



Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

NOTA 1: ENTIDAD, OPERACIONES Y POLITICAS CONTABLES

ENTIDAD:

El Ayuntamiento de Santo Domingo Este, Constituye una entidad política administrativa básica del estado dominicano, asentada en el territorio del municipio de Santo Domingo Este, el cual es propio. Es una persona jurídica descentralizada, que goza de autonomía política, fiscal, administrativa y funcional, gestora de los intereses propios de la colectividad local, con patrimonio propio y con capacidad para realizar todos los actos jurídicos que fueren necesarios y útiles para garantizar el desarrollo sostenible de sus habitantes y el cumplimiento de sus fines en la forma y con las condiciones que la constitución y las leyes lo determinan.

Las principales actividades o competencias propias de ayuntamiento son:

- Ordenamiento del tránsito de Vehículos y personas en las vías públicas.
- Normar y gestionar el espacio público, tanto urbano como rural.
- Prevención y extinción de incendios y financiación de los cuerpos de bomberos.
- Ordenamiento del territorio, Planeamiento urbano y Gestión del Suelo.
- Normar y Gestionar el uso de áreas verdes, parques y jardines.
- Construcción de infraestructura y equipamientos urbanos.
- Servicios de limpieza y ornato público y recolección, tratamiento y disposición final de los residuos sólidos, entre otras.

Las principales fuentes de financiamientos del ayuntamiento las constituyen, las transferencias recibidas del gobierno central por mandato de la Ley 166-03; así como, los ingresos propios generados por el ayuntamiento.

El ayuntamiento de Santo Domingo Este fue creado mediante la Ley No. 163-01 que crea la provincia de Santo Domingo y funciona y es regulado por la Ley No. 176-07, del Distrito Nacional y los Municipios.

El domicilio social del ayuntamiento de Santo Domingo Este, está ubicado en la Carretera Mella, Km. 5 ½, casi esquina Avenida San Vicente de Paul y es dirigido por el alcalde o alcaldesa y el consejo de regidores, elegido cada cuatro (4) años por votación popular.



Alcaldía Santo Domingo Este
Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2022, los principales funcionarios y directivos del ayuntamiento de Santo Domingo Este son los siguientes:

Manuel De Jesús Jiménez Ortega	Alcalde
Ángela De Jesús Henríquez Peña	Vicealcaldesa
José Ramón Jiménez	Presidente del Concejo Municipal
Enmanuel Feliz Duran	Vice-Presidente del Concejo Municipal
Pascual Disla Vásquez	Contralor Municipal
Jehimy Núñez	Secretaria General
Gelson Antigua Rivera	Director Financiero
Carolina Daniela Mota Duran	Directora Administrativa
Neri Eleuterio Martínez Ortiz	Tesorero Municipal
Miguelina De Castro	Rentas Y Arbitrios
Aníbal Arias	Director Secretaría Técnica
Joel Altagracia Rafael Del Orbe	Director de Tecnología
Jhonatan Liriano	Director de Comunicaciones
Yuderkis Sánchez Páez	Contadora Municipal



Alcaldía Santo Domingo Este
Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

NOTA 2: BASE DE PRESENTACION.

Los estados financieros adjuntos 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 de Santo Domingo Este, presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros en base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones 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 periodo fiscal que va desde el 1ero. De enero hasta el 31 de diciembre de 2022 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 Director General en fecha 31 de diciembre del 2022.



Alcaldía Santo Domingo Este
Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

NOTA 3: MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION.

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



AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

NOTA 4: USO DE ESTIMADOS Y JUICIOS.

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de 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 prospectivamente.

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 nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el ayuntamiento 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 cual sería, a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada.

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

Nivel 1: Precios cotizados (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 observables para los activos o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).



Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado 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 mas bajo que sea significativa para la medición total.

El ayuntamiento 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.



Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

NOTA 5: BASE DE MEDICION.

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

AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

NOTA 6: RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

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

Cuentas por cobrar y por pagar

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

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Mobiliarios y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y perdidas 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 mobiliario y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

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

Depreciación

La depreciación se calcula 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.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
 NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 7

EFECTIVO Y EQUIVALENT DE EFECTIVO	2022	2021
CAJA		
CAJA CHICA	1,934,999	1,135,000
CAJA GENERAL	874,386	37,864
TOTAL CAJA	2,809,385	1,172,864
BANCOS		
B.R. 010-248158-0 SERVICIOS MUNICIPALES	86,524,784	8,242,981
B.R. 010-248161-0 INVERSIONES DE CAPITAL	57,284,421	11,188,089
B.R. 010-248175-0 PERSONAL	5,450,511	(2,473,505)
B.R. 010-251577-8 GENERO, SALUD Y EDUC.	(40,230)	(591,922)
RECEP. APORTE GOB. LEY 166-03 (0102509360)	3,043,861	2,864,144
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA	548,339	6,162,699
CUENTA EN DOLARES US\$	51,761	302,243
PRIMA EN US\$	3,430,328	17,185,000
TOTAL BANCO DE RESERVAS	156,293,775	42,879,728
FONDO DE SERVICIOS SOCIALES	50,000	50,000
FONDO REPONIBLE DIRECCION ADMINISTRATIVA	300,000	300,000
FONDOS REPONIBLES PRES. SALA CAPITULAR	50,000	50,000
FONDOS REPONIBLES VICE ALCALDESA	100,000	100,000
FONDO REPONIBLES DE MENUDEO	10,000	3,000
FONDO ROTATORIO	400,000	-
TOTAL FONDOS	910,000	503,000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO EN CAJAS, FONDOS Y BANC	160,013,160	44,555,594

NOTAS EXPLICATIVA

REPRESENTA EL EFECTIVO DISPONIBLE EN **CAJAS CHICAS Y FONDOS REPONIBLES** UTILIZADOS PARA CUBRIR GASTOS MENORES QUE SE PRESENTAN EN DIFERENTES DIRECCIONES DEL ASDE, LA ALCALDIA CUENTA CON UN TOTAL **08 FONDOS DE CAJA CHICA** DISTRIBUIDOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

