



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre 2024

Junio 2025
Puerto Plata
Puerto Plata, República Dominicana



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

CONTENIDO	PAGINA
1.0 Generalidades	03
2.0 Estado de Situación Financiera	04
3.0 Estado de Rendimiento Financiero	05
4.0 Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio	06
5.0 Estado de Flujo de Efectivo	07
6.0 Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados	08
7.0 Notas a los Estados Financieros	09-17



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA

CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

A. Generalidades

La presentación de los estados financieros se efectuará de conformidad con las Normas de Contabilidad emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), Órgano Rector del Subsistema de Contabilidad, y las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público (NICSP) adoptadas por la DIGECOG, las cuales establecen la base teórica y los lineamientos fundamentales que regulan los criterios seguidos para la elaboración de los estados financieros y constituyen reglas de carácter específico para ser aplicables en todas las instituciones del sector público no financiero.

Las cifras que serán presentadas en los estados financieros serán el resultado de hechos económicos-financieros producto de los registros realizados en las unidades de contabilidad de los ayuntamientos y municipalidades, quienes son responsables de la aplicación de las normas y los procedimientos contables establecidos.

B. Objetivo.

Normalizar el procedimiento a utilizarse en la elaboración de los estados financieros de los ayuntamientos y municipalidades y definir la metodología aplicable en la elaboración de los mismos.

C. Base Legal

Ley 126-01 d/f 27/07/2001, que crea la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Art.1 y Art 2; Art.7 numeral No.2; Art.8 numerales No. 2, 4, 5; Art.9 numeral No1, 2, 3, 4. Reglamento 526-09 Art.1 y Artículo 2 párrafos I, II, IV, VII, VIII; y Artículo 4 párrafo I letra e y Artículo 12. Ley 176-07 Artículos

D. Base Normativa

Norma Internacional de Contabilidad Aplicable al Sector Público, NICSP No.1 y 2 (Presentación de los Estados Financieros y Estado de Flujo de Efectivo). Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Normas Generales de valuación y Presentación de la Información Contable Aplicables al Sector Público.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
Notas a los Estados Financieros
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2025

1. Entidad Económica

Ayuntamiento de Puerto Plata es la entidad que tiene por objeto la organización que se encarga de la administración local en el Municipio San Felipe de Puerto Plata, compuesta por un Alcalde y varios Regidores, para la administración de los intereses de un Municipio, creada mediante la Ley No. 40 del 09 de junio de 1845. Este ayuntamiento tiene su domicilio en la calle separación No.24, Puerto Plata, República Dominicana. Al 31 de Diciembre de 2024, los principales funcionarios y directores de Ayuntamiento de Puerto Plata, son los siguientes:

Nombre	Cargo
Lic. Jeremías Ureña Cid	Regidor Presidente
Lic. Emanuel Alberto Brito	Regidor-Vice Presidente
Sr. Frank Melo	Regidor
Sr. Amado M. Castillo Oviedo	Regidor
Arq. Romerson Antonio Cid	Regidor
Ing. EnyelJoaquín Mata Reyes	Regidor
Lic. Roque A. De León Cruz	Regidor
Sr. Jonás Eliseo Fernández	Regidor
Sr. Danny B. García	Regidor
Sr. Alfred Enríquez Cid	Regidor
Lic. Yessenia Reynoso Familia	Regidora
Lic. Matilde Carrasco Bonilla	Regidora
Lic. Edgar Pichardo	Regidor
Sr. Diomedes Roque García Núñez	Alcalde
Dr. KenyaDesangles	Vicealcaldesa
Lic. Gregory Limounzain	Tesorero
Lic. Ivelisses Vásquez Salvador	Gerente Financiero
Lic. Juan Rene Tejada	Contralor
Licda. Albania Rojas de Crispín	secretaria Municipal

2. Base de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Ayuntamiento de Puerto Plata. Este ayuntamiento presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estimaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del sector público: Presentación de información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No.24).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que vadesde el 1ro. De enero hasta el 30 de junio de 2024 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros fue autorizada por el alcalde Municipal en fecha 08 de julio 2024.

3. Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la entidad.

4. Uso de estimados y juicios

Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados.

Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas respectivamente.

CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
Notas a los Estados Financieros
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2024

Medición de los valores razonables

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relaciones con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, se utiliza siempre que sea posible precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con esta se busca establecer cuál sería a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada.

