



Alcaldía Municipal de Villa La Mata

República Dominicana

RNC: 4-3001571-7

Villa La Mata, Prov. Sánchez Ramírez
24 de Enero del 2024.

A : Lic. ROMULO VICTIRBIO FRANCISCO ARIAS M.
Director General de Contabilidad Gubernamental

Asunto: Cierre Fiscal 2023-2022

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 2023-2022.

Sin otro en particular se despide de ustedes,


ING. MIGUEL ANT. MARTINEZ RONDON

Alcalde Municipal



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
VILLA LA MATA
CIERRE FISCAL 2023 Y 2022

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 (Digecon).

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 NICSP 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 2023 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.



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 2023, 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.



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



Desembolsos posteriores

No lo hemos realizado.

Amortización

La indicada por la Digecog. 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.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA

Al 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	Banco	Al 31 de diciembre de:	
		2023	2022
Receptora	Banreservas	287,572.13	295,640.25
Salud y Genero	Banreservas	72,862.10	5,022.47
Servicios Municipales	Banreservas	5,481.92	6,628.49
Inversión	Banreservas	124,954.50	
Personal	Banreservas	17,862.87	13,497.00
Regalía	Banreservas	4,775.00	1,625.00
Total		513,508.52	322,413.21

Nota No. 8 Cuentas por cobrar a corto plazo.

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre es como sigue:

	Al 31 de diciembre de:	
	2022	
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:

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Materiales de cocinas	2,571.00	
Materiales de Limpiezas	0	
Materiales de Oficina	2,195.00	3,000.00
Total	4,766.00	3,000.00

No. 10 Propiedad planta y equipo.

El movimiento de propiedad planta y equipo y depreciación del 01 enero al 31 diciembre es como sigue:

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Terreno	9,905,000.00	9,905,000.00
Infraestructura	42,353,715.00	2,096,081.74
Edificaciones y Componentes	29,297,578.00	28,365,398.35
Máquinarias y Equipos	1,539,817.00	238,930.04
Mobiliario y Equipos de Oficinas	623,422.00	602,309.44
Equipos de Transportes y Otros	6,487,080.00	6,739,617.60
Construcciones por Obras según el presupuesto participativo	-	27,091,217.67
Construcciones en Proceso	17,525,683.00	-
Total	107,732,295.00	75,038,554.85



Nota # 10 Propiedad planta y equipo

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2023 es como sigue:

Descripción	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y equipos	Mob. Y equipos de oficina	Equipo transp. Y otros	Construcciones en Proceso	Total	
costo de adquisición al 31 de diciembre 2022	9,905,000.00	42,353,715.23	29,297,578.29	215,037.04	556,139.16	6,365,194.40	0.00		88,692,664.12
Adicionales	0.00	0.00	0.00	1,324,780.37	67,283.30	121,885.56	17,525,682.86		19,039,632.09
Retiros									
Otros									
Transferencias									
saldo al final del periodo	9,905,000.00	42,353,715.23	29,297,578.29	1,539,817.41	623,422.46	6,487,079.96	17,525,682.86		107,732,296.21
Dep. acum. Al inicio del periodo	0.00	983,187.04	1,775,086.54	23,893.00	98,142.21	1,123,269.60	0.00		4,003,578.39
Cargo del periodo	0.00	847,074.30	585,951.57	153,981.74	62,342.25	648,708.00	0.00		2,298,057.85
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Saldo al final del periodo	0.00	1,830,261.34	2,361,038.11	177,874.74	160,484.46	1,771,977.60	0.00		6,301,636.24
Prop. Planta y equipo neto al 31 de diciembre 2023	9,905,000.00	40,523,453.89	26,936,540.18	1,361,942.67	462,938.00	4,715,102.36	17,525,682.86		101,430,659.97

Terminación Construcción 2,146,061.19
Terminación Construcción 663,500.00
Total 2,809,561.19



Nota No. 11 Cuentas por pagar a corto plazo.