No.	DEPENDENCIA RESPONSABLE DEL FONDO	MONTO
1	SECRETARIA GENERAL	100,000
2	INGENIERIA Y OBRAS	200,000
3	FONDO DE EQUIPO Y TRANSPORTE ESTACION III	200,000
4	ADMINISTRATIVO SALA CAPITULAR	20,000
5	TESORERIA (DESPACHO DEL ALCALDE)	200,000
6	DIRECCION DE TECNOLOGIA	150,000
7	DIRECCION DE COMUNICACIONES	100,000
8	CAJA CHICA MINI-ALCALDIA LOS FRAILES	100,000
9	CAJA CHICA MINI-ALCALDIA MENDOZA	100,000
10	DIRECCION DE TRANSPORTACION (OPERATIVA)	400,000
11	DEPARTAMENTO DE SERVICIOS PUBLICOS MUNICIPALES	50,000
12	CAJA CHICA MINI-ALCALDIA ALMIRANTE	100,000
13	DIRECCION DE LA JUVENTUD	40,000
14	ALBEGUE PARA ANIMALES Y EL PARQUE ECOLOGICO MUNICIPAL	50,000
15	DEPARTAMENTO DE HUERTOS URBANOS	25,000
16	PLANEAMIENTO URBANO	50,000
17	DIRECCION DE CULTURA	50,000
TOTAL FONDOS CAJA CHICA		1,935,000

EL EFECTIVO EN BANCO REPRESENTA LA DISPONIBILIDAD BANCARIA EN LA CUENTA **B.R. 010-248175-0 SERVICIOS PERSONAL** PARA CUBRIR GASTOS DE PERSONAL (SUELDOS, DIETAS, COMPENSACIONES, INCENTIVOS, PAGOS A LA TESORERIA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, PRETACIONES LABORALES ETC.) **B.R. 010-248158-0 SERVICIOS MUNICIPALES** PARA LA REALIZACION DE ACTIVIDADES FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO ORDINARIOS DE LOS SERVICIOS MUNICIPALES. **B.R. 010-248161-0 INVERSIONES DE CAPITAL**, PARA OBRAS DE INFRAESTRUCTURA, ADQUISICION Y MODIFICACION DE INMUEBLES Y ADQUISICION DE BIENES MUEBLES ECT. **B.R. 010-251577-8 GENERO, SALUD Y EDUC.** PARA CUBRIR GASTOS DEDICADOS A PROGRAMAS EDUCATIVOS GENERO Y SALUD. **RECEP. APORTE GOB. LEY 166-03 (0102509360)** CUENTA DESTINADA PARA RECIBIR



Alcaldía Santo Domingo Este
Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 8

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	19,213	19,213
CUENTAS POR COBRAR ADELANTO	3,910,671	3,910,671
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,073,886	2,073,886
COMPRA DE BIENES EN TRANSITO	-	2,071,132
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,003,770	8,074,902

NOTA EXPLICATIVA

ESTE RUBRO REPRESENTA LA **CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS** DEL ASDE POR DAÑOS OCACIONADOS A VEHICULOS. LAS **CUENTAS POR COBRAR ADELANTOS** CORRESPONDEN A LOS PAGOS REALIZADOS A PROVEEDORES CON CARACTER DE ADELANTOS. CUENTAS POR **COBRAR BANCOS** REPRESENTA LOS RECLAMOS REALIZADOS AL BANCO. **COMPRAS DE BIENES EN TRNSITO** REPRESENTAN LAS COMPRAS DE ACTIVOS QUE ESTAN PENDIENTE DE REGISTRO.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 9

INVENTARIOS	2022	2021
EXISTENCIAS DE INVENTARIOS	35,321,055	14,139,364
TOTAL DE INVENTARIOS	35,321,055	14,139,364

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTAN LA COMPRA DE ABASTECIMIENTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS SEGUN LAS NECESIDADES DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE, EL BALANCE 31 DE DICIEMBRE 2022 INCLUYE:

DESCRIPCION	VALOR RD\$
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	833,602
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	1,325,682
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,191,513
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	378,623
PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	148,117
PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y CONEXOS	2,100,015
PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	578
PRODUCTOS MINERALES METALICOS Y NO METALIC	989,127
PRODUCTO DE CUERO CAUCHO Y PLASTICOS	1,193,587
PRODUCTOS DE CEMENTO Y ASBETO	169,099
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	16,576,439
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	1,052,884
MATERIALES DE LIMPIEZA	5,223,833
COMPRAS DE BIENES EN TRANSITO	2,071,132
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	1,066,824
TOTAL GENERAL DE INVENTARIOS MATERIAL GAST	35,321,055



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 10

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO	5,261,064	3,231,763
SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO	<u>5,261,064</u>	<u>3,231,763</u>

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTA EL MONTO PAGADO POR CONCEPTO DE POLIZAS DE SEGUROS PARA LA FLOTILLA DE VEHICULOS DE LA INSTITUCION CUYA AMORTIZACION LLEVANDO POR MESES SUCESIVOS, SEGUN EMISION O VARIACION DE POLIZA.

EL BALANCE QUE SE MUESTRA EN LA CUENTA DE **GASTO PREPAGADO**, CORRESPONDE PERIODO PARA EL CUAL VENCEN LA POLIZA A LAS AMORTIZACIONES PENDIENTES DE REALIZAR EN EL MES DE AGOSTO 2023



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 11

ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2022	2021
ANTICIPOS POR COBRAR CONTRATISTA CORTO PLAZO	66,541,631	58,775,033
TOTAL ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	66,541,631	58,775,033

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTAN LOS AVANCES DEL 20% ENTREGADO A CONTRATISTAS CON CARACTER DE ADELANTOS, LOS CUALES SON AMORTIZADOS SEGUN LAS CUBICACIONES REALIZADAS POR LOS CONTRATISTAS. UN DETALLE DE LOS CONTRATISTAS QUE CONFORMAN ESTE MONTO ES COMO SIGUE ANEXO A NOTA:



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 12

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR PORCION CORRIENTE ASEO URBANO	3,881,175,834	3,902,761,097
CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS	545,249,487	525,754,240
	<u>4,426,425,321</u>	
PROVISION DE CUENTAS INCOBRAB 4%	(177,036,852)	(177,140,613)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	<u>4,603,462,173</u>	<u>4,251,374,724</u>

NOTA EXPLICATIVA

ESTOS MONTOS CORRESPONDEN A LAS CUENTAS POR COBRAR ASEO Y TRIBUTOS, CORRESPONDIENTES A LAS FACTURACIONES REALIZADAS POR EL AYUNTAMIENTO ATRAVES DE LA COMPAÑÍA CBMA, CUYO SALDO CORRESPONDE HASTA LA FECHA 31/12/2022. SE INICIÓ UN PROCESO DE INVESTIGACION PARA DETERMINAR LA RAZONABILIDAD DEL SALDO