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

Ayuntamiento Municipal de Puerto Plata reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

5. Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

6. Resumen de políticas contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los periodos sobre lo que se informa.

Cuentas por Cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago.

Mobiliarios y equipos**Reconocimiento y medición**

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libro del activo) se reconoce en resultados.

CODIGO INSTITUCIONAL :7102



Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que el Ayuntamiento de Puerto Plata reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

Las depreciaciones calculadas sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

Tipo de activo

Mobiliarios y equipos

Año de vida útil

4-10

En los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un periodo de 5 a 10 años. El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
 DEL EJERCICIO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DEL 2025
 (VALORES EN RD\$)

	2025	2024
INGRESOS (NOTAS 15,16,17 & 18)		
Impuestos	22,201,095.45	29,864,680.00
Ingresos Por contraprestaciones	27,742,965.00	32,426,795.00
Transferencias & donaciones	196,553,414.61	158,699,068.00
Recargos, multas y otros Ingresos	14,916,016.93	18,536,584.00
TOTAL INGRESOS	261,413,491.99	229,261,763.00

GASTOS (NOTAS 19,20,21,22 & 23)		
Sueldos, Salarios & Beneficios a Empleados	85,704,160.36	82,306,317.00
Subvenciones & Otros Pagos Por Transferencias	11,272,606.80	8,624,794.00
Suministros & Materiales Para Consumo	33,111,741.99	27,463,556.00
Gastos Depreciacion & Amortizacion	11,458,378.36	6,840,372.19
Otros Gastos	78,344,207.39	90,752,117.00
Gastos Financieros	1,661,676.75	714,921.00
TOTAL GASTOS	221,552,771.65	216,702,077.19

RESULTADO DEL PERIODO(AHORRO/DESAHORRO)

39,860,720.34

12,559,685.81

ALCALDE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

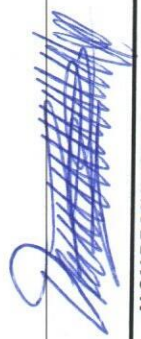
GERENTE FINANCIERO

CONTADOR

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE CAMBIO DE ACTIVO NETO/PATRIMONIO
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 30 DE JUNIO 2025
(VALORES EN RD\$)

	CAPITAL APORTADO	CAMBIO EN POLITI- CAS CONTABLES	REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL PERIODO	TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO
SALDO AL 30 JUNIO 2024	988,576,797			254,541,996		1,243,118,793
Cambio en políticas contables						
Revaluación de propiedad plata & equipos						
Ajuste al patrimonio						
Resultado del periodo						
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2024	988,576,797			300,183,754		1,288,760,551
Cambio en políticas contables						
Revaluación de propiedad plata & equipos						
Ajuste al Patrimonio				-134,544,956		-134,544,956
Resultados del Periodo				39,860,720		39,860,720
SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2025	988,576,797			205,499,518		1,194,076,315


TESORERO MUNICIPAL
CONTADOR


ALCALDE MUNICIPAL


GERENTE FINANCIERO

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL EJERCICIO TERMINADOS AL 30 DE JUNIO DEL 2025
(VALORES EN RD\$)

	2025	2024
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES OPERATIVO		
Cobros Impuestos	22,201,095.45	29,864,680.00
Cobros de Ventas de Bienes y Servicios y Arrendamientos	27,742,965.00	32,426,795.00
Cobros de Subvenciones, Transferencias y Otras Asignaciones	196,553,414.61	158,699,068.00
Otros Cobros	14,916,016.93	18,536,584.00
Pagos a Otras Entidades Para Financiar sus Operaciones(Transferencias)	(11,272,606.80)	(8,624,794.00)
Pagos a Trabajadores o En Beneficio de Ellos	(72,907,191.39)	(70,229,821.00)
Pagos Por Contribuciones a La Seguridad Social	(12,796,968.97)	(12,076,496.00)
Pagos a proveedores	(33,111,741.99)	(27,463,556.00)
Pagos de Intereses & Comisiones Bancarias	(1,661,676.75)	(714,921.00)
Otros Pagos	(78,344,207.39)	(90,752,117.00)
FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	51,319,098.70	19,400,058.00
FLUJOS DE EFECTIVOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Pagos Por Adquisicion de Propiedad, Planta y Equipo	(40,299,362.02)	(10,585,793.00)
Pagos por costos de contrucciones y desarrollos en proceso	(22,375,035.40)	-
Otros pagos		
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	(62,674,397.42)	-10,585,793.00
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en prestamos	(3,448,406.53)	(1,491,444.98)
Otros pagos	(4,003,187.67)	(7,732,759.02)
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(7,451,594.20)	(9,224,204.00)
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVQLENTES AL EFECTIVO	(18,806,892.92)	-409,939
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Periodo	19,409,578.18	1,343,186
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del PERIODO	602,685.26	933,247.00

