



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre 2025

Diciembre 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 31 de Diciembre 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 2025, 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. Enyel Joaquín 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. Yesenia Reynoso Familia	Regidora
Lic. Matilde Carrasco Bonilla	Regidora
Lic. Edgar Pichardo	Regidor
Sr. Diomedes Roque García Núñez	Alcalde
Dr. Kenya Desangles	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 va desde el 1ro. De enero hasta el 31 de diciembre del 2025 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 27 de diciembre 2025.

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 31 de Diciembre del 2025

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.

CODIGO INSTITUCIONAL : 7102



CODIGO INSTITUCIONAL : 7102



AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
(VALORES EN RD\$)

	2025	2024
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivos & Equivalentes de Efectivo(NOTA-7)	155,512,418.46	7,724,192.73
Inventarios(NOTA-9)	68,736.00	102,379.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	155,581,154.46	7,826,571.73
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Inversiones a corto plazo (Nota 8)		195,785,964.00
Propieda, Planta, Equipos y Otros Activos(NOTA-10)	1,046,772,673.01	1,143,341,142.07
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES NETO	1,046,772,673.01	1,339,127,106.07
TOTAL ACTIVOS	1,202,353,827.47	1,346,953,677.80
PASIVOS CORRIENTES		
Sobregiro Bancario(NOTA-11)	13,323,065.30	6,260,442.58
Cuentas por Pagar a Corto Plazo(NOTA-12)	21,434,418.81	22,068,317.96
Prestamo a Corto PLAZO NOTA23	13,142,093.34	19,468,088.97
Retenciones & Acumulaciones por pagar (NOTA-13)	18,008,720.02	10,396,277.28
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	65,908,297.47	58,193,126.79
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO(AHORRO) NEGATIVO(DESABORRO)		
Capital	988,576,797	988,576,797
Resultados Positivos(AHORRO) NEGATIVO(DESABORRO)	-23,399,492	44,872,294
Resultados Acumulados	171,268,225	255,311,460
Patrimonio Neto	1,136,445,530.00	1,288,760,551.01
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	1,202,353,827.47	1,346,953,677.80


ALCALDE MUNICIPAL


TESORERO MUNICIPAL


GERENTE FINANCIERO


CONTADOR

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
(VALORES EN RD\$)

INGRESOS (NOTAS 15,16,17 & 18)

Impuestos
Ingresos Por contraprestaciones
Transferencias & donaciones
Recargos, multas y otros Ingresos
TOTAL INGRESOS

2025

2024

53,547,734.45	54,392,536.99
53,418,939.00	46,977,703.00
460,355,354.35	365,777,068.69
27,715,778.23	37,085,680.81
595,037,806.03	504,232,989.49

GASTOS (NOTAS 19,20,21,22 & 23)

Sueldos, Salarios & Beneficios a Empleados
Subvenciones & Otros Pagos Por Transferencias
Suministros & Materiales Para Consumo
Gastos Depreciacion & Amortizacion
Otros Gastos
Gastos Financieros
TOTAL GASTOS

190,861,985.21	177,570,718.75
25,703,078.90	19,036,020.52
63,960,236.74	54,441,892.33
22,874,142.46	18,835,715.33
310,229,098.85	187,895,005.86
4,808,755.92	1,581,342.62
618,437,298.08	459,360,695.41

RESULTADO DEL PERIODO(AHORRO/DESAHORRO)

<u>-23,399,492.05</u>	<u>44,872,294.09</u>
------------------------------	-----------------------------

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 31 DE DICIEMBRE 2025
(VALORES EN RD\$)

	CAPITAL APORTADO	CAMBIO EN POLITI- CAS CONTABLES	REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL PERIODO	TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2023	988,576,797			239,424,115		1,228,000,912
Cambio en políticas contables						
Revaluación de propiedad plata & equipos						
Ajuste al patrimonio				15,887,345		
Resultado del periodo				44,872,294		
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				-128,915,528.92		-128,915,528.92
Resultados del Periodo				-23,399,492		-23,399,492
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025	988,576,797			147,868,733		1,136,445,530

ALCALDE MUNICIPAL



TESORERO MUNICIPAL



GERENTE FINANCIERO



CONTADOR

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL EJERCICIO TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 y 2024
(VALORES EN RD\$)