PRESENTADO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2022



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 13

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE)	2022	2021
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	720,442,331	650,775,006
EQUIPOS DE COMPUTACION	42,503,590	40,193,394
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	2,033,670	2,000,670
EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	83,079,209	81,732,046
HERRAMIENTA Y REPUESTOS MAYORES	384,882	384,882
COMPRA EN TRANSITO #	214,867,793	-
ACTIVOS PARA DESCARGO	223,256,893	223,256,893
EQUIPOS DE SEGURIDAD	1,544,607	1,544,607
OBRAS DE ARTES Y ELEMENTOS COLECCIONABLES	16,148,800	11,384,800
OBRAS URBANISTICAS	8,025,035	4,803,555
INMUEBLES (TERRENOS Y EDIFICIOS)	1,130,344,488	1,130,344,488
EQUIPOS MEDICOS SANITARIOS Y VETERINARIOS	100,300	-
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS	2,250,040	-
MAQUINARIAS, EQUIPOS DE PRODUCCION	117,567	-
EQUIPO EDUCACIONAL CIENTIFICO Y RECREATIVO	269,158	269,158
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) BRUT	2,445,368,363	2,146,689,498
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPOS		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRACCION Y ELEVACION	(558,312,203)	(483,670,433)
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	(40,254,097)	(38,972,544)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑAL	(2,305,471)	(2,223,454)
DEPRECIACION ACUMULADA Y MUEBLES PARA OFICINA	(59,983,397)	(52,651,008)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	(503,154)	(269,170)
DEPRECIACION ACUMULADO DE HERRAMIENTAS Y REPUESTO MAYORE	(323,896)	(274,572)
DEPRECIACION DE ACTIVOS PARA DESCARGO	(223,256,893)	(223,256,893)
DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLE	(191,650,683)	(191,650,637)
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA		
TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA	(1,076,589,794)	(992,968,711)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) NETC	1,368,778,569	1,153,720,787

NOTA EXPLICATIVA

MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS REPRESENTA EL MONTO POR COMPRA DE EQUIPOS Y SUS ADICIONES Y REPARACIONES EXTRAORDINARIAS REALIZADAS COMPUESTA POR MOBILIARIOS, EQUIPOS DE TRANSPORTES, EQUIPOS DE COMPUTACION, HERRAMIENTAS MAYORES ENTRE OTROS.

INMUEBLES (TERRENOS Y EDIFICIOS) REPRESENTA LAS COMPRAS DE TERRENOS, ASI COMO TAMBIEN LAS EDIFICACIONES DE LA INSTITUCION.

ESTA NOTA REPRESENTA TODAS LAS COMPRAS EN TRANSITO AUN NO HAN SIDO RECIBIDAS YA QUE LAS CONDICIONES DE ENTREGA ES CONTRA PAGO TOTAL.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 14

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2022	2021
CUENTAS A PAGAR PROVEEDORES	1,163,120,568	965,935,261
DEUDAS POR PAGAR CORTO PLAZO	1,163,120,568	965,935,261
DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR		
RETENCION DEL ANTICIPO A LA DGII	116,447,828	98,954,472
RETENCION LEY 686 FONDO DE PENSION	7,333,884	8,944,687
RETENCION CODIA	193,910	130,092
RETENCION DE SUPERVISION	-	6,978,035
RETENCION ISR 1% Ω	5,006,477	5,637,531
RETENCION ITEBIS 18% ◊	8,830,723	8,921,192
RETENCION ISR 10% ¥	171,584	219,966
RETENCION 30% DEL 18% §	6,668,176	6,690,172
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	144,652,582	136,476,146
IMPUESTO SOBRE LA RENTA A EMPLEADOS	56,414,586	45,609,438
OTROS DESCUENTOS	(14,171,475)	(16,112,552)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15,714,774	15,714,774
SUELDOS Y JORNALES POR PAGAR	2,542,572	-
RETENCION A EMPLEADOS ASOC. EMPLEADOS PUB	226,425	395,850
PAGOS DIRECTOS POR DESEMBOLSAR	119,479,011	118,245,536
PREST. EMPLEADOS BAN RESERVAS- PRESTAMOS	18,983,406	-
AAA DOM.P/PAGAR JULIO/05 AL SEPT/08 (*)	22,651,414	22,651,414
SEGURO FAMILIAR DE SALUD	3,705,102	-
RETENCION A EMPLEADOS PARA SEGURIDAD SOCI	9,957,006	-
SEGURO FAMILIAR DE SALUD DEPENDIENTES	1,006,488	-
CUENTAS POR PAGAR COOPEASDE	25	-
RETENCION A EMPLEADOS- SEGUROS FUNERARIOS	2,904,094	1,650,171
RETENCION A EMPLEADOS SEGURO COMPLEMENT	735,997	516,117
OTROS PASIVOS POR SOBREGIRO BANCARIO	-	244,095
TOTAL DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR	240,149,425	188,914,844
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,547,922,575	1,291,326,251

NOTAS EXPLICATIVAS

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES REPRESENTA LOS COMPROMISOS DE LA INSTITUCION CON PROVEEDORES Y CON

RETENCION DEL ANTICIPO A LA DGII REPRESENTA LAS RETENCIONES APLICADAS A PROVEEDORES DEL ESTADO DEL 5%. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

RETENCION LEY 686 FONDO DE PENSION, REPRESENTA LAS RETENCIONES APLICADAS A LOS CONTRATISTAS DEL 1% SOBRE EL VALOR DEL PAGO EN LAS CUBICACIONES DE OBRAS. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

RETENCION CODIA REPRESENTA LAS RETENCIONES APLICADAS A LOS CONTRATISTAS DEL 0.10% SOBRE EL VALOR DEL PAGO EN LAS CUBICACIONES DE OBRAS A FAVOR DEL COLEGIO DOMINICANO DE INGENIEROS, ARQUITECTOS Y AGROMENSORES (CODIA), EQUIVALENTE A UNO POR MIL (1X1000) DE LOS PAGOS QUE SE REALICEN A LOS INGENIEROS POR CONCEPTO DE OBRAS DE INGENIERIA CONTRATADAS POR EL ESTADO DOMINICANO O SUS DEPENDENCIAS AUTONOMAS Y/O DESCENTRALIZADAS. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

RETENCION DE SUPERVISION REPRESENTA LAS RETENCIONES APLICADAS A LOS CONTRATISTAS DEL 6% SOBRE EL VALOR DEL PAGO EN LAS CUBICACIONES DE OBRAS. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