ALCALDE MUNICIPAL

GERENTE FINANCIERO

TESORERO
MUNICIPAL

CONTADOR

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE COMPARACION DE LOS PRESUPUESTADOS Y REALIZADOS
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 30 DE JUNIO 2025
PRESUPUESTO SOBRE LA BASE DE EFECTIVO
(CLASIFICACION DE INGRESO, GASTOS & FINANCIAMIENTOS POR OBJETOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO REFORMADO (A)	PRESUPUESTO EJECUTADO (B)	% de variacion Ejecucion C B/A	Variacion (D A-B)
1 INGRESOS TOTALES	838,249,952.06	269,012,685.10		569,237,267.0
1.1 Impuestos	243,080,000.00	22,201,095.45	9.13%	220,878,904.6
1.4 Transferencias	354,945,202.01	196,553,414.61	55.38%	158,391,787.4
1.5 Ingresos por Contraprestaciones	120,185,000.00	27,742,965.00	23.08%	92,442,035.0
1.6 Otros Ingresos	112,440,556.93	14,916,016.92	13.27%	97,524,540.0
1.7 Disminucion de disponibilidad interna	7,599,193.12	7,599,193.12	100.00%	0.0
2 GASTOS TOTALES	838,249,952.06	280,220,384.91	33.43%	558,029,567.2
2.1 Remuneracion & Contribuciones	283,916,809.48	85,704,160.36	30.19%	198,212,649.1
2.2 Otros Gastos, servicios no Personales	173,465,743.40	65,299,718.68	37.64%	108,166,024.7
2.3 Materiales & Suministros	82,339,326.00	33,111,741.99	40.21%	49,227,584.0
2.4 Transferencias Corrientes	34,807,682.12	11,272,606.80	32.39%	23,535,075.3
2.6 Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles	50,350,000.00	40,299,362.02	80.04%	10,050,638.0
2.7 Obras	181,226,489.06	35,419,524.11	19.54%	145,806,965.0
2.9 Gastos Financieros	4,393,902.00	1,661,676.75	37.82%	2,732,225.3
2.10 Disminucion de cuentas por pagar a corto plazo	27,750,000	7,451,594.20	26.85%	20,298,405.8
RESULTADOS FINANCIEROS(1-2)	0.00	-11,207,700	0.01	11,207,700



ALCALDE MUNICIPAL



GERENTE FINANCIERO



TESORERO MUNICIPAL



CONTADOR

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DEL 2025
(VALORES EN RD\$)

	2025	2024
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivos & Equivalentes de Efectivo(NOTA-7)	602,685.26	933,247.00
Inversiones a corto plazo (Nota 8)	195,785,964.00	195,785,964.00
Inventarios(NOTA-9)	149,575.00	46,016.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	196,538,224.26	196,765,227.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propieda, Planta, Equipos y Otros Activos(NOTA-10)	1,069,124,973.93	1,099,827,592.94
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES NETO	1,069,124,973.93	1,099,827,592.94
TOTAL ACTIVOS	<u>1,265,663,198</u>	<u>1,296,592,819.94</u>
PASIVOS CORRIENTES		
Sobregiro Bancario(NOTA-11)	12,818,880.32	9,747,817.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo(NOTA-12)	23,851,047.05	29,995,996.00
Prestamo a Corto PLAZO NOTA23	17,188,809.60	19,468,089.00
Retenciones & Acumulaciones por pagar (NOTA-13)	17,728,146.22	13,730,214.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	<u>71,586,883.19</u>	<u>53,474,027.00</u>
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO(AHORRO) NEGATIVO(DESAHORRO)		
Capital	988,576,797	988,576,797
Resultados Positivos(AHORRO) NEGATIVO(DESAHORRO)	39,860,720	12,559,686
Resultados Acumulados	165,638,798	241,982,310
Patrimonio Neto	<u>1,194,076,315</u>	<u>1,243,118,792.81</u>
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	<u>1,265,663,198</u>	<u>1,296,592,819.81</u>



ALCALDE MUNICIPAL



GERENTE FINANCIERO



TESORERO MUNICIPAL



CONTADOR

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 30 DE JUNIO 2023
(VALORES EN RD\$)