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

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Super Peguero	54,881.14	
Supermercado Mamá Lola	347,097.61	338,915.25
Anny Floristería		
Ferretería la Grande		5,331.00
Ferremateriales la 95		71,927.62
Ñeco Flores		7,500.00
Ferretería Carolina		20,100.00
Taller y Repuesto Yoelin		10,000.00
Jose Rafael Nuñez	152,450.00	79,500.00
Auto repuesto regalado		20,238.38
Eloy Maria Vargas *Taller Lolo		39,000.00
Equirss SRL		82,913.41
Importadora Sara		47,550.00
Cristalería Delly		4,425.00
Leomaris Blanco		10,625.00
Lapiz Gigante		4,170.00
Colmado Remigio		9,500.00
Mercado Municipal		
Gomicento nuñez	63,720.00	
Asarredero Burgos	37,288.00	
Agua Denny	5,175.00	
Las Mellizas SRL	13,750.00	
Vasadom	10,099.13	
Ataudes Mora	81,000.00	107,000.00
Total	765,460.88	858,695.66

Nota No. 12 Activos Netos/Patrimonio

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

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Capital	1,358,505.00	1,358,504.71
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	29,285,154.00	22,222,825.69
Resultado acumulado	70,649,015.00	60,396,311.03
Total Patrimonio	101,292,674.00	83,977,641.43

Nota No. 13, Impuestos

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

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Anuncios, muestras y carteles	49,800.04	53,300.00
Rodaje y transporte de materiales	477,750.00	34,000.00
Impuestos sobre registro de documentos	773,866.00	531,575.08
Impuestos sobre billares	0.00	1,700.00
Licencias de construcción	89,500.00	211,222.04
Impuesto sobre lidias de gallo	0	5,500.00
Hoteles, moteles y apart.	20,500.00	
Certificado de animales	1,300.00	
Licencia para instalación telecomunicaciones	1,743,200.00	
Otros arbitrios diversos	163,000.00	



Total	3,318,916.04	837,297.12
--------------	---------------------	-------------------

Nota # 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones.

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

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Tasa a la matanza de animales	63,600.00	53,300.00
Servicios funerarios	7,200.00	34,000.00
Inhumación y Exhumación	0.00	500.00
Expedición de certificaciones	5,200.00	4,900.00
Recolección desechos sólidos	139,100.00	148,400.00
Ingresos Mercado Municipal	0.00	54,000.00
Nichos en cementerio	29,000.00	18,800.00
Total	244,100.00	313,900.00

Nota No. 15 Ingresos Ordinarios según Ley

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

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Transferencias Corrientes de Ley	27,643,075.92	18,520,990.70
Transferencias de Capital de Ley	11,847,040.08	23,017,130.89
Donaciones del Sector Interno	18,398,496.61	19,227,958.33
Donaciones del Sector Externo	1,733,266.82	
Total	59,621,879.43	19,227,958.33

Nota No. 16 Recargos, multas y otros Ingresos

Otros impuestos diversos

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
		5,500.00
	-	5,500.00

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:

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Sueldos fijos	9,962,340.97	10,514,508.01
Sueldos personal contratado e igualado	0.00	2,899,180.01
Sueldo al personal servicios especiales	4,655,556.97	1753500
Jornales	70,000.00	84,000.00
Sueldo anual No.- 13	90,949.00	1,130,149.00
Compensación especiales	0.00	23,965.00
Dietas dentro del país	663,334.00	720,000.00
Gastos de representación dentro del país	106,666.00	115,000.00
Préstaciones económicas	26,170.00	5,000.00
Personal de Carácter temporal	909,432.05	1,052,000.00
Bonificaciones	31,070.00	167,862.58
Contribuciones al seguro de salud	1,232,329.25	1,528,863.00
Total	17,747,848.24	19,994,027.60

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:

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022



Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	827,138.26	292,610.31
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	482,372.60	456,831.33
Premios literarios, deportivos y culturales	33,000.00	0.00
Becas nacionales	160,400.00	164,400.00
Transferencias corrientes asociaciones sin fines de lucro	873,162.95	164,500.00
Total	2,376,073.81	1,078,341.64

Nota No. 19 Suministro y materiales para consumo.