Retencion ISR 1%, CORRESPONDE A LAS RETENCIONES APLICADAS A CONTRATISTAS EN LOS PAGOS DE LOS AVANCES DE OBRAS QUE INCURRAN EN EL 20% DEL MONTO TOTAL. ESTABLECIDO EN LA LEY 319-98 ART. 1, EL CUAL CITA LO SIGUIENTE SE INSTRUYE A LA TESORERIA NACIONAL A RETENER DE LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LA TASA PROFESIONAL ESTABLECIDA A FAVOR DEL COLEGIO DOMINICANO DE INGENIEROS, ARQUITECTOS Y AGROMENSORES (CODIA), EQUIVALENTE A UNO POR MIL (1X1000) DE LOS PAGOS QUE REALICE A LOS INGENIEROS POR CONCEPTO DE OBRAS DE INGENIERIA CONTRATADAS POR EL ESTADO DOMINICANO O SUS DEPENDENCIAS AUTONOMAS Y/O DESCENTRALIZADAS. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES, EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

RETENCION ITBIS 18% CORRESPONDE A LA TASA DEL ITBIS, DE LAS FACTURACIONES DE LOS PROVEEDORES LOCALES DE BIENES Y SERVICIOS, SEGUN LO ESTABLECE LA LEY 253-12. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES, EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

RETENCION DEL 10%, PARA LA APLICACIÓN DE ESTA RETENCION NOS ACOJEMOS AL LITERAL A) DEL ARTICULO 10 DE LA LEY 11-92 QUE DICTA LO SIGUIENTE, 10% SOBRE LAS SUMAS PAGADAS O ACREDITADAS EN CUENTA POR CONCEPTO DE ALQUILER O ARRENDAMIENTO DE CUALQUIER TIPO DE BIENES MUEBLES O INMUEBLES, CON CARACTER DE PAGO A CUENTA. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES, EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

RETENCION DEL 30% DEL 18% DEL ITBIS, DE ACUERDO A LA NORMA 07-2007 QUE DICTA LO SIGUIENTE EN EL ARTICULO 4, CUANDO UN CONTRATISTA O SUBCONTRATISTA, SEAN ESTAS PERSONAS FISICAS O JURIDICAS, REALICEN TRABAJOS DE CONSTRUCCION Y DICHOS, TRABAJOS INCLUYAN MATERIALES, EQUIPOS O PIEZAS DE LA CONSTRUCCION, Y LA FACTURACION DEL 18% DEL ITBIS SE APLICARA SOBRE EL 10% DEL MONTO TOTAL DE LOS TRABAJOS FACTURADOS. EL ITBIS FACTURADO DE MANERA, ESTARA SUJETO A LA RETENCION DEL 100% SI QUIEN FACTURA ES UNA PERSONA FISICA Y DE 30% SI QUIEN FACTURA ES UNA PERSONA JURIDICA. ESTAS RETENCIONES SON PAGADAS EN INTERVALOS MENSUALES, EN DONDE EL RETENIDO DE UN MES SE PAGA EN EL MES SIGUIENTE.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA A EMPLEADOS REPRESENTA LAS RETENCIONES APLICADAS A EMPLEADOS DEL AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE (DESCUENTO POR NOMINA).

OTROS DESCUENTOS REPRESENTAN DESCUENTOS APLICADOS A EMPLEADOS DE LA INSTITUCION POR NOMINA POR CONCEPTO DE PENSIONES ALIMENTICIAS, ASI COMO TAMBIEN DESCUENTOS A CONTRATISTAS. EL SALDO NEGATIVO QUE SE MUESTRA AL PERIODO 2020, CORRESPONDE A LA APLICACIÓN DE NOTA DE DEBITO, POR DESCUENTO REALIZADO POR EL BANCO POR CESION DE CREDITO ENTRE EL ASDE Y LA COMPAÑIA COMLURSA, LOS CUALES SON APLICADOS A CADA FACTURA REGISTRADA DEL PROVEEDOR ANTES MENCIONADO, EN EL MES DE DICIEMBRE QUEDA PENDIENTE DE REGISTRAR EL PASIVO. DEL CUAL SE APLICO PRIMERO EL DEBITO.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR REPRESENTAN LAS CUENTAS POR PAGAR A LA DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS POR IR-3 Y IR-17 CORRESPONDIENTES A AÑOS ANTERIORES EN INTERVALOS MENSUALES EN UN PLAZO DE UN AÑO MEDIANTE EL ACUERDO FIRMADO CGRCC D/F 10/03/2015 Y CCRCC-15080000365.

RETENCION A EMPLEADOS ASOC. EMPLEADOS PUBLICOS CORRESPONDEN A LAS RETENCIONES REALIZADAS A EMPLEADOS DEL ASDE MEDIANTE NOMINA, PARA LA ASOCIACION DE SERVIDORES PUBLICOS LA CUAL SE ENCARGA DE VELAR POR LOS DEBERES Y DERECHOS DE LOS EMPLEADOS DEL AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE. DE ACUERDO A LA LEY 44-00

LA CUENTA POR PAGAR AAA DOMINICANA CORRESPONDE A PAGOS ACUMULADOS POR CONCEPTO DE HONORARIOS POR CONTRATO DE SERVICIO PARA LA GESTION DE TRIBUTOS Y ASEO EN EL ASDE DESDE EL MES DE JULIO 2005 HASTA SEPTIEMBRE 2008 Y RECONOCIDA MEDIANTE ACUERDO FIRMADO ENTRE LAS PARTES EN FECHA 8 DE ENERO DEL 2013

iii CORRESPONDEN A LAS RETENCIONES REALIZADAS A EMPLEADOS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL POR CONCEPTO DE SEGURO DE SALUD, Y DEPENDIENTES LAS CUALES FUERON PAGADAS EN EL MES DE ENERO 2019, POR TAL RAZON DICHO PASIVO SE MANTIENE A LA FECHA DE PRESENTACION DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS.

CUENTAS POR PAGAR COOPERATIVA, CORRESPONDE A LAS RETENCIONES APLICADAS EN NOMINA A LOS EMPLEADOS SOCIOS DE LA COOPERATIVA, POR CONCEPTO DE AHORROS Y PRESTAMOS, DICHA RETENCION ES LIQUIDADADA MENSUALMENTE A LA COOPERATIVA. EL BALANCE QUE SE MUESTRA FUE PAGADO EN EL MES DE ENERO DE 2019.



Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 15

PRESTAMOS INTERNOS POR PAGAR A LARGO PLAZO AL SECTOR	2022	2021
PRESTAMOS INTERNOS DIRECTOS A PAGAR (PALACIO MUNICIPAL)	-	70,068,258
TOTAL PRESTAMO INTERNO A PAGAR A LARGO PLAZO	-	70,068,258

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTAN LOS PASIVOS FINANCIEROS CONTRAIDOS CON EL BANCO DE RESERVAS. A LARGO PLAZO PARA LA CONSTRUCCION DEL PALACIO MUNICIPAL, Y LA ADQUISICION DE LOS EQUIPOS DE LIMPIA, PARA EL SISTEMA AUTOMATIZADO. (LIMPIA)



Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 17

PASIVOS DIFERIDOS	2022	2021
INGRESOS POR REALIZAR ASEO	3,880,952,727	3,902,537,990
INGRESOS POR REALIZAR TRIBUTOS	515,605,016	525,755,430
TOTAL INGRESOS POR REALIZAR	4,396,562,749	4,428,293,420
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(177,036,852)	(177,140,613)
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS	4,219,525,897	4,251,152,807

NOTA EXPLICATIVA

ES REPRESENTADA EN NUESTROS LIBROS COMO UNA CONTRAPARTIDA O CUENTA REGULADORA RELACIONADAS CON LAS CUENTAS POR COBRAR ASEO Y TRIBUTOS. Se Inicia un Proceso de Investigacion y conciliacion con la Cuentas por Cobrar Largo Plazo.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
 NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 18

RESULTADOS DE EJERCICIOS	2022	2021
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	52,718,409	52,718,409
AJUSTES A EJERCICIOS ANTERIORES	5,841,689	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(131,393,558)	18,211,079
RESULTADO DEL EJERCICIO	196,692,706	(149,604,637)
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS	123,859,246	(78,675,149)

NOTA EXPLICATIVA

LA PARTIDA DE AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES REPRESENTA LOS ASIENTOS DE RECLASIFICACION Y REGISTROS DE FACTURAS DE AÑOS ANTERIORES LAS CUALES AFECTABAN EL EJERCICIO

EL RESULTADO ACUMULADO SE DEBE A LA OPERACIÓN ARITMETICA CON EL AJUSTE A PERIODOS ANTERIORES



Alcaldía Santo Domingo Este
Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 19

INGRESOS TRIBUTARIOS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
INGRESOS MUNICIPALES		
ING. CONTRATO/ VENTA COND. MUEBLES	49,404,342	40,911,788
ING. IMPUESTO/TRAMIT. DE DOCUMENTOS	8,359,203	89,058,750
ING. IMPUESTO SOBRE REGISTRO DE DOCUMENTOS	16,596,744	15,466,268
ING. RECAR, MULTAS Y SANCIONES/ IMP.	16,925,150	15,938,821
ING. OTROS IMPUESTOS	624,900	-
ING. ANUNCIOS, MUESTRAS Y CARTELES	22,818,476	28,129,198
ING. RECOLECCION DESECHOS SOLIDOS ASEO	107,769,946	85,193,144
ING. HOTELES, MOTELES, ESTABLEC. SIM.	10,561,692	11,543,453
ING. MERCADO MOVIL	260,097	181,611
ING DE LOS MUNICIPIOS	61,600	34,500
ING. CORTE DE ARBOLES	5,000	136,200
ING. OTROS ARB. RECURRENTES	4,120,451	13,540,976
TOTAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS	<u>237,507,601</u>	<u>300,134,709</u>

NOTA EXPLICATIVA

CORRESPONDEN A LOS RECURSOS QUE POR LEY PAGAN LOS MUNICIPES A LOS AYUNTAMIENTOS SIN NINGUNA CONTRA PRESTACION EFECTIVA DE SERVICIOS PUBLICOS.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 20

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

	2022	2021
ING. OTRAS TASAS (PLAN. URBANO)	15,561,794	17,412,975
ING. LICENCIAS DE CONSTRUCCION	140,795,109	51,585,863
ING. SUPERVISION Y FISCALIZACION DE OBRAS	-	-
ING. DERECHOS	5,904,857	6,031,620
ING. OTRAS VENTAS	280,650	301,180
ING. OTRAS VENTAS	-	2,171,687
TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS	162,542,410	77,503,325

NOTA EXPLICATIVA

CORRESPONDEN A LOS INGRESOS OBTENIDOS COMO CONTRAPRESTACION A UN SERVICIO PUBLICO, DEL PAGO POR EL USO O EXPLOTACION DE LOS BIENES DE DOMINIO PUBLICO O PRIVADO, Y DE LA APLICACIÓN DE MULTAS Y RECARGOS, TASAS ETC.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 21

TRANSFERENCIA RECIBIDAS DEL GOBIERNO CENTRAL

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
TRANSFERENCIA RECIBIDAS DEL GOBIERNO CENTRAL	1,786,738,030	1,333,292,163
TRANSFERENCIA DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	-	5,000,000
TRANSFERENCIA DE CAPITAL DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	126,546,545	148,137,798
TOTAL TRANSFERENCIA RECIBIDAS DEL GOBIERNO CENTRAL	<u>1,913,284,575</u>	<u>1,486,429,961</u>

NOTA EXPLICATIVA

CORRESPONDEN A LOS RECURSOS QUE PROVIENEN DE APORTES RECIBIDOS DEL SECTOR PRIVADO INTERNO Y (SECTOR PUBLICO POR LEY), APLICABLES A GASTOS CORRIENTES Y GASTOS DE CAPITAL.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 22

OTROS INGRESOS

	2022	2021
INGRESOS POR INTERESES		
TRANSFERENCIA CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	4,654,063	1,000,107
ING. OTROS INGRESOS	30,039,553	404,461
TOTAL OTROS INGRESOS	34,693,616	1,404,568

NOTA EXPLICATIVA

COMPRENDE LOS INGRESOS POR ALQUILERES Y ARRENDAMIENTOS DE SOLARES, TERRENOS, NICHOS DE CEMENTERIOS SANITARIOS MOVILES Y OTROS ARRENDAMIENTOS, ASI COMO TAMBIEN INGRESOS DIVERSOS QUE SON GENERADOS POR RECARGOS Y MULTAS PROVENIENTES DE COBROS, PAGOS GENERADOS POR RECARGOS EN LA RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS, MULTAS PAGADAS DESPUES DE LA FECHA ESTIPULADAS, ETC.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 23