NOTA-7 & EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El detalle de la cuenta de efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Banco de Reservas 0700054820(Receptora de Fondos)	2,057.15	23,933.00
Banco de Reservas 0700056670(Ingresos Propios)	228,177.42	575,809.00
Banco de Reservas 0700033955(Cuenta Especial)	-	208,505.00
Banco de Reservas 07040000199(Servicio Publicos)		
Banco de Reservas 0700055185(Genero & Salud)	247,450.69	
Banco de Reservas 0700024590(Inversion)		
Banco de Reservas 0700024581(Personal)		
CAJA CHICAS		
Sala Capitular	25,000.00	25,000.00
Tesoreria	100,000.00	100,000.00
TOTAL	602,685.26	933,247.00

Nota #8 Inversiones a corto plazo

Un detalle de la inversión a corto plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es como sigue:

Descripción	2025	2024
Certificado Financiero Banreservas	195,785,964.00	195,785,964.00
TOTAL	195,785,964.00	195,785,964.00
Tiempo 12 meses		
Certificado Financiero Banreservas(Tasa del 8.50% anual, por seis meses 2024)		

NOTA-8 INVENTARIO DE CONSUMO

Ile de la cuenta de inventario de consumo al 30 de junio 2024 es como sigue:

		2025	2024
125 Escobas	134.00	16,750.00	10800.00
15 Escobillon	548.00	8,220.00	1750.00
7 Carretilla	5,045.00	35,315.00	5,400.00
20 Palas cuadradas	588.00	11,760.00	6,400.00
5 Plas de corte	510.00	2,550.00	3,570.00
100 Guantes de Gomas	25.00	2,500.00	4,500.00
36 Botas	620.00	22,320.00	6,360.00
15 Limas Grandes	155.00	2,325.00	255.00
20 Limas Medianas	20.00	3,300.00	2,667.00
150 recogedor de Basura	125.00	18,750.00	2,304.00
150 Guantes de Tela	49.00	7,350.00	1,260.00
12 correctores	85.00	1,020.00	750.00
3 Resma de Papel 81/2*11	235.00	705.00	
8 Boligrfoas Azul	10.00	80.00	
7 Cajasa de Folders	450.00	3,150.00	
9 Cinta transparente Grande	210.00	1,890.00	
11 Grapadoras	175.00	1,925.00	
5 caja de grapas	215.00	1,075.00	
10 cajas de clips Grande	130.00	1,300.00	
10 cjas de clips pequeños	115.00	1,150.00	
10 Stick Note	50.00	500.00	
20 Resaltadores	45.00	900.00	
5 Tijeras	90.00	450.00	

5 Libros Rcord 500 pag.	330.00	1,650.00	
12 Pilas AAA	45.00	540.00	
8 Reglas	50.00	400.00	
5 Silicone UHU	120.00	600.00	
20 Papel Sumadora	55.00	1,100.00	
TOTAL		149,575.00	46,016.00

NOTA-11 SOBREGIROS BANCARIOS

El detalle de la cuentas sobregiros bancarios al 30 de junio 2024 es como sigue:	2025	2024
Banco de Reservas 07000224581(Personal)	590,953.05	449197
Banco de Reservas 07040000199(Servicios Publicos)	6,657,989.79	4517749
Banco de Reservas 0700024590 (Inversion)	5,569,937.48	3878544
Banco de Reservas 0700055185(Genero & Salud)		902327
TOTAL	12,818,880.32 \$	9,747,817.00