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre como sigue:

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	441,124.75	699,061.83
Acabados textiles	18,929.22	22,688.98
Papel de escritorio	32,601.92	17,966.69
Productos medicinales	99,900.00	155,570.30
Llantas y Neumáticos	408,140.09	554,105.24
Productos agrícolas	36,064.80	70,584.67
Productos de artes gráfica	16,275.87	5,343.22
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	89,574.08	
Productos y útiles varios	77,565.27	33,243.86
Combustibles	3,077,646.50	3,881,119.17
Material para limpieza	58,488.12	68,033.79
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza	57,429.37	46,356.63
Útiles destinados actividades deportivas y recreativas	16,698.90	29,777.72
Útiles de cocina y comedor	0.00	31,227.32
Total	4,430,438.89	5,615,079.42

Nota No. 20 Gastos por reparaciones y acondicionamientos según el presupu

Un detalle de los gastos por Obras, según el Presupuesto Participativo al 31 de diciembre es como sigue:

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Const. Aceras y contenes en el pozo los corozos	97,508.39	1,173,421.22
Const. Aceras y contenes donde Pino Mendoza		202,063.28
Const. Aceras ,contenes y badenes en amor y paz		581,540.72
Const. Aceras y contenes en los higueros		394,883.79
Const. Aceras y contenes berma del canal arriba y abajo		411,490.00
Const. Aceras, contenes y badenes en monte adentro	287,270.34	591,041.96
Const. Aceras y contenes en Nueva Esperanza		208,330.00
Const. De aceras y contenes en la Escuela		176,803.56
Const. Aceras e imprimacion de calles en el MunicipioP1		3,710,243.14
Imprimacion de calles y Const. Aceras y contenes en el M		7,123,493.67
Const. Aceras y contenes del Municipio		4,019,277.95
Arreglo de calle en el sector la Union		49,183.90
Arreglos de caminos vecinales en los Corozos		49,500.00
Arreglos de caminos vecinales en las Almendras	75,600.00	41,500.00
Reparacion de aceras y contenes en el Sector Inespre		125,746.56
Reparacion de aceras y contenes en el Sector el Limpio		142,693.19
Reparacion de aceras y contenes en el Sector La Unión		1,698.99
Reparacion Aceras y cont. En 4ta, 5ta . Y 1ra. Calle en los Peguero		214,500.00
Limpieza de cañada en el sector Amor y Paz		55,000.00
Reparacion iglesia Union y Liberacion		81,380.44
Rep. Iglesia de Dios fuente de poder y Union		74,293.72
Iluminacion en el Municipio de la Mata	199,121.96	89,145.99
Acondicionamiento de Area Verde en el Batey Soto		100,000.00
Construccion aceras y contenes en veras del Yuna	187,448.32	
Construccion aceras y contenes en veras en las Lajas	196,055.68	



Construccion aceras y contenes en Cascajal	63,726.17	
Terminacion calle en la Prigamosa en el Limpio	133,098.74	
Terminacion de aceras y contenes en inespre	124,113.56	
Construccion aceras y contenes en el Limpio	95,334.32	
Construccion aceras y contenes en las mercedes	139,368.22	
2da etapa asfalto INESPRES, INDHI , Los PEGUERO Y LA UNION	4,214,657.42	
Imprimacion de calles en el municipio	9,741,941.99	
Construccion aceras y contenes en la calle Duarte	1,695,200.99	
Rehabilitacion de calles en la UNION	90,740.57	
Terminacion, reparacion aceras y contenes los PEGUERO	247,015.28	
Reparacion aceras , contenes y badenes en el INDHI	218,076.53	
Repacion de aceras y contenes en EL PLAY amor y paz	249,859.83	
Mejoramiento de calles berma del canal arriba y abajo	290,988.81	
Reparacion De aceras y contenes sector la Escuela	97,804.15	
Reparacion de calle en la escuela	50,000.00	
Inp. Reparacion y relleno de Badenes en municipio	682,730.81	
Encofrado de zanja en AMOR Y PAZ	395,618.65	
Agua potable y contenes en los solares	2,301.37	
Reparacion en el Cementerio viejo	58,825.00	
Construccion Gradas de la CANCHA	230,471.57	
colocacion de lampara en el batey de soto	37,973.52	
Terminacion parquecito en el batey de soto	74,000.00	
Acondicionamiento de cañada en monte adentro	216,033.16	
Total	20,192,885.35	19,617,232.08

Nota No. 21 Gastos de Depreciación y amortización.

