

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
VILLA LA MATA
CIERRE FISCAL 2022 Y 2021



Alcaldía Municipal de Villa La Mata

República Dominicana

RNC: 4-3001571-7

25 ENERO DE 2023

VILLA LA MATA, REP.DOM

A LA. **LIC. ROMULO VICTIRBIO FRANCISCO ARIAS MOSCAT.**

Director General De Contabilidad Gubernamental

ASUNTO. Cierre Fiscal 2022-2021

DOCUMENTO ANEXO.

Por medio de la presente reciban cordiales saludos y de alto estima, a la vez le enviamos por esta vía el Cierre Fiscal correspondiente al 2022-2021.

Sin otro en particular se despide de ustedes,


ING. MIGUEL ANT. MARTINEZ RONDON

Alcalde Municipal



Desembolsos posteriores

No lo hemos realizado.

Amortización

La indicada por la Digeecog. en la tabla de vida útil.

Deterioro del valor

No la hemos aplicada.

Activos financieros no derivados

No hemos realizado este proceso

Activos financieros medidos a costo amortizado

No hemos realizado el proceso

Activos no financieros

Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario.

Indicar cuando se reconoce una pérdida por deterioro y donde se reconocen.

Provisiones

Indicar cuando es reconocido.

Arrendamientos operativos

Indiciar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

Beneficios a los empleados

Planes de aportaciones definidas

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

Agregar otros aspectos de beneficios a empleados, diferentes a los salarios.

Reconocimiento de ingresos

Especificar las vías por las que se reciben los ingresos.

Impuesto sobre la renta

Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta de pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.



Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financieros se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el año terminado al 31 de diciembre 2022, se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

Medición de los valores razonables.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación 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 Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la (nombre de la Institución que informa) 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 ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos,

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

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.



Nota #1 Entidad económica

Ayuntamiento Municipal de Villa La Mata, creado por medio a la Ley 115-02. Su Objetivo es promover el desarrollo y urbanización del Municipio Villa La Mata y así, garantizar la estabilidad y mejoramiento de los habitantes y brindarle la participación efectiva de todo el Municipio en el manejo de los asuntos públicos.

Funcionarios Principales:

Ing. Miguel Antonio Martínez Rondón, Alcalde

Cristian Santos Quezada, Tesorera

Licda. Zeneida Hilario Rodríguez, Contralora

Licdo. Angela Adames, Contador

María Elena Martínez, Enc. Recursos Humanos

Nota #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 Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (Digecog).

El Ayuntamiento Municipal de Villa La Mata presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICESP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 31 de diciembre de 2022 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota # 4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.



La (nombre de la Institución) reconoce las transacciones entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de algunos terrenos y edificios los cuales tienen un valor simbólico porque se está haciendo la gestión de tasación de los mismos.

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas

Instrumentos financieros

El Ayuntamiento de Villa la Mata por el momento no tiene activos y pasivos financieros.

No aplica.

Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas

Activos financieros no derivados – medición

Pasivos financieros no derivados – medición

No aplica.

Inventarios de materiales de oficina

El Inventario de materiales y oficina la medición es al menor entre el costo y utilizamos el método PEPS.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

El Ayuntamiento de Villa La Mata reconoce la propiedad, mobiliario y equipos cuando es recibido físicamente, se contabilizan al costo histórico.

Costos posteriores

No lo hemos aplicado

Depreciación

El método de depreciación aplicado es el de línea recta.

Revaluación y devaluaciones

No la hemos aplicado.

Otros activos

No la hemos aplicado



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - Continuación

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA

A1 31 de diciembre de:

Nota No. 7, Efectivo y equivalentes de efectivo.
Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre es como sigue:

Nombre cuenta	A1 31 de diciembre de:	
	2022	2021
Banco		
Receptera		
Banreservas	295,640.25	312,150.00
Salud y Género	5,022.47	-
Servicios Municipales	6,628.49	16,767.89
Inversión		
Personal	13,497.00	-
Regalia	1,625.00	-
Total	322,413.21	328,917.89

Nota No. 8 Cuentas por cobrar a corto plazo.