NOTA-12 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El detalle de la cuentas por pagar al 30 de junio 2024 es como sigue:		
PROVEEDOR		MONTO
ALTER GROUP & CONSULTING SRL		128325
ALMACEN EL CAMION SRL	80,831.01	34695
ANA MARIA ONEIDIS GONZALES ALMONTE	9,440.00	18880
ANGLOAMERICANA DE SEGUROS	1,862,752.20	138838
ALQUILERES F JHON SRL	34,928.00	
ANMISA GROUP, SRL	115,520.00	93160
Ahora Luciano Holding Corporation srl	28,320.00	
ALDA GROUP Y COSULTING SRL	128,325.00	
ANAICONTROL IMTELLIGENT ENGIEERING SRL	30,444.00	
ARIEL DE JESUS HEREDIA RICARDO	8,260.00	
CEDUCOMPP SRL	479,178.92	50990
CESAR RAFAEL ADAMES GARCIA		337958
CIRCUITO DE EMISORA RADIO ISABEL DE TORRES SRL	11,800.00	47200
CLEIRY LISELOT MARTE PERALTA	607,214.22	
CLINICA DE FRENOS RENE LOPEZ SRL	108,678.00	182756
COMBUSTIBLES DEL CIBAO SRL	1,662,000.00	664800
COMPANIA DOMINICANA DE TELEFONOS, S.A	83,621.84	1329729
CONFECCIONES A&N, SRL		207975
CONFESOR MARTES GARCIA		557316
CONSTRUCTORA HOLLYNS GREEN SRL	1,377,170.78	1377171
CONSTRUCTORA RAMOS GONZALES	518,472.48	1017395
CONSTRUGONZA SRL		188918
CONSTRUCTORA NAHBERT SRL	1,513,090.12	
COSMIN JOSE BEARD	9,440.00	28320
CSM RD SRL	194,700.00	1438466
DESIREE FRANCISCO VASQUEZ	7,080.00	28320
DEPOSITO FERRETERO, SRL		96375
DIOMEDES ANTONIO HILARIO FRIAS		8260
DISTRIBUIDORA COSTA ATLANTICA, SRL	797,500.00	797500
DISTRIBUIDORA R GONZALEZ	34,100.00	
EASY EVENTS SOLUTION, SRL	245,882.50	298829
EDEN NOEMI DOMINGUEZ PENA		18880
ELECTRIKA PLUS FERNANDEZ CRUZ SRL		122252
ELENA WIGBERT ABREU RIVERO	21,240.00	24780
ELIAS REYANLDO DE LOS SANTOS CRISOSTOMO	8,260.00	16520
ENRRRIQUE VARGAS		11800
ESTRELLA & HERNANDEZ TEGNOLOGIA SRL		5900
FARMACIA JARDIN DE LAS FLORES SRL		14200

FRANKILYN RAFAEL FRANCISCO VELOZ	46,000.01	
FREEY LANTIGUA DORVILLE		121590
FUNERARIA BLASS BLASS, SRL		528000
GENER IMPORT SRL	161,342.72	
GIVETTO FELIX SANCHEZ BINET	47,200.00	79296
GUILLERMO ANTONIO CASTRO CASTILLO		14160
HENRY RAFAEL SANTOS ALMONTE		1414923
HIGINIO BLASS SANCHEZ	342,967.54	292903
HOMEDE ENCARNACION	11,800.00	
ING. EDGAR MARTINEZ SRL		115117
INPROMEC SRL	392,202.50	
INVERSIONES RADHQUEZADA SRL	698,050.00	
JARDINN FLORELENA	5,900.00	
JAVIER ANTONIO REGALADO MATA	115,000.00	225000
JDL ELECTRO PLOMER POLL SRL	9,801.89	
JOEL BONILLA GOMEZ	1,057,915.07	1057915
JOSE ADALBERTO LUCIANO LANTIGUA	430,505.12	326147
JUAN UIS SARITA ACOSTA	79,231.10	
JUNIOR GARCIA DIAZ	14,160.00	11800
JUNIOR RENTA SONIDO	79,169.74	
KELVIN FRANCISCO VERAS PAULINO	338,660.00	
LA COLONIAL, S.A	30,863.58	78871
LA LOLA INVESMENT SRL	18,163.20	
MANANTIALES DE GERICO SRL	4,800.00	2050
MARIA CRISTINA FRIAS GONZALEZ DE PASCUAL	36,668.50	
MARCELINO SALVADOR RAMOS		30000
MARINO ANTONIO MARTE RAMIREZ	987,500.00	1016000
MARIO JUNIOR GONZALEZ ALMONTE	603,251.50	
MARIO ANTONIO QUIROZ		2950
MECO ROGER DOMINICANA SRL	570,000.00	1710000
MEGA SALVADOR FULLER, SRL	42,417.35	378080
MIAVISION SRL		70800
MIGUEL GUILLEN KUNHARDT		53690
MILTON ODALIS CAMACHO		21240
OCEAN WORLD		15617
PABLO T. BRUGAL, SRL	32,053.44	41189
PERIODICO EL FARO	24,000.00	123540
PETROMOVIL, S.A	554,000.00	886400
PREQSANT SRL		130390
PROYECTOS 7 CONTRUCCIONES AL ANDALUZ SRL	1,377,555.42	1377555
COMBUSTIBLE DISPUGAS SRL		3545600
P & R MEGATRUCK, SRL		144394
QUACON, SRL		755170
RAFAEL AUGUSTO FERRERAS RAMIREZ	179,565.64	179566
RAFAEL DIAZ GOMEZ	16,520.00	8260
RAFAEL ALAVAREZ	198,499.60	
RAGONZA INVERSIONES, SRL	325,241.76	769344
REDNAXEL SRL	49,088.00	59601
RENZO AUTO PARTS SRL	322,764.98	256460
REPUESTOS & ACCESORIOS NANO, SRL	409,565.00	489483
REPUESTOS & ACCESORIOS LUIS, SRL		70270
RIGOBERTO SMITH TATA	12,000.00	
RILI GASOIL SRL	1,108,000.00	
SAJUDA MASTER TRUCK, SRL	525,000.00	1023220
SALCEDO TAVAREZ BUSINNESS GROUP SRL	118,000.00	
SEGURO NACIONAL DE SALUD	62,857.30	
SCARLY LISSETTE CUEVAS VIZCAINO		33040
SENOVIA VASQUEZ CASTILLO		337636