Un detalle de los gastos de depreciación del 01 enero al 31 de diciembre es cor	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Depreciación de Infraestructura	847,074.30	116,448.99
Depreciación de edificaciones y componentes	585,951.57	1,553,633.24
Depreciación de Mobiliarios, equipo y maquinarias	153,981.74	12,575.27
Depreciación de Mobiliarios, equipo de oficina y herramientas	62,342.25	
Depreciación equipos de transporte.	648,708.00	33,422.29
Total	2,298,057.85	1,716,079.78

Nota No. 22 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre es como sigue:	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Teléfono local	122,180.74	160,508.95
Agua	12,460.00	6,195.00
Recolección de residuos solidos	113,950.00	0.00
Publicidad y propaganda	449,300.00	311,500.00
Impresión y encuadernación	16,749.12	11,944.02
Viáticos dentro y fuera del país	15,656.89	57,713.55
Alquileres y rentas de edificio y locales	160,000.00	190,000.00
Alquiler de equipo de transporte, tracción y elevación	200,525.50	272,796.71
Alquiler de terrenos	300,000.00	275,000.00
Otros alquileres	47,600.00	66,000.00
Seguros de bienes muebles	59,786.92	95,015.76
Reparación Obras menores en edificaciones	524,008.75	470,524.95
Mantenimientos y reparaciones especiales	297,950.10	249,363.72
Mantenimiento y reparación de obras civiles en instalaciones varias	400,899.43	391,201.88



Mantenimientos de reparación de maquinarias y equipos de transporte	483,363.92	377,811.06
Gastos judiciales	7,500.00	10,000.00
Servicios funerarios y gastos conexos	298,450.00	308,581.66
Eventos generales	557,284.35	516,205.54
Actuaciones deportivas	12,500.00	12,500.00
Actuaciones artísticas	32,500.00	32,500.00
Servicios técnicos y profesionales	254,000.00	180,000.00
Otros Servicios técnicos y profesionales	265,000.00	0.00
Encofrado de zanja en Amor y Paz	422,934.07	0.00
Acondicionamiento de Canada en Monte Adentro	239,805.53	0.00
Reparaciones en Infraestructura terrestre y obras anexas	1,650,123.71	0.00
Reparacion en el Cementerio viejo	60,385.00	0.00
Total Otros Gastos	7,004,914.03	3,995,362.80

Nota No.- 23 Gastos Financieros.

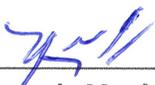
Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre como sigue:

	Al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Comisiones bancarias	42,408.78	125,596.06
Total	42,408.78	125,596.06



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2023
(Valores en RDS)

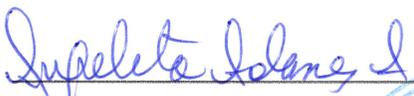
	al 31 de diciembre de:	
	2023	2022
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	513,509.00	322,413.21
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	109,200.00	109,200.00
Inventarios (Nota 9)	4,766.00	3,000.00
Total activos corrientes	627,475.00	434,613.21
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	101,430,660.00	88,692,664.13
Total activos no corrientes	101,430,660.00	88,692,664.13
Total activos	102,058,135.00	89,127,277.34
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Sobregiros Bancarios	-	4,291,040.25
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	765,461.00	858,695.66
Total pasivos corrientes	765,461.00	5,149,735.91
Pasivos no corrientes	-	-
Prestamo a largo plazo	-	-
Total pasivos no corrientes	-	-
Total pasivos	765,461.00	5,149,735.91
Capital	1,358,505.00	1,358,504.71
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	29,285,154.00	22,222,725.69
Resultado acumulado	70,649,015.00	60,396,311.03
Total Patrimonio	101,292,674.00	83,977,541.43
Total activos netos/patrimonio	102,058,135.00	89,127,277.34