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES

	2022	2021
SUELDOS FIJOS	503,301,903	586,214,123
SUELDO PERSONAL TEMPORERO	-	155,000
SUELDO PERSONAL TRAMITE DE PENSION	956,180	1,591,933
CONTRIBUCION AL SEGURO DE SALUD	55,960,096	44,736,840
CONTRIBUCION AL SEGURO DE PENSIONES	49,703,232	47,359,991
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	3,287,361
CONTRIBUCION AL SEGURO DE RIESGO LABORAL	7,216,509	5,495,962
JORNALES	349,633,155	186,743,759
PRESTACIONES LABORALES	35,474,299	62,323,420
VACACIONES	7,822,123	14,882,880
REGALIA PASCUAL	62,063,361	55,961,580
DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACION EN EL PAIS	857,012	1,058,300
SERVICIOS TECNICOS PROFESIONALES	-	1,223,891
SERVICIOS NO PERSONALES	-	42,800
OTROS SERVICIOS PERSONALES	-	1,363,650
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES	1,072,987,870	1,012,441,490

NOTA EXPLICATIVA:

CORRESPONDEN A LOS GASTOS POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES POR EL PERSONAL PERMANENTE Y NO PERMANENTE, LOS CUALES INCLUYEN SUELDOS ORDINARIOS, SOBRESUELDOS, JORNALES, HONORARIOS, SUELDOS FIJOS AL PERSONAL EN TRAMITES DE PENSIONES Y TODAS OTRAS REMUNERACIONES EN DINERO A PERSONAS FISICAS POR SERVICIO. ADEMAS DE LAS CONTRIBUCIONES DEL ASDE AL SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 24

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	2022	2021
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	3,166,620	18,410,896
DONACIONES CORRIENTES		
AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS	891,000	338,214
TOTAL TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	4,057,620	18,749,110

NOTA EXPLICATIVA:

REPRESENTAN LOS GASTOS POR CONCEPTO DE AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS, E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO, SIEMPRE QUE SEAN EN EFECTIVO Y QUE NO SIGNIFIQUEN CONTRAPRESTACION EQUIVALENTE.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 25

MATERIALES Y SUMINISTROS	2022	2021
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	17,203,996	12,952,367
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES	237,002	231,449
TEXTILES VESTUARIOS	9,579,703	1,598,558
PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	3,434,873	2,671,658
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	102,409,073	74,307,880
PRODUCTOS DE CUERO CAUCHOS Y PLASTICOS	9,530,399	6,550,679
PRODUCTOS DE MINERALES METALICOS Y NO MET.	9,807,168	3,741,482
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	11,717,674	3,713,022
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	10,535,122	(3,416,540)
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,677,064	16,392,693
GASTOS IMPREVISTOS Y CALAMIDAD PUBLICA	-	23,097
SERVICIOS INFORMATICOS	7,308,051	3,025,579
TOTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS Y SERVICIOS	184,440,125	121,791,924

NOTA EXPLICATIVA:

REPRESENTAN LOS GASTOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA INSTITUCION DE LOS CUALES EL TIEMPO DE UTILIZACION ES RELATIVAMENTE CORTO UN AÑO O MENOS



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021

(VALORES EN RD\$)

NOTA 26

	2022	2021
SERVICIOS Y OTROS GASTOS		
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	16,160,503	11,582,696
SERVICIOS BASICOS	390,093,266	534,640,027
PUBLICIDAD, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION	15,932,630	6,649,682
VIATICOS DENTRO Y FUERA DEL PAIS	3,759,691	736,800
TRANSPORTE Y ALMACENAJE	217,107	223,299
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	6,298,571	5,854,564
ALQUILER EQ. DE TRANSP. TRACCION Y ELEVACION	165,416,075	49,722,038
ALQUILERES	15,859,271	7,211,354
SEGUROS	19,630,060	18,451,571
CONSERVACION. REPARACIONES. MENORES Y CONST. TEMPORALES		4,720
REPARACION Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE	8,202,017	11,191,105
MATENIMIENTO DE EDIFIOS Y LOCALES	13,298,815	3,707,729
GASTOS JUDICIALES	178,939	100,000
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	29,187	-
SERVICIOS FUNERARIOS Y GASTOS CONEXOS	2,342,917	1,728,290
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES	43,163,674	8,819,401
OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	24,618,586	23,665
IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	20,239	-
SERVICIOS TECNICOS PROFESIONALES	56,500	-
SERVICIOS NO PERSONALES	45,000	-
OTROS SERVICIOS PERSONALES	121,500	-
COMPENSACION DIRECTA AL PERSONAL	3,038,991	8,060,524
HONORARIOS.	2,887,710	1,543,870
INDEMNIZACION LABORAL	857,012	247,572
TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS	732,228,261	670,498,907

NOTA EXPLICATIVA:

REPRESENTAN LOS GASTOS POR SERVICIOS DE CARÁCTER NO PERSONAL PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA INSTITUCION INCLUYENDO LOS SERVICIOS UTILIZADOS PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES POR SERVICIOS DE COMUNICACIÓN, SEGUROS, CONSERVACION Y REPARACIONES DE BIENES, SERVICIOS BASICOS ARRENDAMIENTOS, ADEMAS, CONTENPLA LAS FACTURAS REGISTRADAS POR EL METODO DE LO DEVENGADO POR TAL RAZON EL TOTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES NO CONCILIA CON LAS EJECUCIONES

EL INCREMENTO EN LA CUENTA **OTROS GASTOS INSTITUCIONALES** CORRESPONDEN A LA ORGANIZACIÓN DE DE EVENTOS REALIZADOS EN EL MUNICIPIO SANTO DOMINGO ESTE, TALES COMO LA REALIZACION Y MONTAJE DEL CARNAVAL SANTO DOMINGO ESTE, INSTALACION DE VALLAS PARA ACTIVIDADES DE SEMANA SANTA EN VALORES . ASI COMO TAMBIEN SEMINARIOS EN DONDE PARTICIPAN FUNCIONARIOS Y REGIDORES DEL ASDE.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 27

OTROS GASTOS	2022	2021
GASTO POR CONSTRUCCIONES DE OBRAS DE USO PUBLICO	58,062,149	82,918,546
TOTAL CONSTRUCCIONES DE OBRAS	58,062,149	82,918,546