SINDICATO DE CAMIONEROS DE VOLTEOS	319,656.00	1319656
SOLUJEG CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA, SRL	94,400.00	94400
SUGEL DE LOS ANGELES GONZALEZ		14160
SUPLIDORA INT. FREDDY PP SRL	14,925.00	
TECNI DIESEL, SRL	419,041.49	353224
TECNICAS HIDRAULICAS, SRL	25,533.97	173982
TECNOFRIO BODDEN, SRL	119,834.86	79500
TIENDA JIMENEZ, SRL	60,000.00	393275
TONMY XAVIER SANTANA	231,454.70	
TV PLATA		141600
UNION DE CARNAVAL DE PUERTO PLATA INC	500,000.00	
WASCAR TRANSMISIONES SRL	17,051.00	
WILTON ALEXANDER RAMOS OSORIA	13,300.00	
WURTH DOMINICANA, S.A		20744
YEA TRUCK TIRES SRL	561,500.00	173000
YADIRA ELIZABETH POLANCO DE BURGOS	28,320.00	18880
YANIRYS PALLERO VENTURA	29,500.00	129800
TOTAL	23,851,047.05	\$ 29,995,996.00

NOTA-12 PRESTAMO A CORTO PLAZO

	0	
Prestamo a Corto Plazo	17,188,809.60	19,468,089.00
TOTAL	17,188,809.60	19,468,089.00

NOTA 13 RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR

El detalle de la cuenta otros pasivos al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2025	2024
TSS	2,208,399.25	2,066,280.00
Impuestos	15,519,746.97	11,663,934.00
TOTAL	17,728,146.22	\$ 13,730,214.00

NOTA-14 COMPOSICION DEL PATRIMONIO

El detalle de la cuenta del patrimonio al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2024	2024
Capital	988,576,797.00	988,576,797.00
Resultados Positivos(AHORRO) NEGATIVO(DESAHORRO)	39,860,720.34	-
Resultado Acumulado	300,183,754.00	239,424,828.41
Ajuste al Patrimonio	(134,544,614.00)	2,557,481.72
TOTAL	1,194,076,657.34	1,230,559,107.13
	165,639,140.00	

NOTA-15 IMPUESTOS

El detalle de la cuenta de impuestos al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2025	2024
Impuestos Sobre las Operaciones Inmobiliarias	-	-
Impuestos Sobre Ventas Condicionales de Muebles	435,390.00	525,868.00
Derecho de Circulacion Vehiculos de Motor	401,545.00	24,400.00
Anuncios, Muestras Y Carteles	6,180,642.45	6,772,294.00
Hoteles, Moteles, Apartahoteles y Establecimientos Similares	373,518.00	250,458.00
Traspaso de Solares y Terrenos Rurales	71,941.00	56,711.00
Mercado movil(Chimi, Hot Dog & otros)	47,200.00	64,700.00
Autorizacion Para poda y Corte de Arboles	18,100.00	26,100.00
Parqueos	418,955.00	386,825.00
Impuestos sobre tramitacion de documentos	217,961.00	15,800.00
Impuestos sobre registros de documentos	4,714,418.00	5,631,586.00
Impuestos Sobre Billares		1,000.00
Espectaculos publicos, con o sin boletas la entrada		10,000.00
Licencias de Construcccion	8,630,891.00	14,238,807.00