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES OPERATIVO	2025	2024
Cobros Impuestos	53,547,734.45	54,392,536.99
Cobros de Ventas de Bienes y Servicios y Arrendamientos	53,418,939.00	46,977,703.00
Cobros de Subvenciones, Transferencias y Otras Asignaciones	460,355,354.35	365,777,068.69
Otros Cobros	223,501,742.23	37,085,680.81
Pagos a Otras Entidades Para Financiar sus Operaciones(Transferencias)	(25,703,078.90)	(19,036,020.52)
Pagos a Trabajadores o En Beneficio de Ellos	(162,816,313.01)	(153,808,490.35)
Pagos Por Contribuciones a La Seguridad Social	(28,045,672.20)	(23,762,228.40)
Pagos a proveedores	(63,960,236.74)	(54,441,892.33)
Pagos de Intereses & Comisiones Bancarias	(4,808,755.92)	(1,581,342.62)
Otros Pagos	(310,229,098.85)	(187,895,005.86)
FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	195,260,614.41	63,708,009.41
FLUJOS DE EFECTIVOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros cobros	19,311,739.11	
Pagos Por Adquisicion de Propiedad, Planta y Equipo	(43,163,151.19)	(62,135,502.49)
Pagos por costos de contrucciones y desarrollos en proceso	(11,848,801.38)	(4,209,182.41)
Otros pagos		
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	(35,700,213.46)	-66,344,684.90
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en prestamos	(4,784,540.68)	(5,035,552.04)
Otros pagos	(6,987,635.01)	(14,188,366.27)
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(11,772,175.69)	(19,223,918.31)
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVLENTES AL EFECT.	147,788,225.26	-21,860,594
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Periodo	7,724,193.20	29,584,787
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del PERIODO	155,512,418.46	7,724,193.20
ALCALDE MUNICIPAL	TESORERO MUNICIPAL	
GERENTE FINANCIERO	CONTADOR	

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE COMPARACION DE LOS PRESUPUESTADOS Y REALIZADOS
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 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	1,146,455,425.75	799,844,261.38		346,611,164.4
1.1 Impuestos	243,080,000.00	53,547,734.45	22.03%	189,532,265.6
1.4 Transferencias	460,355,355.75	460,355,354.35	100.00%	1.4
1.5 Ingresos por Contraprestaciones	121,235,000.00	53,418,939.00	44.06%	67,816,061.0
1.6 Otros Ingresos	116,978,614.65	27,715,778.23	23.69%	89,262,836.4
1.7 Disminucion de disponibilidad interna	204,806,455.35	204,806,455.35	100.00%	0.0
2 GASTOS TOTALES	1,146,455,425.75	661,172,568.10	57.67%	485,282,857.7
2.1 Remuneracion & Contribuciones	291,737,680.21	190,861,985.21	65.42%	100,875,695.0
2.2 Servicios	175,480,673.40	131,159,419.93	74.74%	44,321,253.5
2.3 Materiales & Suministros	82,071,053.45	63,960,236.74	77.93%	18,110,816.7
2.4 Transferencias Corrientes	37,432,682.12	25,703,078.90	68.66%	11,729,603.2
2.6 Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles	133,900,188.78	40,666,876.85	30.37%	93,233,311.9
2.7 Obras	393,155,445.79	193,414,754.64	49.20%	199,740,691.2
2.9 Gastos Financieros	4,643,902.00	3,634,040.14	78.25%	1,009,861.9
2.10 Disminucion de cuentas por pagar a corto plazo	28,033,800	11,772,175.69	41.99%	16,261,624.3
RESULTADOS FINANCIEROS(1-2)	0.00	138,671,693	0.01	-138,671,693

ALCALDE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

GERENTE FINANCIERO

CONTADOR

Nota# 9 Propiedad planta y equipo

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 3 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Equipo de informática	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición 31 de diciembre 2024	634,393,450.00	183,770,179.00	284,070,972.00	28,084,500.00	9,712,032.25	56,992,391.00		4,209,182.41	1,201,232,706.66
Adiciones al 31 dic. 2025	-	-	2,496,274.34	-	88,860.02	39,725,000.00	853,016.83	11,848,801.38	55,011,952.57
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	(183,770,179.00)	-	-	-	-	-	-	(183,770,179.00)
Otros (ajuste)	-	-	12,454,829.66	(2,535,000.00)	(2,190,551.67)	32,900,244.79	5,306,516.18	-	45,936,038.96
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	634,393,450.00	-	299,022,076.00	25,549,500.00	7,610,340.60	129,617,635.79	6,159,533.01	16,057,983.79	1,118,410,519.19
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	(9,127,860.00)	(31,247,806.44)	(3,315,490.00)	(3,093,868.29)	(11,106,539.00)	-	-	(57,891,563.73)
Corpo del periodo	-	-	(5,980,441.52)	(2,554,950.00)	(761,034.06)	(12,961,763.58)	(615,953.30)	-	(22,874,142.46)
Retiros (ajuste)	-	9,127,860.00	-	-	-	-	-	-	9,127,860.00
Saldo al final del periodo	-	-	(37,228,247.96)	(5,870,440.00)	(3,854,902.35)	(24,068,302.58)	(615,953.30)	-	(71,637,846.19)
Prop. planta y equipos neto (31 diciembre 2025)	634,393,450.00	-	261,793,828.04	19,679,060.00	3,755,438.26	105,549,333.21	5,543,579.71	16,057,983.79	1,046,772,673.01

Nota. Los ajustes realizados son el resultado del proceso de conciliación entre el inventario físico de los activos y los registros contables reflejados en los libros. Dicho proceso evidenció diferencias entre ambos fuentes, por lo que fue necesario efectuar los ajustes correspondientes a fin de reflejar razonablemente la situación real de los activos de la entidad.