Miguel Antonio Martínez Rondón
Alcalde




Cristian Santos Quezada
Tesorera




Angelita Adames Adames
Contadora




Zeneida Hilario Rodríguez
Contralor



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023
(Valores en RD\$)

al 31 de diciembre de:

Ingresos

	2023	2022
Impuestos (Nota 13)	3,318,916.00	950,122.12
Ingresos por transacciones con contraprestaciones (Nota 14)	244,100.00	-
Transferencias y donaciones (Nota 15)	59,621,880.00	56,903,494.19
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 16)	-	314,900.00
Total ingresos	63,184,896.00	58,168,516.31

Gastos

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)	17,747,848.00	18,201,974.93
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)	2,376,074.00	1,099,050.87
Suministros y material para consumo (Nota 19)	4,430,439.00	1,528,863.00
Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)	2,298,058.00	1,716,079.78
Otros gastos (Nota 21)	7,004,914.00	3,995,362.80
Gastos financieros (Nota 22)	42,409.00	125,596.06
Total gastos	33,899,742.00	26,666,927.44
Resultado del período (ahorro / desahorro)	29,285,154.00	31,501,588.87


Miguel Antonio Martinez Rondón
Alcalde

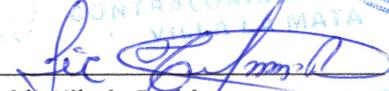


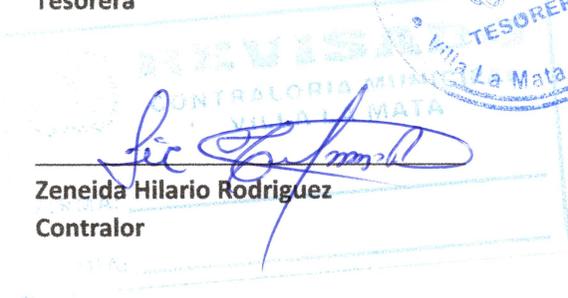

Cristian Santos Quezada
Tesorera




Angelita Adames Adames
Contadora




Zeneida Hilario Rodriguez
Contralor



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLOA LA MATA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total de Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 diciembre 2021	1,358,504.71				1,358,504.71
Cambio en políticas contables	1,358,504.71			22,222,725.69	22,222,725.69
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos					
Ajuste al patrimonio				60,396,311.03	60,396,311.03
Resultado del periodo				82,619,036.72	83,977,541.43
Saldo al 31 diciembre 2022					
Cambio en políticas contables	1,358,505.00				1,358,505.00
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos				70,649,015.00	70,649,015.00
Ajuste al patrimonio				29,285,154.00	29,285,154.00
Resultado del periodo				99,934,169.00	101,292,674.00
Saldo al 31 diciembre 2023	1,358,505.00				

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

[Signature]
Miguel Antonio Martínez Rondón
 Alcalde

[Signature]
Angelita Adames Adames
 Contadora



[Signature]
Cristian Santos Quezada
 Tesorera

[Signature]
Zeneida Hilarío Rodríguez
 Contralor



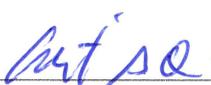
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023
(Valores en RDS)

al 31 de diciembre de:

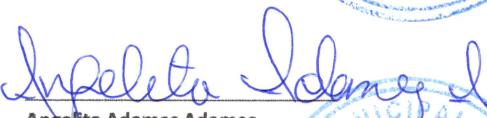
	2023	2022
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	3,318,916.00	950,122.12
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	244,100.00	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	59,621,879.00	56,903,494.19
Otros cobros	-	314,900.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 2,376,074.00	- 1,009,050.87
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	-16,515,519.00	- 18,201,974.93
Pagos por Obras según el presupuesto participativo		
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 1,232,329.00	
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	- 11,435,353.00	- 8,841,212.81
Pagos de intereses	- 42,409.00	- 68,239.97
Otros pagos	0	0
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	31,583,211.00	203,927.81
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 1,513,949.00	- 670,353.56
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-17,850,861.00	- 24,767,094.92
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 19,364,810.00	- 25,437,448.48
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		
Otros pagos	- 734,305.00	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	- 734,305.00	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	11,484,096.00	2,787,798.44
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	322,413.00	- 2,465,385.23
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	11,806,509.00	322,413.21


Miguel Antonio Martínez Rondón
 Alcalde




Cristian Santos Quezada
 Tesorera




Angelita Adames Adames
 Contadora




Zeneida Hilario Rodríguez
 Contralor



**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre 2023
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

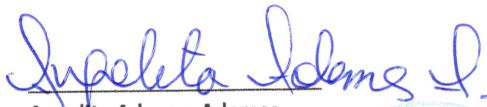
Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	71,283,836.33	63,184,895.47	0.89	8,098,940.86
1.1 Impuestos	4,585,866.00	3,318,916.04	0.72	1,266,949.96
1.4 Transferencias	65,363,970.33	59,621,879.43	-	5,742,090.90
Ingresos por contraprestación	1,334,000.00	244,100.00	-	1,089,900.00
2 Gastos totales	68,966,770.33	51,700,799.50	0.75	17,265,970.83
2.1 Remuneraciones y contribuciones	21,060,100.39	17,747,848.24	0.84	3,312,252.15
2.2 Contratación de servicios	8,295,187.77	7,004,914.03	0.84	1,290,273.74
2.3 Materiales y suministros	5,553,842.01	4,430,438.89	0.80	1,123,403.12
2.4 Transferencias corrientes	2,479,891.24	2,376,073.81	0.96	103,817.43
2.6 Obras	26,948,980.20	17,850,861.42	0.66	9,098,118.78
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,582,628.90	1,513,949.23	0.42	2,068,679.67
2.7 Disminución de pasivo	928,039.82	734,305.10	0.79	193,734.72
2.9 Gastos financieros	118,100.00	42,408.78	0.36	75,691.22
Resultado financiero (1-2)	2,317,066.00	11,484,095.97	0.14 -	9,167,029.97


Miguel Antonio Martínez Rondón
Alcalde



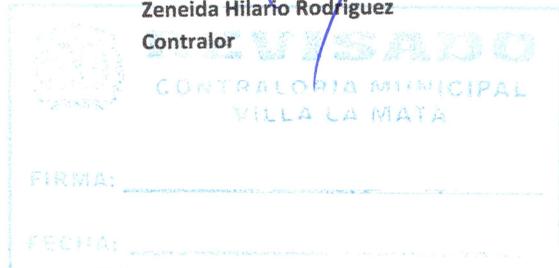

Cristian Santos Quezada
Tesorera




Angelita Adames Adames
Contadora




Zeneida Hilario Rodríguez
Contralor





[Handwritten signature]

Miguel Antonio Martínez Rondón

Alcalde Municipal



[Handwritten signature]

Cristian Santos Quezada

Tesorera



[Handwritten signature]

Angelita Adames

Contadora



Zeneida Hilario Rodríguez

Contralor

[Handwritten signature]

María Elena Martínez

Recursos Humanos





Alcaldía Municipal de Villa La Mata

RNC: 4-3001571-7

INVENTARIO DE MATERIALES DE OFICINA

ARTICULOS

1-CAJA DE FORDEN	\$385.00
1-PAPEL DE SUMADORA	\$81.00
1-REMAS HOJAS LEGAL	\$700.00
1- REMAS HOJAS MAQUINILLA	\$600.00
4-CAJAS DE CLIC	\$ 144.00
2- CAJAS GANCHOS	\$155.00
2- CORRECTOR	\$130.00