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre es como sigue:
FEDOMU, facturas de enero a julio 2018

	A1 31 de diciembre de:	
	2022	2021
FEDOMU, facturas de enero a julio 2018	109,200.00	109,200.00
Total	109,200.00	109,200.00

Nota # 9 Inventario de consumo.
Un detalle de la cuenta de inventario de consumo al 31 de diciembre es como sigue:

	A1 31 de diciembre de:	
	2022	2021
Materiales de cocinas		5,206.64
Materiales de Limpiezas	3,000.00	4,710.00
Materiales de Oficina		1,745.00
Total	3,000.00	11,661.64

Nota#10 Propiedad planta y equipo

	A1 31 de diciembre de:							Total	
	2022	2021	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofc.		
Costos de adquisición (2021)			9,905,000.00	14,919,953.77	31,072,664.83	-	654,281.37	7,488,464.00	64,040,363.97
Adiciones	-	-	-	28,416,948.50	-	238,930.04	-	-	28,655,878.54
Supervit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	9,905,000.00	43,336,902.27	31,072,664.83	238,930.04	654,281.37	7,488,464.00	-	92,696,242.51	
Dep. Acum. al inicio del periodo		116,448.99		1,153,633.24			32,714.07	374,423.20	1,677,219.50
Cargo del periodo		866,738.05		621,453.30		23,893.00	65,428.14	748,846.40	2,326,358.88
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	983,187.04	-	1,775,086.54	-	23,893.00	98,142.21	1,123,269.60	-
Prop. planta y equipos neto (2022)	9,905,000.00	42,353,715.23	-	29,297,578.29	-	215,037.04	556,139.16	6,365,194.40	88,692,664.13



Nota # 11 Sobre Giro Bancario

Un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:

	2022	2021
Inversion	4,291,040.25	2,522,794.53
Banreservas	092,000,348.6	2,522,794.53
Total	4,291,040.25	2,522,794.53

Nota No. 12 Cuentas por pagar a corto plazo.

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre es como sigue:

	2022	2021
Super Peguero	338,915.25	222,393.14
Supermercado Mamá Lola	5,331.00	396,004.10
Amy Floristería	71,927.62	17,000.00
Ferretería la Grande	7,500.00	
Ferremateriales la 95	20,100.00	
Neco Flores	10,000.00	
Ferretería Carolina	79,500.00	
Taller y Repuesto Yoelin	20,238.38	
Jose Rafael Nuñez	39,000.00	
Auto repuesto regalado	82,913.41	
Eloy María Vargas *Taller Lolo	47,550.00	
Equiss SRL	4,425.00	
Importadora Sara	10,625.00	
Cristalería Dely	4,170.00	
Leonaris Blanco	9,500.00	
Lapiz Gigante		19,600.00
Colmado Remigio		102,000.00
Mercado Municipal		
Ataudes Mora		
Total	107,000.00	19,600.00
	858,695.66	756,997.24
		0

**Nota No. 13 Activos Netos/ Patrimonio**

Un detalle del patrimonio al 31 de diciembre es como sigue:

	2022	2021
Capital	1,338,504.71	1,338,504.71
Resultados positivos (ahorro)/negativo	22,222,725.69	10,582,549.48
Resultado acumulado	60,396,311.03	49,269,297.54
Total Patrimonio	83,977,541.43	61,210,351.73

Se realizó un ajuste por resultado de años anteriores por un monto de RD\$544,464.01

Nota No. 14 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre es como sigue:

2022	2021

Anuncios, muestras y carteles	33,800.00	40,800.04
Rodaje y transporte de materiales	183,375.00	242,445.00
Impuesto sobre registro de documentos	514,525.08	334,033.88
Impuestos sobre billares	1,700.00	500.00
Licencias de construcción	211,222.04	197,100.00
Otros arbitrios diversos	5,500.00	283,759.00
Total	950,122.12	1,098,637.92

Nota # 15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones.

Un detalle de los ingresos por transacciones por contraprestaciones al 31 de

diciembre es como sigue:

	2022	2021
Tasa a la matanza de animales	53,300.00	79,900.00
Servicios funerarios	34,000.00	68,250.00
Inhumación y Exhumación	500.00	-
Expedición de certificaciones	5,900.00	49,500.00
Recolección de desechos sólidos	148,400.00	147,600.00
Arrendamiento de nichos en cementerio	18,800.00	39,550.00
Matanza y expendio de carnes	85,800.00	85,800.00
Ingresos Mercado Municipal	54,000.00	312,500.00
Total	314,900.00	783,100.00

Nota No. 16 Ingresos Ordinarios según Ley

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre es como sigue:

	2022	2021
Transferencia corrientes Ordinaria según ley (Gobierno central)	23,175,517.00	4,413,241.24
Sub-total	23,175,517.00	4,413,241.24
Transferencia capital Ordinaria según ley (Gobierno central)	15,450,336.00	20,869,320.00
Transferencia de capital Del sector privado interno	19,227,973.13	-
Donaciones del Sector Externo	-	-
Transferencias Corrientes de Ley	-	-
Transferencias de Capital De instituciones públicas descentralizadas y autónomas no financieras (L	0.00	4,196,341.00
Total	34,678,309.13	33,892,143.48
Total transferencias	57,853,826.13	

Nota No. 17 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados.