Dirección General de Contabilidad Gubernamental
Formulario para Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)
VALOR RDS

Institución:

AYUNTAMIENTO DE PTO PTA

Capítulo:

INVERSION

Fecha:

EN-dic 2025

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto Por Ejecutar	Observaciones
CONSTRUCCION PUENTE EN C/6 LOS LIMONES Y VILLA ISABEL	1 EN-25	30-jun-26	2,500,000.00	2,372,575.76	127,424.24	en proceso
CONSTRUCCION DE BADEN Y PUENTE ENCAJANADO, SAN ANTONIO	1 EN-25	30-jun-26	1,000,000.00	569,161.96	430,838.04	en proceso
CONSTRUCCION DE ACERAS MUNICIPIO (LMD)	1 EN-25	30-jun-26	13,435,833.71	2,497,348.78	10,938,484.93	en proceso
CONSTRUCCION DE PARQUES CON AREA INFATIL LOS MAESTROS	1 EN-25	30-jun-26	1,000,000.00	768,680.67	231,319.33	en proceso
COSNTRUCCION CASA COMUNAL PABLO BLANCO	1 EN-25	30-jun-26	3,000,000.00	2,999,699.77	300.23	en proceso
CONSTRUCCION CASA COMUNAL VISTA BELLA	1 EN-25	30-jun-26	1,000,000.00	800,590.27	199,409.73	en proceso
CONSTRUCCION ALCANTARILLADO CAJON CERRO ISABEL	1 EN-25	30-jun-26	800,000.00	800,000.00	-	
CONSTRUCCION CASA COMUNAL, COLINA DEL SUR	2 EN-25	1-jul-26	1,600,000.00	1,040,744.17	559,255.83	en proceso
TOTALES			24,335,833.71	11,848,801.38	12,487,032.33	

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2025 y 2024
(VALORES EN RD\$)

NOTA-7 & EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El detalle de la cuenta de efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Banco de Reservas 0700054820(Receptora de Fondos)	155,305,792.80	7,127,957.75
Banco de Reservas 0700056670(Ingresos Propios)	81,625.66	471,234.98
Banco de Reservas 0700033955(Cuenta Especial)	-	
Banco de Reservas 07040000199(Servicio Publicos)		
Banco de Reservas 0700055185(Genero & Salud)		
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	155,512,418.46	7,724,192.73

La diferencia de RD\$19,311,739.11 reflejada en las actividades de inversión del estado de flujo de efectivo corresponde a ajustes derivados del proceso de conciliación entre los registros contables y los movimientos reales de adquisición, disposición y reclasificación de activos. Dichos ajustes fueron necesarios para corregir inconsistencias en el registro de las operaciones de inversión.

El monto de RD\$195,785,964.00 incluido en el renglón Otros cobros corresponde a los recursos obtenidos por la cancelación de un certificado financiero, lo cual generó una entrada de efectivo registrada en el estado de flujo de efectivo.

NOTA-8 INVENTARIO DE CONSUMO

El detalle de la cuenta de inventario de consumo al 31 de diciembre 2024 y 2025 es como sigue:

		2025	2024
60 Escobas	132.00	7,920.00	19,170.00
4 Escobillon	545.00	2,184.00	11,720.00
7 Carretilla			
13 Palas cuadradas	585.00	7,605.00	
3 Plas de corte	499.00	1,497.00	
24 Guantes de Gomas	100.00	2,400.00	
13 Botas	610.00	7,930.00	
15 Limas Grandes			
20 Limas Medianas			
150 recogedor de Basura			
150 Guantes de Tela			
13 colines	400.00	5,200.00	
9 Rasrtillos de hierro	600.00	5,400.00	
22 Rastrillo plasticos	22.00	7,700.00	3,750.00
3 picos	350.00	1,650.00	3,606.00
12 correctores	40.00	480.00	840.00
14 Resma de Papel 81/2*11	225.00	3,150.00	
4 caja Boligrfoas Azul	120.00	480.00	21,000.00
5 Cajas de Folders	500.00	2,500.00	1,713.00
6 Cinta transparente Grande	180.00	1,080.00	
2 Grapadoras	240.00	480.00	2,560.00
3 caja de grapas	115.00	345.00	
7 caja de gomitas	50.00	350.00	
2 mause USB	400.00	800.00	1,350.00
3 Tintas Enson 544 negro	660.00	1,980.00	410.00
10 Resaltadores	35.00	350.00	4,620.00
2 cja lapiz carbon	130.00	260.00	3,640.00
3 acaja de ganchos para forlder	90.00	270.00	
10 BJA CABLE	100.00	1,000.00	28,000.00
2 toner hp 85 a	750.00	1,500.00	
3 Silicone UHU	85.00	255.00	
5 CABLE POWER	110.00	550.00	
MAUSE PAB	100.00	300.00	