NOTA EXPLICATIVA

CORRESPONDEN A GASTOS DE OBRAS URBANISTICAS, QUE SE REALIZAN EN EL MUNICIPIO SANTO DOMINGO ESTE, POR CONCEPTO DE TRABAJOS DE DRENAJE PLUVIAL, ENCALICHADO Y BACHEO DE CALLES, Y CALLEJONES, CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION DE ACERAS Y CONTENES, CONSTRUCCIONES DE PARQUES Y PLAZAS, REMOZAMIENTO DE BOULEVARD, CONSTRUCCIONES Y ADECUACIONES DE TRAMOS, REPARACIONES DE CANCHAS, EN DIFERENTES BARRIOS Y SECTORES UNA MUESTRA ES COMO SIGUE:

- (FUNDACION OSCAR MONTERO) BARRIO. SAN BARTOLO, SECTOR LOS FRAILES II, (JUNTA DE VECINOS UNIDOS POR EL PROGRESO).
- JUAN PABLO II, LOS CARTONES, C/ MENDOZA DESDE EL BLOQUE HASTA LA C/ LIC. RICARDO CARELA Y C/ MENDOZA ESQ. C/4TA, HASTA C/1RA Y C/1RA DESDE LA CARRETERA DE MENDOZA HASTA EL TALLER, VILLA FARO.
- CARRETERA DE MENDOZA DESDE C/ FRANCISCO FEBRILLET HASTA C/ 4TA, CARRETERA DE MENDOZA ESQ. CAMINO DE MANDINGA HASTA C/ COLON Y CARRETERA DE MENDOZA ESQ. C/ COLON HASTA EL CALLEJON LOS PERROS.
- SECTOR LA ISLA, EL DIQUE DEL OZAMA, CALLE INTERNA DEL RESIDENCIAL SHARAE (ENTRE LA C/ 2DA Y C/ FIDEL CASTRO).
- CARRETERA DE MENDOZA FRENTE A INDU-MUEBLE JR, EN LA ESQ. DE LA PLAZA EFREN Y ESQ. MIQUITO TALLER DE CELULARES, C/ MANUEL AYBAR EN LA ACERA DE PICA POLLO WENDY Y PEÑA AUTOMOVILES, C/ JOSE FIGUEROA EN LA ACERA DE LA PLANTA DE GAS GLORIGAS, SECTOR CANCINO II.
- SECTOR LA MILAGROSA. ADEMAS, CONTENPLA LAS FACTURAS REGISTRADAS POR EL METODO DE LO DEVENGADO POR TAL RAZON EL TOTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES NO CONCILIA CON LAS EJECUCIONES PRESUPUESTARIAS.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
 NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 28

GASTOS ADMINISTRATIVOS

DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2022	2021
DEPRECIACION DE INMUEBLES	10,192,271	10,192,225
DEPRECIACION DE EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	7,332,389	10,329,701
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	1,281,553	2,503,584
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	82,017	264,548
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	233,984	160,948
DEPRECIACION DE HERRAMIENTA Y REPUESTO MAYORES	49,323	62,168
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVADORES	64,449,546	60,199,746
TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION	83,621,083	83,712,920

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTAN EL MONTO CARGADO A GASTOS POR LA PERDIDA DE VALOR POR EL USO DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DEL AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE. LA VARIACION QUE EXISTE ENTRE UN PERIODO Y OTRO SE DEBE A LA EXCLUSION DE ACTIVOS EN DESUSO, QUE PERMANECIAN EN LA PLATAFORMA GENERANDO CALCULOS DE DEPRECIACION INCORRECTOS.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 29

	2022	2021
GASTOS FINANCIEROS	4,877,418	17,372,966
INTERESES POR PRESTAMOS	455,071	151,208
INTERESES POR PRESTAMOS 369545	192,852	65,396
INTERESES POR PRESTAMOS PLM 368506-9510041381	1,210,822	397,509
INTERESES POR PRESTAMOS 369669	1,471,037	475,337
INTERESES POR PRESTAMOS 369707	1,579,278	530,276
INTERESES POR PRESTAMOS 369774	988,134	811,955
INTERESES POR PRESTAMOS 369820	5,163,775	5,159,656
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	15,938,388	24,964,303

NOTA EXPLICATIVA:

INTERESES POR PRESTAMOS: CORRESPONDEN A CARGOS QUE SE PAGAN POR LOS PRESTAMOS OBTENIDOS AL BANCO DE RESERVAS PARA LA CONSTRUCCION DEL PALACIO MUNICIPAL, Y POR LA COMPRA DE LOS EQUIPOS DEL SISTEMA AUTOMATIZADO LIMPIA.

NOTA EXPLICATIVA:

COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS: CORRESPONDEN A LOS GASTOS POR CONCEPTO DE SERVICIOS QUE PRESTAN LOS BANCOS LOS CUALES INCLUYEN COMISIONES POR MANEJO DE CUENTAS PARA GASTOS DE PERSONAL, DE SERVICIOS, DE INVERSION Y DE GENERO Y SALUD .

AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

CONCILIACION BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Nombre Cuenta : Cuenta Personal 010-248175-0 Cuenta No. : 100010102481750
 Banco : BANCO DEL RESERVAS Conciliación No. : 10100213

		LIBRO
BALANCE INICIAL EN LIBRO		7,084,727.02
MAS:		
Depósitos		0.00
Aviso de Crédito		85,741,275.88
TOTAL DISPONIBLE		<u>92,826,002.90</u>
MENOS:		
Cheques Emitidos		3,109,807.60
Aviso de Débito		84,181,316.05
Cargo Bancarios		84,368.34
TOTAL CONCILIADO		<u>5,450,510.91</u>
		BANCO
BALANCE FINAL EN BANCO		6,284,816.16
MAS:		
Depósitos en Tránsito		0.00
Notas de Crédito en Tránsito		0.00
TOTAL DISPONIBLE		<u>6,284,816.16</u>
MENOS:		
Cheques en Tránsito		834,305.25
Notas de Débitos en Tránsito		0.00
Cargos Bancarios en Tránsito		0.00
TOTAL CONCILIADO		<u>5,450,510.91</u>


 Conciliación Bancaria
 Preparado por
 Conciliación Bancaria


 Revisado por
 Departamento de Contabilidad


 Aprobado por
 Contraloria municipal
 ASDE
 CONTRALORIA MUNICIPAL
 Sto Dgo, R.D.



AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

CONCILIACION BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Nombre Cuenta : Servicios Municipales 010-248158-0 Cuenta No. : 100010102481580
Banco : BANCO DEL RESERVAS Conciliación No. : 10100212

Table with columns: Fecha, Documento, Descripción, Beneficiario, Referencia, Débito, Crédito, LIBRO, Saldo. Rows include BALANCE INICIAL EN LIBRO (79,790,321.76), MAS: Depósitos (79,758,912.42), TOTAL DISPONIBLE (159,549,234.17), MENOS: Cheques Emitidos (57,988,117.32), TOTAL CONCILIADO (86,524,783.79), BALANCE FINAL EN BANCO (107,099,845.97), MAS: Depósitos en Tránsito (0.00), TOTAL DISPONIBLE (107,099,845.97), MENOS: Cheques en Tránsito (20,575,062.19), TOTAL CONCILIADO (86,524,783.78).

Preparado por
Conciliación Bancaria
ALCALDIA MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE

Revisado por
Departamento de Contabilidad
Gestión 2020-2024
DEPTO. DE CONTABILIDAD
AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

Aprobado por
Contraloría municipal
ASDE
CONTRALORIA MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE
Sto. Dgo. R.D.

AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

CONCILIACION BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Nombre Cuenta : Gastos de Inversion 010-248161-0 Cuenta No. : 100010102481610
 Banco : BANCO DEL RESERVAS Conciliación No. : 10100214

	LIBRO
BALANCE INICIAL EN LIBRO	115,428,813.29
MAS:	
Depósitos	0.00
Aviso de Crédito	78,142,959.68
TOTAL DISPONIBLE	193,571,772.97
MENOS:	
Cheques Emitidos	77,835,739.49
Aviso de Débito	58,245,311.72
Cargo Bancarios	206,277.18
TOTAL CONCILIADO	57,284,444.58

	BANCO
BALANCE FINAL EN BANCO	77,822,890.75
MAS:	
Depósitos en Tránsito	0.00
Notas de Crédito en Tránsito	0.00
TOTAL DISPONIBLE	77,822,890.75
MENOS:	
Cheques en Tránsito	20,504,742.18
Notas de Débitos en Tránsito	33,704.00
Cargos Bancarios en Tránsito	0.00
TOTAL CONCILIADO	57,284,444.57

Preparado por
 Conciliación Bancaria



Revisado por
 Departamento de Contabilidad



Aprobado por
 Contraloría municipal



AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

CONCILIACION BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Nombre Cuenta : Educacion Genero y Salud 010-251577-8 Cuenta No. : 100010102515778
 Banco : BANCO DEL RESERVAS Conciliación No. : 10100211

Fecha	Particular	Debitos	Debitos	Debitos	Debitos	LIBRO
BALANCE INICIAL EN LIBRO						1,313,399.17
MAS:						
	Depósitos					0.00
	Aviso de Crédito					12,484,035.90
TOTAL DISPONIBLE						13,797,435.07
MENOS:						
	Cheques Emitidos					3,541,560.01
	Aviso de Débito					10,276,654.81
	Cargo Bancarios					19,452.45
TOTAL CONCILIADO						-40,232.20
<hr/>						
BALANCE FINAL EN BANCO						650,563.20
MAS:						
	Depósitos en Tránsito					0.00
	Notas de Crédito en Tránsito					0.00
TOTAL DISPONIBLE						650,563.20
MENOS:						
	Cheques en Tránsito					690,795.40
	Notas de Débitos en Tránsito					0.00
	Cargos Bancarios en Tránsito					0.00
TOTAL CONCILIADO						-40,232.20


 Conciliación Bancaria
 Preparado por
 Conciliación Bancaria


 Revisado por
 2023/2024
 Departamento de Contabilidad


 Aprobado por
 Contraloría municipal

AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

CONCILIACION BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Nombre Cuenta : CUENTA RECEPTORA 010-250936-0 Cuenta No. : 100010102509360
 Banco : BANCO DEL RESERVAS Conciliación No. : 10100215

	LIBRO
BALANCE INICIAL EN LIBRO	5,056,351.58
MAS:	
Depósitos	6,883,901.29
Aviso de Crédito	234,550,526.99
TOTAL DISPONIBLE	246,490,779.86
MENOS:	
Cheques Emitidos	0.00
Aviso de Débito	243,444,467.00
Cargo Bancarios	2,475.00
TOTAL CONCILIADO	3,043,837.86

	BANCO
BALANCE FINAL EN BANCO	1,389,586.41
MAS:	
Depósitos en Tránsito	1,505,694.77
Notas de Crédito en Tránsito	148,556.68
TOTAL DISPONIBLE	3,043,837.86
MENOS:	
Cheques en Tránsito	0.00
Notas de Débitos en Tránsito	0.00
Cargos Bancarios en Tránsito	0.00
TOTAL CONCILIADO	3,043,837.86


 Preparado por
 Contraloría Bancaria


 Revisado por
 Departamento de Contabilidad
 Gestión 2020-2024


 Aprobado por
 Contraloría municipal



AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

CONCILIACION BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Nombre Cuenta : Cuenta de transferencia propia Cuenta No. : Cuenta de transferne
Banco : BANCO DEL RESERVAS Conciliación No. : 10100217

Table with two main sections: LIBRO and BANCO. Each section lists items like 'BALANCE INICIAL EN LIBRO', 'MAS:', 'TOTAL DISPONIBLE', and 'MENOS:' with corresponding numerical values.

Handwritten signature and circular stamp: 'ALCALDIA SANTO DOMINGO ESTE', 'Conciliación Bancaria', 'Preparado por'.

Handwritten signature and circular stamp: 'ALCALDIA SANTO DOMINGO ESTE', 'ASDE', 'Revisado por', 'Departamento de Contabilidad', 'Gestión 2020-2024'.

Handwritten signature and circular stamp: 'ALCALDIA SANTO DOMINGO ESTE', 'ASDE', 'Aprobado por', 'Contraloría municipal'.



AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE

CONCILIACION BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Nombre Cuenta : Cuenta Dolares # 9603519243 Cuenta No. : 9603519243
Banco : BANCO DEL RESERVAS Conciliación No. : 10100216

Table with columns for Description, Debit, Credit, and Balance. It details the 'LIBRO' and 'BANCO' sections, including 'BALANCE INICIAL EN LIBRO', 'MAS: Depósitos', 'TOTAL DISPONIBLE', 'MENOS: Cheques Emitidos', and 'TOTAL CONCILIADO'.

Stamp: ALCALDIA SANTO DOMINGO ESTE. Conciliación Bancaria. Reparado por [Signature].

Stamp: ASDE DEPTO. DE CONTABILIDAD. Revisado por [Signature].

Stamp: ASDE CONTRALORIA MUNICIPAL. Aprobado por [Signature].