TOTAL \$2,195.00



Alcaldía Municipal de Villa La Mata

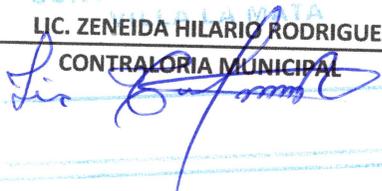
RNC: 4-3001571-7

INVENTARIO DE COCINA

ARTICULO	VALOR
25- LIBRA DE AZUCAR	\$700.00
3- FALDO DE AGUA	\$261.00
7- LIBRA DE CAFÉ	\$ 1,610.00
<u>TOTAL</u>	<u>\$2,571.00</u>

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL	7 3 1 2		
No. CUENTA DE BANCO	092-000433-4	DENOMINACION	REGALIA
BALANCE SEGÚN LIBRO AL	1/12/2023		RD\$ 667,150.01
MAS:	.		
DEPOSITOS	971,580.00		
AVISOS DE CREDITO			
SUB- TOTAL			RD\$ 1,638,730.01
MENOS:			
CHEQUES EMITIDOS	1,633,780.01		
AVISOS DE DEBITOS			
CARGOS BANCARIOS	175.00		
SUB- TOTAL			RD\$ 1,633,955.01
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>29/12/2023</u>		RD\$ 4,775.00
BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>29/12/2023</u>		RD\$ 4,775.00
MAS:			
DEPOSITOS EN TRANSITOS			
OTROS			
MENOS:			
CHEQUES EN TRANSITOS			
OTROS			
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL:	<u>29/12/2023</u>		RD\$ 4,775.00

APROBADO
CONTRALORIA MUNICIPAL
VILLA LA MATA
LIC. ZENEIDA HILARIO RODRIGUEZ
CONTRALORIA MUNICIPAL
FIRMA: 
FECHA:

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023**

CODIGO INSTITUCIONAL	7 3 1 2	
No. CUENTA DE BANCO	092-001908-0	DENOMINACION RECEPTORA
BALANCE SEGÚN LIBRO AL	1/12/2023	RD\$ 292,247.11
MAS:		
DEPOSITOS	<input type="text" value="4,364,428.00"/>	
AVISOS DE CREDITO	<input type="text"/>	
SUB- TOTAL		RD\$ 4,662,675.11
MENOS:		
CHEQUES EMITIDOS	<input type="text" value="4,374,912.25"/>	
AVISOS DE DEBITOS	<input type="text"/>	
CARGOS BANCARIOS	<input type="text" value="190.73"/>	
SUB- TOTAL		RD\$ 4,375,102.98
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>29/12/2023</u>	RD\$ 287,572.13
BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>29/12/2023</u>	RD\$ 287,572.13
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITOS	<input type="text"/>	
OTROS	<input type="text"/>	
MENOS:		
CHEQUES EN TRANSITOS	<input type="text"/>	
OTROS	<input type="text"/>	
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL:	<u>29/12/2023</u>	RD\$ 287,572.13

ZENEIDA HILARIO
CONTRALORIA MUNICIPAL
VILLA LA MATA

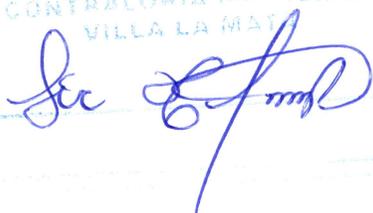
FIRMA: 

FECHA:

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL	7 3 1 2	
No. CUENTA DE BANCO	<u>092-000377-0</u>	<u>FONDOS GENERALES</u>
BALANCE SEGÚN LIBRO AL MAS:	1/12/2023	RD\$21,064.64
DEPOSITOS	2,035,874.72	
AVISOS DE CREDITO		
SUB- TOTAL		RD\$2,056,939.36
MENOS:		
CHEQUES EMITIDOS	2,048,454.55	
AVISOS DE DEBITOS		
CARGOS BANCARIOS	3,002.89	
SUB- TOTAL		RD\$2,051,457.44
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	29/12/2023	RD\$5,481.92
BALANCE SEGÚN BANCO AL MAS:	29/12/2023	RD\$434,374.79
DEPOSITOS EN TRANSITOS		
OTROS		
MENOS:		
CHEQUES EN TRANSITOS	428,892.87	
OTROS		
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL:	29/12/2023	RD\$5,481.92