6 Regleta	320.00	1,920.00	
2 memoria usb	600.00	1,200.00	
TOTAL		68,736.00	102,379.00

Nota #8 Inversiones a corto plazo

Un detalle de la inversión a corto plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024, es como sigue:

Descripción	2025	2024
Certificado Financiero Banreservas		195,785,964.00
TOTAL	-	195,785,964.00

Tiempo 12 meses

Certificado Financiero Banreservas(Tasa del 8.50% anual, por seis meses 2024)

El certificado fue retirado y llevado a la cuenta receptora, se han realizados pagos por cubicaciones para el vertedero.

NOTA-11 SOBREGIROS BANCARIOS

El detalle de la cuentas sobregiros bancarios al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Banco de Reservas 07000224581(Personal)	188,282.58	422,592.40
Banco de Reservas 07040000199(Servicios Publicos)	6,436,452.76	2,465,393.12
Banco de Reservas 0700024590 (Inversion)	5,692,892.36	2,347,239.44
Banco de Reservas 0700055185(Genero & Salud)	1,005,437.60	1,025,217.62
TOTAL	13,323,065.30	6,260,442.58

NOTA-12 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El detalle de la cuentas por pagar al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

PROVEEDOR	MONTO	
ALTER GROUP & CONSULTING SRL		9,440.00
ALMACEN EL CAMION SRL	153,000.00	
ANA MARIA ONEIDIS GONZALES ALMONTE	9,440.00	
ANGLOAMERICANA DE SEGUROS	931,376.10	
ALQUILERES F JHON SRL	34,928.00	76,419.49
Ahora Luciano Holding Corporation srl	14,160.00	
ALDA GROUP Y COSULTING SRL	262,550.00	
CEDUCOMPP SRL	337,456.08	
CESAR RAFAEL ADAMES GARCIA	259,994.50	
CIRCUITO DE EMISORA RADIO ISABEL DE TORRES SRL	23,600.00	83,190.00
CLEIRY LISELOT MARTE PERALTA	-	23,600.00
CLINICA DE FRENOS RENE LOPEZ SRL	30,857.00	38,704.00
COMBUSTIBLES DEL CIBAO SRL	562,000.00	1,108,000.00
COMPANIA DOMINICANA DE TELEFONOS, S.A	83,621.84	83,621.84
CONFECIONES A&N, SRL	26,904.00	-
CONFESOR MARTES GARCIA		
CONSTRUCTORA HOLLYNS GREEN SRL	1,377,170.78	
CONSTRUCTORA RAMOS GOMES	518,472.48	9,440.00
CONSTRUGONZA SRL		19,470.00
CONSTRUCTORA NAHBERT SRL	-	1,377,170.78
COSMIN JOSE BEARD	-	518,472.48
CSM RD SRL	350,460.00	
DESIREE FRANCISCO VASQUEZ	7,080.00	7,080.00
DEPOSITO FERRETERO, SRL		
DIOMEDES ANTONIO HILARIO FRIAS	8,260.00	797,500.00
DISTRIBUIDORA COSTA ATLANTICA, SRL	608,150.00	22,100.00
DISTRIBUIDORA R GONZALEZ	9,500.00	
EASY EVENTS SOLUTION, SRL	193,520.00	3,600.00
EDEN NOEMI DOMINGUEZ PENA		
ELECTRIKA PLUS FERNANDEZ CRUZ SRL	105,755.31	26,550.00
ELENA WIGBERT ABREU RIVERO	18,054.00	
ELIAS REYANLDO DE LOS SANTOS CRISOSTOMO	-	
ENRRIQUE VARGAS	-	
EL PATIO IMPORT SRL	316,500.00	
ELECTROMUEBLES FRANCIS	230,900.00	10,620.00
ESTRELLA & HERNANDEZ TEGNOLOGIA SRL		
FARMACIA JARDIN DE LAS FLORES SRL	15,336.65	
FRANKILYN RAFAEL FRANCISCO VELOZ	23,000.00	
FREEY LANTIGUA DORVILLE		197,000.00