Permiso Construcción Pozos Filtrantes	250,150.00	105,370.00
Instalación Envasadoras de gas y estaciones de combustibles	39,984.00	24,525.00
permiso para ocupar vías públicas	3,000.00	60,000.00
Construcción nichos, fozas y panteones	45,500.00	31,500.00
Licencias para Instalación de telecomunicaciones	350,400.00	1,638,736.00
Parada de Autubus y Parqueo	1,500.00	
TOTAL	\$ 22,201,095.45	\$ 29,864,680.00

NOTA-16 INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

El detalle de la cuenta de ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2025	2024
Uso de rampas	945,803.00	940,142.00
Tramitación de Planos	2,000,000.00	46,368.00
Inhumación y exhumación	144,500.00	77,500.00
Expedición de certificaciones	191,000.00	140,500.00
Estudio y autorización para uso de Suelo	10,650.00	8,226.00
Recolección desechos sólidos	22,428,178.00	19,605,350.00
Otras tasas	23,900.00	14,300.00
Franjas, rutas y permiso para transporte urbano	1,058,942.00	543,550.00
Casetas Fijas Y móviles	208,030.00	217,045.00
Arrendamiento de locales comerciales y casas	731,962.00	568,450.00
Nichos en cementerio	-	-
TOTAL	\$ 27,742,965.00	\$ 32,426,795.00

NOTA-17 TRANSFERENCIAS & DONACIONES

El detalle de la cuenta de transferencias & donaciones al 30 de junio 2024 es como sigue:

TRANSFERENCIAS TOTALES	2025	2024
Del sector privado externo	-	-
Ordinarias según ley (CORRIENTES)	86,250,966.00	83,753,705.00
Extraordinarias corrientes(Aporte incendio vertedero MAPRE)	4,986,597.00	3,600,000.00
Instituciones públicas, descentralizadas & autónomas no financieras(La Liga)		2,291,518.00
Ordinarias según ley (CAPITAL)	61,160,688.00	59,495,846.00
Extraordinarias de capital(Aportes para compra de 2 camiones MAPRE)	43,785,489.06	9,558,000.00
De instituciones públicas descentralizadas y autónomas	-	-
Extraordinaria Corriente(IND. Y COMERCIO)	369,674.55	
TOTAL	\$ 196,553,414.61	\$ 158,699,068.00

NOTA-18 RECARGOS, MULTAS & OTROS INGRESOS

El detalle de la cuenta de recargos, multas & otros ingresos al 30 de junio 2024

	2025	2024
Intereses por certificados	8,565,635.92	8,082,480.00
Multas diversas		183,740.00
Arrendamiento de solares	3,602,422.00	3,306,531.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	1,511,000.00	1,191,500.00
Ventas de terrenos urbanos	1,236,959.00	5,516,333.00
Multas por tirar escombros en las vías públicas		5,000.00
Arrendamiento de terrenos rurales		1,000.00
Ventas de terrenos rurales		250,000.00
TOTAL	\$ 14,916,016.92	\$ 18,536,584.00

NOTA-19 SUELDOS, SALARIOS & BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de la cuenta de sueldos, salarios & beneficios a empleados al 30 de ju

	2025	2024
Sueldos fijos	53,700,120.81	51420247
Sueldos de personal de carácter temporal	11,107,576.97	12320678
Jornales	1,996,665.00	
Sueldos al personal fijo en trámite de pensiones	1,381,981.60	1881207
Prestaciones económicas	2,018,967.00	1779525

Vacaciones	763,475.48	759771
Incentivos y escalafon	1,517,386.27	1368777
Contribuciones al seguro de salud	6,352,091.62	5954218
Contribucion al seguro de plan de pensiones	6,444,877.35	6122278
Contribucion al seguro de Riesgo Laboral		0
Compensacion por Horas Extraordinarias	421,018.26	692406
gastos de representacion en el pais		7210
TOTAL	85,704,160.36	\$ 82,306,317.00

NOTA-20 SUBVENCIONES & OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

El detalle de la cuenta de subvenciones & otros pagos por transferencia al 30 de	2025	2024
Ayudas y donaciones a hogares y personas	3,952,000.00	1200000
Ayudas y donaciones a hogares y personas Genero & salud	5,397,606.80	7235794
Transferencia corriente a programa o asociaciones sin fines de lucro	1,923,000.00	189000
TOTAL	11,272,606.80	\$ 8,624,794.00