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de

diciembre es como sigue:

	2022	2021
Sueldos fijos	10,336,344.72	15,272,121.91
Sueldos personal contratado e igualado	2,881,526.65	-
Sueldo al personal servicios especiales	1,742,017.80	-
Jornales	84,000.00	84,000.00
Sueldo anual No.- 13	1,130,149.00	1,458,452.00
Bonos por desempeño	23,965.00	40,335.90
Dietas dentro del país	720,000.00	300,000.00
Gastos de representación dentro del país	115,000.00	540,000.00
Préstamos económicos	5,000.00	45,919.80



Empleados temporales
 Bonificaciones
 Contribuciones al seguro de salud
Total

1,043,160.25	
120,811.51	
1,528,863.00	1,396,360.61
19,730,837.93	19,137,190.22

Nota No. 18 Subvenciones y otros pagos por transferencias.

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre es como sigue:

Pensiones
 Jubilaciones
 Indemnización laboral
 Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas
 Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas
 Premios literarios, deportivos y culturales
 Becas nacionales
 Transferencias corrientes asociaciones sin fines de lucro
Total

2022	2021
	-
	-
	-
290,240.91	622,733.73
469,909.96	272,778.01
10,000.00	
164,400.00	170,400.00
164,500.00	161,500.00
1,099,050.87	1,227,411.74

Nota No. 19 Suministro y materiales para consumo.

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de

diciembre es como sigue:

Alimentos y bebidas para personas
 Acabados textiles
 Papel de escritorio
 Productos medicinales
 Llantas y Neumáticos
 Productos agrícolas
 Productos de artes gráfica
 Herramientas menores
 Productos medicinales para uso humano
 Productos y títulos varios
 Productos y Utiles Varios n.i.p.
 Gasoil
 Útiles y materiales de limpieza e higiene
 Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza
 Útiles destinados actividades deportivas y recreativas
 Útiles de cocina y comedor
Total

2022	2021
706,499.64	433,383.51
22,765.55	74,478.00
18,867.08	35,229.96
0.00	133,300.00
442,301.29	280,529.56
69,727.83	40,892.71
5,910.04	10,411.86
155,292.97	447,286.38
0.00	76,282.91
39,322.81	
3,501,753.17	2,971,401.84
75,365.74	44,253.70
52,271.57	
32,174.45	30,000.00
32,277.81	6,650.58
5,154,529.95	4,584,101.01

Nota No. 20 Gastos de Depreciación y amortización.

Un detalle de los gastos de depreciación del 01 enero al 31 de diciembre es como sigue:

Depreciación de Infraestructura
 Depreciación de edificaciones y componentes
 Maq. Y Equipos
 Depreciación de Mobiliarios, equipo de oficina y computos
 Depreciación equipos de transporte.
Total

2022	2021
866,738.05	116,448.99
621,453.30	1,153,633.24
23,893.00	
65,428.14	32,714.07
748,846.00	374,423.20
2,326,358.49	1,677,219.50



Nota No. 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre es como sigue:

	2022	2021
Teléfono local	147,484.17	146,197.77
Agua	6,195.00	4,226.00
Publicidad y propaganda	311,500.00	349,500.00
Impresión y encuadernación	15,839.12	38,079.20
Viajes dentro y fuera del país	54,713.55	8,132.84
Alquileres y rentas de edificio y locales	190,000.00	175,000.00
Alquiler de equipo de transporte, tracción y elevación	208,396.71	164,739.03
Alquiler de terrenos	275,000.00	300,000.00
Otros alquileres	66,000.00	18,000.00
Seguros de bienes muebles	95,015.76	158,809.85
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	484,402.31	532,005.85
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	-	292,048.73
Mantenimiento y reparación de obras civiles en instalaciones varias	-	419,344.98
Mantenimientos de reparación de maquinarias y equipos	-	251,569.87
Mantenimientos y reparaciones especiales	248,322.66	-
Mantenimiento y reparación de obras de ingeniería civil o infraestructura	354,917.45	-
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	286,441.01	-
Gastos judiciales	10,000.00	14,300.00
Servicios funerarios y gastos conexos	303,583.42	231,775.00
Eventos generales	534,378.57	299,763.31
Servicios técnicos y profesionales	-	218,000.00
Arreglo camino Sector Veras del Yuna	-	652,929.10
Barandilla Sector el Canal y Relleno de calle	-	133,000.00
Reparación de caminos Vecinales	4,553,719.93	689,591.30
Reparación de Aceras y Contenes en diferentes Sectores	-	2,106,856.04
Construcción Aceras, Contenes y Acondicionamiento camino en la Berma del Canal	-	153,000.00
Reconstrucción Club el Limpio, Aceras y Contenes	-	93,473.41
Relleno entrada Escuela y Varandilla Canal de Batey Soto	-	83,145.98
Reparación de Aceras y Contenes en el Sector Monte Adentro	-	197,979.76
Equipos computacional	-	151,733.25
Ayudas y Donaciones	-	272,768.01
Achnaciones Deportiva	47,449.15	50,000.00
Achnaciones artísticas	40,000.00	8,500.00
Libros, Revistas y Periódicos	-	3,450.00
Uniformes para Policía Municipal	-	60,150.00
Estudio de Ingeniería, Arquitectura, Investigaciones y Análisis	-	280,000.00
Herramientas y Máquinas	-	-
Otros Servicios Técnicos Profesionales	-	-
Total	283,746.15	8,578,069.28
	8,517,104.96	

Nota No.- 22 Gastos Financieros.

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre es como sigue:

Comisiones bancarias

	2022	2021
Comisiones bancarias	68,239.97	81,870.93
Total	68,239.97	81,870.93




AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Valores en RDS)

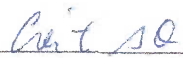
	al 31 de diciembre de:	
	2022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	322,413.21	328,917.89
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	109,200.00	109,200.00
Inventarios (Nota 9)	3,000.00	11,661.64
Total activos corrientes	434,613.21	449,779.53
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	88,692,664.13	64,040,363.97
Total activos no corrientes	88,692,664.13	64,040,363.97
Total activos	89,127,277.34	64,490,143.50
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Sobregiros Bancarios	4,291,040.25	2,522,794.53
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	858,695.66	756,997.24
Total pasivos corrientes	5,149,735.91	3,279,791.77
Pasivos no corrientes		
Prestamo a largo plazo	-	-
Total pasivos no corrientes	-	-
Total pasivos	5,149,735.91	3,279,791.77
Capital	1,358,504.71	1,358,504.71
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	22,222,725.69	10,582,549.48
Resultado acumulado	60,396,311.03	49,269,297.54
Total Patrimonio	83,977,541.43	61,210,351.73
Total activos netos/patrimonio	89,127,277.34	64,490,143.50


Miguel Antonio Martínez Rondón
Alcalde




Angelita Adames Adames
Contadora




Cristian Santos Quezada
Tesorera



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022-2021
(Valores en RD\$)

al 31 de diciembre de:

	2022	2021
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	950,122.12	1,098,637.92
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	-	783,100.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	56,903,494.19	43,986,674.24
Otros cobros	314,900.00	1,227,411.74
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 1,099,050.87	- 17,740,829.61
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 18,201,974.93	-
Pagos por Obras según el presupuesto participativo	-	-
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 1,528,863.00	- 1,396,360.61
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	- 8,841,212.81	- 15,163,363.11
Pagos de intereses	- 68,239.97	- 81,870.93
Otros pagos	- 203,927.81	- 8,578,069.28
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	28,225,246.92	4,135,330.36
 Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 670,353.56	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 24,767,094.92	417,026.76
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 25,437,448.48	417,026.76
 Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés.	-	-
Incremento/(Disminución) préstamos y cuentas por pagar de corto plazo	-	3,476,362.29
Otros pagos	-	2,522,794.53
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	- -	5,999,156.82
 Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	2,787,798.44	- 1,446,799.70
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	- 2,465,385.23	2,975,894.72
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	322,413.21	1,529,095.02



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 Y 2021
(Valores en RDS)

	al 31 de diciembre de:	
	2022	2021
Ingresos		
Impuestos (Nota 13)	950,122.12	1,098,637.92
Ingresos por transacciones con contraprestaciones (Nota 14)	314,900.00	783,100.00
Ingresos Ordinarios según Ley, Transferencias y donaciones (Nota 15)	57,853,826.13	43,986,674.24
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 16)	-	-
Total ingresos	59,118,848.25	45,868,412.16
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)	19,730,837.93	19,137,190.22
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)	1,099,050.87	1,227,411.74
Suministros y material para consumo (Nota 19)	5,154,529.95	4,584,101.01
Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)	2,326,358.88	1,677,219.50
Otros gastos (Nota 22)	8,517,104.96	8,578,069.28
Gastos financieros (Nota 23)	68,239.97	81,870.93
Total gastos	36,896,122.56	35,285,862.68
Resultado del período (ahorro / desahorro)	22,222,725.69	10,582,549.48