FUNERARIA BLASS BLASS, SRL	127,000.00	
FELIX MONTAN ALBERTO	5,900.00	413,490.58
GENER IMPORT SRL	387,942.72	147,500.00
GIVETTO FELIX SANCHEZ BINET	-	
GUILLERMO ANTONIO CASTRO CASTILLO		21,240.00
HENRY RAFAEL SANTOS ALMONTE		500,466.44
HIGINIO BLASS SANCHEZ	-	
HOMED ENCARNACION	25,000.00	
ING. EDGAR MARTINEZ SRL		165,920.59
INPROMEC SRL	392,202.50	
INVERSIONES RADHQUEZADA SRL	424,785.02	232,200.00
INVERSIONES PEREZ SILVESTRE SRL	973,400.00	5,900.00
JARDINN FLORELENA	-	115,000.00
JAVIER ANTONIO REGALADO MATA	115,000.00	17,630.59
JDL ELECTRO PLOMER POLL SRL	-	
JESUS MANUE LANTIGUA POLANCO	59,000.00	59,000.00
JOEL BONILLA GOMEZ	-	
JOSE ADALBERTO LUCIANO LANTIGUA	227,612.09	
JORDANI ALEXANDER PERLTS ROBLES	43,660.00	1,057,915.07
JORGE ADALBERTO BURGOS VASQUEZ	360,007.33	
JUAN UIS SARITA ACOSTA	-	294,093.93
JUNIOR GARCIA DIAZ	-	
JUNIOR RENTA SONIDO	79,169.74	58,750.00
JUAN RAMON MOORE CHECO	369,161.96	2,641,395.74
KELVIN FRANCISCO VERAS PAULINO	338,660.00	
LA COLONIAL, S.A	-	
LA LOLA INVESMENT SRL	-	11,800.00
MANANTIALES DE GERICO SRL	1,320.00	56,050.00
MARIA CRISTINA FRIAS GONZALEZ DE PASCUAL	132,101.00	338,660.00
MARCELINO SALVADOR RAMOS		
MARINO ANTONIO MARTE RAMIREZ	570,400.00	102,875.58
MARIO JUNIOR GONZALEZ ALMONTE	-	526,061.57
MARIO ANTONIO QUIROZ		
MECO ROGER DOMINICANA SRL	570,000.00	1,900.00
MEGA SALVADOR FULLER, SRL	155,245.86	
MIAVISION SRL		23,069.00
MIGUEL GUILLEN KUNHARDT		
MILTON ODALIS CAMACHO	16,520.00	807,000.00
MARINO ANTONIO TAVERAS JIMENEZ	53,100.00	1,210,000.00
OCEAN WORLD	273,785.00	373,776.98
PABLO T. BRUGAL, SRL	86,125.91	
PERIODICO EL FARO	24,000.00	17,700.00
PETROMOVIL, S.A	1,124,000.00	
PREQSANT SRL		47,200.00
PROYECTOS 7 CONTRUCCIONES AL ANDALUZ SRL	1,377,555.42	63,821.78
PEREZ CEBALLOS Y ASOCIADO SRL	6,030.00	45,617.20
COMBUSTIBLE DISPUGAS SRL		-
P & R MEGATRUCK, SRL		41,860.44
QUACON, SRL		76,990.00
RAFAEL AUGUSTO FERRERAS RAMIREZ	179,565.64	72,000.00
RAFAEL DIAZ GOMEZ	-	2,880,800.00
RAFAEL ALAVAREZ	198,499.60	664,800.00
RAGONZA INVERSIONES, SRL	402,501.43	
REDNAXEL SRL	141,299.90	1,377,555.42
RENZO AUTO PARTS SRL	196,739.99	
REPUESTOS & ACCESORIOS NANO, SRL	491,470.00	198,499.60
REPUESTOS & ACCESORIOS LUIS, SRL		179,565.64
REPUESTOS USADOS RAMIREZ SRL	165,200.00	
REPUESTOS ROTHSCHILD Y RODAMIENTOS SRL	155,140.00	
RIGOBERTO SMITH TATA	-	311,431.00
RILI GASOIL SRL	-	
SAJUDA MASTER TRUCK, SRL	1,101,100.00	136,910.00
SALCEDO TAVAREZ BUSINNESS GROUP SRL	118,000.00	34,015.00
SEGURO NACIONAL DE SALUD	-	
SCARLY LISSETTE CUEVAS VIZCAINO	8,260.00	70,800.00
SENOVIA VASQUEZ CASTILLO		68,650.00
SINDICATO DE CAMIONEROS DE VOLTEOS	319,656.00	