NOTA-21 SUMINISTROS Y MATERIALES PARA CONSUMO

El detalle de la cuenta de suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	3,788,242.60	3268340
Prendas de vestir	158,799.30	390481
Especies, timbrados y valores	0	0
Articulos plasticos	0	0
Llantas y Neumaticos	2,473,873.86	2283614
Gasolina	4,073,217.70	4057169
Gasoil	16,170,588.00	11065140
Lubricantes	2,064,449.74	2538884
Insecticidas, fumigacion y otros		
Material para limpieza	1,625,900.65	1038421
Utiles para escritorios, oficina e informatica	218,669.00	537687
Productos electricos y afines	1,269,669.03	1349887
Productos y utiles varios	1,268,332.11	933933
TOTAL	33,111,741.99	\$ 27,463,556.00

NOTA-24 DEPRECIACIONES

El detalle de la cuenta de propiedad, plata & equipos al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2025	2024
Edificacion	2,990,022.76	2840709.72
Infraestructura		1837701.79
Equipos de defensa, seguridad y orden publico		
Maquinas y equipos	1,317,355.87	126760
Mobiliarios y Equipos de Oficina	380517.03	420835.18
Equipo Transporte	6,480,881.79	1614365.5
Equipo de Informatica	289,600.91	
TOTAL	11,458,378.36	\$ 6,840,372.19

NOTA-22 OTROS GASTOS

El detalle de la cuenta de otros gastos servicios no personales al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2025	2024
Servicios Telefonico de Larga Distancia	405,702.98	698846
Publicidad y Promocion	1,879,433.01	1814321
Viaticos Dentro de Pais	4,704,719.75	4446701
Viaticos Fuera del Pais	393,869.40	191690
Alquileres de Equipos Transporte, Traccion y Elevacion	9,828,222.40	8210398
Alquiler de Terrenos	228,000.00	490000
Seguros de Bienes Inmbuebles e Infraestructura	1,175,314.09	201916

Obras Menores en Edificaciones	5,125,333.42	4335882
Mantenimiento y Reparaciones de Equipos Transporte, Traccion & Elevacion	17,331,671.15	19857673
Reparación y Acondicionamiento de Vías de Comunicación		
Señalización de calles en el municipio		2587348
Construccion de badenes en el municipio		1209430
Construccion Batera Poryecto Montemar	400,000.00	
Encementado subida en Mary Vasquez		243294
Encementado bajada Sergio de Leon en San Piñe		639747
Encementado 2 callejones(2 & 3 Buenos Aires)		640000
Encementado calle No. 7 Diego Bordas		1000000
Encementado Cuesta Amarilla San Marco	600,000.00	
Encementado Tramo 1 en la Cueva San Marcos Arriba	800,000.00	
Reparacion e Aceras & Contenes en el municipio		3689805
Reparacion Caminos Vecinales		12998620
Reconstruccion de Badenes en la Ginebra Arzeno(4)		220661
Semaforo en el Municipio(Kilometro seis de Muñoz)		863416
Remozamiento Mercado Municipal		372701
Remozamiento Mercado Minorista San Marcos		150576
Reconstruccion Cisterna en el club & baden, Mirador Sur		321984
Remozamiento parque Urbanizacion La Coca Cola		500000
Cierre Perimetral Cementerio de Muñoz		1374138
Mantenimiento & Adecuacion Anfiteatro	66,000.00	18000
Tapas Imbornales & Regillas		132864
Eventos Generales	2,406,348.59	3214765
Festividades	359,804.76	3033173
Servicios de Informatica y Sistemas Computarizados	175,000.00	175000
Servicios de capacitacion		5000
Otros Servicios Tecnicos Profesionales(Tecvasa)	19,438,809.13	16316168
Servicios Funerarios & Gastos Conexos	1,847,490.00	711000
Actuaciones Deportivas		87000
Reparacion Letrero de Bienvenida en el Malecon	1,452,999.65	
Arborizaion izleta Avenida Hermanas Mirabal	5,940,000.00	
Construccion aceras Adoquinada Avenida Luis Ginebra	3,785,489.06	
TOTAL	78,344,207.39	\$ 90,665,117.00

NOTA-23 GASTOS FINANCIEROS

El detalle de la cuenta de gastos financieros al 30 de junio 2024 es como sigue:

	2025	2024
Comisiones y Cargos Bancarios	690,715.25	714921
Intereses Prestamos en Sector Privado	970,961.50	
TOTAL	1,661,676.75	\$ 714,921.00