Miguel Antonio Martínez Rondón
Miguel Antonio Martínez Rondón
Alcalde



Cristian Santos Quezada
Cristian Santos Quezada
Tesorera



Angelita Adames Adames
Angelita Adames Adames
Contadora



Nombre de la Institución
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021
 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2018	1,358,504.71			49,269,297.54	50,627,802.25
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				10,582,549.48	10,582,549.48
Resultado del período				59,851,847.02	61,210,351.73
Saldo al 31 de diciembre de 2019	1,358,504.71			59,851,847.02	61,210,351.73
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				544,464.01	544,464.01
Ajuste al patrimonio				22,222,725.69	22,222,725.69
Resultado del período				82,619,036.72	83,977,541.43
Saldo al 31 de diciembre de 2020	1,358,504.71			82,619,036.72	83,977,541.43

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.


 Miguel Antonio Martínez Rondón
 Alcalde




 Angelita Adames Adames
 Contadora




 Cristian Santos Quezada
 Tesorera





 Zenaida Pilarro Rodríguez
 Contralora

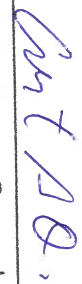


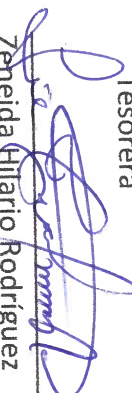
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto	Presupuesto	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)		
1 Ingresos totales	68,551,136.14	58,168,516.31	85%	10,382,619.83
1.1 Impuestos	2,651,153.08	950,122.12	36%	1,701,030.96
1.4 Transferencias	64,568,783.06	56,903,494.19	88%	7,665,288.87
1.5 Ingresos por contraprestación	1,331,200.00	314,900.00	24%	1,016,300.00
2 Gastos totales	66,858,659.04	55,380,717.88	83%	11,477,941.16
2.1 Remuneraciones y contribuciones	20,342,222.93	19,730,837.94	97%	611,384.99
2.2 Contratación de servicios	4,286,513.02	3,963,385.03	92%	323,127.99
2.3 Materiales y suministros	5,631,252.76	4,877,827.78	87%	753,424.98
2.4 Transferencias corrientes	2,085,943.74	1,099,050.87	53%	986,892.87
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	844,404.92	670,353.56	79%	174,051.36
2.7 Obras	33,355,338.97	24,767,094.92	74%	8,588,244.05
2.9 Gastos financieros	105,557.70	68,239.97	65%	37,317.73
2.1 otros gastos	207,425.00	203,927.81	98%	3,497.19
Resultado financiero (1-2)	1,692,477.10	2,787,798.43	165%	1,095,321.33


Miguel Antonio Martínez Rondón
Alcalde Municipal



Angelita Adames
Contadora


Cristian Santos Quezada
Tesorera


Zenaida Hilario Rodríguez
Contralor


TESORERIA
VILLA LA MATA, Rep. Dom.


ALCALDIA MUNICIPAL
DPTO. DE CONTABILIDAD
VILLA LA MATA, Rep. Dom.


REVISADO
CONTRALORIA MUNICIPAL
VILLA LA MATA

FIRMA: _____
FECHA: _____



[Handwritten signature]

Miguel Antonio Martínez Rondón

Alcalde Municipal



[Handwritten signature]

Cristian Santos Quezada

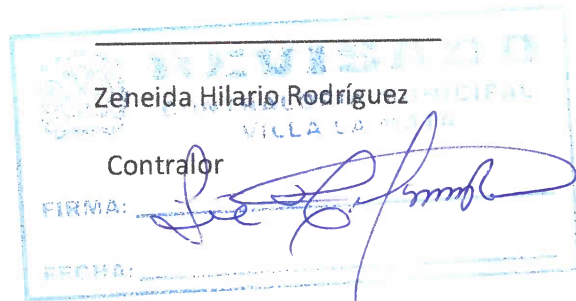
Tesorera



[Handwritten signature]

Angelita Adames

Contadora



Zeneida Hilario Rodríguez

Contralor

FIRMA:

FECHA:

[Handwritten signature]

María Elena Martínez

Recursos Humanos