SOLUJEG CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA, SRL	94,400.00	
SUGEL DE LOS ANGELES GONZALEZ		
SUPLIDORA INT. FREDDY PP SRL	14,925.00	118,000.00
TECNI DIESEL, SRL	581,962.24	
TECNICAS HIDRAULICAS, SRL	148,765.27	8,260.00
TECNOFRIO BODDEN, SRL	-	819,656.00
TIENDA JIMENEZ, SRL	60,000.00	
TONMY XAVIER SANTANA	231,454.70	14,160.00
TV PLATA	283,200.00	94,400.00
TRANSPORTE Y TRANSPOTECION DE COMBUSTIBLE GRDEN	1,573,600.00	
VALERIO CASTRO TRUCK SRL	70,800.00	
UNION DE CARNAVAL DE PUERTO PLATA INC	-	185,619.92
WASCAR TRANSMISIONES SRL		168,581.29
WILTON ALEXANDER RAMOS OSORIA	13,300.00	42,950.01
WURTH DOMINICANA, S.A	24,347.75	60,000.00
YEA TRUCK TIRES SRL		632,000.00
YADIRA ELIZABETH POLANCO DE BURGOS		13,300.00
YANIRYS PALLERO VENTURA	29,500.00	29,500.00
TOTAL	21,434,418.81	22,068,317.96

NOTA 13 PRESTAMOS A CORTO PLAZO

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Cooperativa de moca	13,142,093.34	19,468,088.97
TOTAL	13,142,093.34	19,468,088.97

NOTA 13 RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR

El detalle de la cuenta otros pasivos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
TSS	2,325,759.04	2,132,179.62
Impuestos	15,682,960.98	8,264,097.66
TOTAL	18,008,720.02	10,396,277.28

NOTA-14 COMPOSICION DEL PATRIMONIO

El detalle de la cuenta del patrimonio al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2024
Capital	988,576,797.00	988,576,797.00
Resultados Positivos(AHORRO) NEGATIVO(DESAHORRO)	(23,399,492.05)	44,872,294.00
Resultado Acumulado	300,183,753.93	255,311,459.93
Ajuste al Patrimonio		
TOTAL	1,265,361,058.88	1,288,760,550.93

NOTA-15 IMPUESTOS

El detalle de la cuenta de impuestos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Impuestos Sobre las Operaciones Inmobiliarias		914,751.00
Impuestos Sobre Ventas Condicionales de Muebles	963,578.00	37,600.00
Derecho de Circulacion Vehiculos de Motor	778,041.00	11,881,615.60
Anuncios, Muestras Y Carteles	11,058,203.45	
Hoteles, Moteles, Apartahoteles y Establecimientos Similares	771,144.00	349,539.00
Traspaso de Solares y Terrenos Rurales	83,740.00	6,000.00
Mercado movil(Chimi, Hot Dog & otros)	97,200.00	144,264.00
Autorizacion Para poda y Corte de Arboles	39,800.00	98,700.00
Parqueos	819,605.00	71,200.00
Impuestos sobre tramitacion de documentos	289,801.00	790,930.00
Impuestos sobre registros de documentos	9,769,490.00	120,700.00
Impuestos Sobre Billaes		11,176,737.00
Espectaculos publicos, con o sin boletas la entrada		1,946,636.07
Licencias de Construccion	23,013,187.00	1,000.00
Permiso Construccion Pozos Filtrantes	478,650.00	182,737.00
Instalacion Envasadoras de gas y estaciones de combustibles	91,009.00	26,285,232.32
permiso para ocupar vias publicas	8,000.00	218,870.00
Permiso para usufructo de la via publica ,carga y descarga de mercancías	1,200.00	2,000.00
Construccion nichos, fozas y panteones	63,500.00	39,525.00
Licencias para Instalacion de telecomunicaciones	5,220,086.00	60,000.00

Parada de Autubus y Parqueo	1,500.00	64,500.00
TOTAL	53,547,734.45	54,392,536.99

NOTA-16 INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

El detalle de la cuenta de ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Uso de rampas	1,674,574.00	1,703,658.00
Matansa de Animales	1,543.00	328,261.00
Tramitacion de Planos	2,003,000.00	152,000.00
Inhumacion y exhumacion	302,500.00	298,000.00
Expedicion de certificaciones	382,400.00	13,846.00
Estudio y autorizacion para uso de Suelo	13,296.00	41,499,540.00
Recoleccion desechos solidos	45,338,635.00	
Otras tasas	30,700.00	30,400.00
Franjas, rutas y permiso para transporte urbano	1,863,942.00	1,084,860.00
Casetas Fijas Y moviles	425,660.00	454,175.00
Arrendamiento de locales comerciales y casas	1,382,689.00	1,412,963.00
Arrendamiento de solares		
Nichos en cementerio		
Arrendamiento de terrenos en cementerios		
Arrendamiento de terrenos rurales		
Ventas de terrenos rurales		
Ventas de terrenos urbanos		
TOTAL	53,418,939.00	46,977,703.00

NOTA-17 TRANSFERENCIAS & DONACIONES

El detalle de la cuenta de transferencias & donaciones al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