ZENEIDA HILARIO RODRIGUEZ
CONTRALORA MUNICIPAL
CONTRALORIA MUNICIPAL
VILLA LA MATA

FIRMA: 

FECHA: _____

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
CONCILIACION BANCARIA
DIC. 23

CODIGO INSTITUCIONAL	7 3 1 2		
No. CUENTA DE BANCO	092-000363-0	DENOMINACION	<u>GASTOS DE PERSONAL</u>
BALANCE SEGÚN LIBRO AL	1/12/2023		RD\$437,312.04
MAS:			
DEPOSITOS	1,712,310.37		
AVISOS DE CREDITO			
SUB- TOTAL			RD\$2,149,622.41
MENOS:			
CHEQUES EMITIDOS	2,112,603.95		
AVISOS DE DEBITOS	15,794.54		
CARGOS BANCARIOS	3,361.05		
SUB- TOTAL			RD\$2,131,759.54
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>29/12/2023</u>		RD\$17,862.87
BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>29/12/2023</u>		RD\$157,156.35
MAS:			
DEPOSITOS EN TRANSITOS			
OTROS			
MENOS:			
CHEQUES EN TRANSITOS	139,293.48		
OTROS			
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL:	<u>29/12/2023</u>		RD\$17,862.87

CONTRALORIA MUNICIPAL
VILLA LA MATA
ZENEIDA HILARIO RODRIGUEZ
CONTRALORA MUNICIPAL
FIRMA: 

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023**

CODIGO INSTITUCIONAL	7 3 1 2		
No. CUENTA DE BANCO	<u>092-001918-8</u>	DENOMINACION	<u>SALUD Y GENERO</u>
BALANCE SEGÚN LIBRO AL	<u>1/12/2023</u>		RD\$31,016.34
MAS:			
DEPOSITOS	218,001.58		
AVISOS DE CREDITO			
SUB- TOTAL			RD\$249,017.92
MENOS:			
CHEQUES EMITIDOS	175,749.00		
AVISOS DE DEBITOS			
CARGOS BANCARIOS	406.82		
SUB- TOTAL			RD\$176,155.82
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>29/12/2023</u>		RD\$72,862.10
BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>29/12/2023</u>		RD\$124,962.10
MAS:			
DEPOSITOS EN TRANSITOS			
OTROS			
MENOS:			
CHEQUES EN TRANSITOS	52,100.00		
OTROS			
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL:	<u>29/12/2023</u>		RD\$72,862.10

ZENEIDA HILARIO RODRIGUEZ
CONTRALORA MUNICIPAL
 CONTRALORIA MUNICIPAL
 VILLA LA MATA

FIRMA: 

FECHA: _____

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA LA MATA
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL 7 3 1 2

No. CUENTA DE BANCO 092-000348-6 **DENOMINACION** PROG. DE INVERSION

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 1/12/2023 **RD\$182,576.77**

MAS:

DEPOSITOS **1,060,441.34**

AVISOS DE CREDITO

OTROS **284.23**

SUB- TOTAL **RD\$1,243,302.34**

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS **1,117,029.44**

AVISOS DE DEBITOS

CARGOS BANCARIOS **1,318.40**

SUB- TOTAL **RD\$ 1,118,347.84**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 29/12/2023 **RD\$ 124,954.50**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 29/12/2023 **RD\$ 1,005,417.14**

MAS:

DEPOSITOS EN TRANSITOS

OTROS

MENOS:

CHEQUES EN TRANSITOS **880,462.64**

OTROS

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL: 29/12/2023 **RD\$ 124,954.50**

LICDA. ZENEIDA HILARIO RODRIGUEZ
FIRMA: **CONTRALORIA MUNICIPAL**
VILLA LA MATA