TRANSFERENCIAS TOTALES	2025	2024
Del sector privado externo	-	-
Ordinarias según ley (CORRIENTES)	183,482,064.00	178,487,535.00
Extraordinarias corrientes (PROPEEP)	4,500,000.00	6,700,000.00
Extraordinarias corrientes (PROPEEP)		3,600,000.00
Extraordinarias corrientes (Ministerio de Industria y comercio)	1,216,972.23	1,948,393.69
Extraordinarias corrientes (Ministerio de Industria y comercio)	369,674.55	
Instituciones publicas, descentralizadas & autonomas no financieras(La Liga)		2,291,518.00
Ordinarias segun ley (CAPITAL)	122,321,376.00	118,991,693.00
Sector privado		1,300.00
Extraordinarias de capital (Interior y Policia)	13,435,833.71	5,940,000.00
Extraordinarias de capital (Presidencia de La Presidencia)	3,785,489.06	
Extraordinarias de capital (Presidencia de La Presidencia)	4,986,597.40	9,558,000.00
Extraordinarias de capital (Presidencia de La Presidencia)	2,707,159.02	25,549,000.00
Extraordinarias de capital(Loteria Nacional)	83,550,188.38	
De instituciones publicas descentralizadas y autonomas	40,000,000.00	12,709,629.00
TOTAL	460,355,354.35	365,777,068.69

NOTA-18 RECARGOS, MULTAS & OTROS INGRESOS

El detalle de la cuenta de recargos, multas & otros ingresos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2025
Intereses por certificados	14,856,891.56	16,525,749.38
Multas diversas	30,166.67	378,740.00
Arrendamiento de solares	6,398,053.00	181,507.65
Arrendamiento de terrenos en cementerios	2,422,100.00	2,367,500.00
Ventas de terrenos urbanos	4,008,567.00	17,631,184.00
Multas por tirar escombros en las vías publicas		1,000.00
TOTAL	27,715,778.23	37,085,681.03

NOTA-19 SUELDOS, SALARIOS & BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de la cuenta de sueldos, salarios & beneficios a empleados al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos fijos	109,538,251.54	103,888,567.90
Sueldos de personal de caracter temporal	24,592,303.51	24,999,420.44
Jornales	4,413,067.00	3,859,514.24
Sueldos al personal fijo en tramite de pensiones	2,868,998.87	10,083,955.15
Prestaciones economicas	4,309,507.28	3,879,660.54

Vacaciones	1,583,170.88	1,570,104.07
Incentivos y escalafon	2,559,832.06	7,209.55
Contribuciones al seguro de salud	18,709,794.31	2,883,909.46
Contribucion al seguro de plan de pensiones	8,743,877.89	30,000.00
Contribucion al seguro de Riesgo Laboral	592,000.00	17,639,950.55
Compensacion por Horas Extraordinarias	675,618.26	6,122,277.85
gastos de representacion en el pais		1,177,149.00
Bonificacion	1,700,000.00	1,429,000.00
salario 13, regalia	10,575,563.61	
TOTAL	190,861,985.21	177,570,718.75

NOTA-20 SUBVENCIONES & OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

El detalle de la cuenta de subvenciones & otros pagos por transferencia al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayudas y donaciones a hogares y personas	9,622,000.00	3,540,484.80
Ayudas y donaciones a hogares y personas Genero & salud	12,966,078.90	14,498,535.72
Transferencia corriente a programa o asociaciones sin fines de lucro	3,115,000.00	997,000.00
TOTAL	25,703,078.90	19,036,020.52

NOTA-21 SUMINISTROS Y MATERIALES PARA CONSUMO

El detalle de la cuenta de suministros y materiales para consumo al 31 de diciembre 2025 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	6,966,134.73	6,232,272.30
Prendas de vestir	172,251.30	688,376.50
Especies, timbrados y valores	-	3,621,449.49
Articulos plasticos	-	5,273,902.37
Llantas y Neumaticos	2,513,873.86	26,478,956.19
Gasolina	6,992,227.70	4,698,883.73
Gasoil	35,657,980.60	291,382.00
Lubricantes	3,433,349.74	1,999,376.23
Insecticidas, fumigacion y otros	219,673.81	1,091,346.39
Material para limpieza	2,997,959.65	2,720,076.32
Utiles para escritorios, oficina e informatica	907,153.41	1,345,870.81
Productos electricos y afines	2,186,568.08	
Productos y utiles varios	1,913,063.86	
TOTAL	63,960,236.74	54,441,892.33

NOTA-22 OTROS GASTOS

El detalle de la cuenta de otros gastos servicios no personales al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Servicios Telefonico de Larga Distancia	952,695.63	710,403.55
Publicidad y Promocion	4,165,044.02	3,946,281.30
Viaticos Dentro de Pais	9,948,337.98	9,184,280.24
Viaticos Fuera del Pais	515,394.35	1,142,586.86
Alquileres de Equipos Transporte, Traccion y Elevacion	12,025,212.40	11,861,516.56
Alquiler de Terrenos	456,000.00	1,089,275.00
Seguros de Bienes Inmbuebles e Infraestructura	1,984,865.72	684,203.88
Obras Menores en Edificaciones	9,998,130.26	9,381,438.00
Mantenimiento y Reparaciones de Equipos Transporte, Traccion & Elevacion	37,691,583.09	40,812,904.20
Reparación y Acondicionamiento de Vías de Comunicación		1,776,987.06
Señalización de calles en el municipio		977,389.00
Bacheo en las Calles en el Municipio	4,295,249.59	
Construccion de badenes en el municipio	3,309,303.81	468,200.00
Construccion Batera Poryecto Montemar	400,000.00	
Construccion Nichos y Fosas en el Pateon del municipio	3,413,348.91	284,330.40
Encementado subida en Mary Vasquez		321,984.00
Encementado bajada Sergio de Leon en San Piñe		
Encementado 2 callejones(2 & 3 Buenos Aires)		5,544,505.27
Encementado calle No. 7 Diego Bordas		1,535,931.50
Encementado Cuesta Amarilla San Marco	600,000.00	16,299,859.41
Encementado Tramo 1 en la Cueva San Marcos Arriba	800,000.00	
Encenmentado Callejon Mangue Dimas Nuñez	598,609.86	220,661.21
Reparacion e Aceras & Contenes en el municipio		3,499,227.14

Reparacion Caminos Vecinales		13,194,941.88
Reparacion de Iglesias Evangelicas del Pueblo	200,000.00	500,000.00
Reconstruccion de Badenes en la Ginebra Arzeno(4)		38,931,063.26
Reparacion de Parquez en el municipio	889,965.00	
Reparacion Casa Club San Marcos Centro	559,813.84	164,000.00
Reparacion de Aceras y Contenes en el Municipio	5,911,660.83	2,297,130.00
Semaforo en el Municipio(Kilometro seis de Muñoz)		5,000.00
Semaforo en el Municipio	962,973.00	243,293.98
Remozamiento Mercado Municipal	147,140.00	1,127,975.78
Remozamiento Mercado Minorista San Marcos		639,747.46
Reconstruccion Cisterna en el club & baden, Mirador Sur		640,000.00
Remozamiento parque Urbanizacion La Coca Cola		100,000.00
Reconstruccion de Aceras y Encementado Sector Teleferico	767,214.22	2,222,952.98
Reparacion de Caminos Vecinales en el Municipio	13,308,237.89	918,996.00
Cierre Perimetral Cementerio de Muñoz		1,893,388.21
Mantenimiento & Adecuacion Anfiteatro	132,000.00	644,312.32
Muro de Gaviones en Cañada del Doral	500,000.00	730,179.71
Tapas Imbornales & Regillas en el centro del pueblo	699,202.50	2,095,976.88
Eventos Generales	5,691,354.15	7,211,555.44
Festividades	5,912,987.64	895,382.51
Servicios de Informatica y Sistemas Computarizados	465,000.00	25,000.00
Servicios de capacitacion		998,923.00
Señalización de calles en el municipio	8,699,808.97	64,702.52
Otros Servicios Tecnicos Profesionales(Tecvasa)	38,420,240.52	500,000.00
Servicios Tecnicos Profecionales)servicio de adquitectura e investigacion)	264,560.17	945,242.17
Servicios Funerarios & Gastos Conexos	2,668,014.00	200,000.00
Actuaciones Deportivas		140,000.00
Reparacion Letrero de Bienvenida en el Malecon	1,452,999.65	372,700.91
Arborizaion izleta Avenida Hermanas Mirabal	5,940,000.00	150,576.27
Construccion aceras Adoquinada Avenida Luis Ginebra	6,492,648.08	300,000.00
Vertedero Municipla de Puerto Plata(intervencion)	118,989,502.77	
TOTAL	310,229,098.85	187,895,005.86

NOTA-24 DEPRECIACIONES

El detalle de la cuenta de depreciaciones al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Edificacion	5,980,441.52	5,681,419.44
Infraestructura	-	3,675,403.58
Maquinas y equipos	2,554,950.00	2,808,450.00
Mobiliarios y Equipos de Oficina	761,034.06	971,203.23
Equipo Transporte	12,961,763.58	5,699,239.08
Equipo de informática	615,953.30	
TOTAL	22,874,142.46	18,835,715.33

NOTA-23 GASTOS FINANCIEROS

El detalle de la cuenta de gastos financieros al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Comisiones y Cargos Bancarios	1,288,164.00	1,581,342.62
Intereses Prestamos en Sector Privado	2,345,876.14	
Pago por penalidad cancelacion certificado financiero	1,174,715.78	
TOTAL	4,808,755.92	1,581,342.62