



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.
- Normal 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, ornato público, 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, 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 #49 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 30 de junio de 2023, 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
Yamil	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
Aníbal Arias Disla	Secretaría Técnica
Joel Altagracia Rafael Del Orbe	Director de Tecnología
Jonathan 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 30 de junio de 2023 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 30 de junio del 2023.



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 el activo 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
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 7

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

	2023	2022
CAJA		
CAJA CHICA	2,680,000	661,791
CAJA GENERAL	76,958	1,545,000
TOTAL CAJA	2,756,958	2,206,791
BANCOS		
B.R. 010-248158-0 SERVICIOS MUNICIPALES	140,457,452	10,265,812
B.R. 010-248161-0 INVERSIONES DE CAPITAL	125,672,620	68,524,928
B.R. 010-248175-0 SERVICIOS PERSONAL	(512,719)	3,054,407
B.R. 010-251577-8 GENERO, SALUD Y EDUC.	680,763	(3,244,554)
RECEP. APORTE GOB. LEY 166-03 (0102509360)	57,914,822	20,460,298
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA	472,517	1,049,389
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA EN US\$	137,957	52,978
PRIMA DE CONVERSION	8,012,240	3,430,328
SERVICIOS FUNERARIOS	114,150	-
TOTAL BANCO DE RESERVAS	332,949,802	103,593,586
FONDO REPONIBLE DIRECCION ADMINISTRATIVA	300,000	300,000
FONDOS REPONIBLES PRES. SALA CAPITULAR	100,000	50,000
FONDOS REPONIBLES VICE ALCALDESA	100,000	100,000
FONDO REPONIBLES DE MENUDEO	10,000	10,000
FONDOS SOCIALES	100,000	50,000
FONDOS ROTATORIO	400,000	
TOTAL FONDOS	1,010,000	510,000
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	336,716,760	106,310,377

NOTAS EXPLICATIVA

REPRESENTA EL EFFECTIVO 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 **06 FONDOS Y 19 CAJA CHICA** DISTRIBUIDOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

No.	DEPENDENCIA RESPONSABLE DEL FONDO	MONTO ASIGNADO
1	SECRETARIA GENERAL	100,000
2	ESTACION III	200,000
3	INGENIERIA Y OBRA	200,000
4	ADMINITRATIVO SALA CAPITULAR	40,000
5	TECNOLOGIA	150,000
6	TESORERIA/INGRESOS	200,000
7	COMUNICACIONES	100,000
8	MINI-ALCALDIA LOS FRAILES	100,000
9	MINI-ALCALDIA MENDOZA	100,000
10	PLANEAMIENTO URBANO	50,000
11	CEMENTERIO	50,000
12	CULTURA	50,000

13	DEPT. SERVICIOS PUBLICOS Y MUNICIPALE	200,000
14	ALBERGUES PARA ANIMALES	50,000
15	DIRECCION DE LA JUVENTUD	40,000
16	EQUIPO Y TRANSPORTE	400,000
17	MINI-ALCALDIA EL ALMIRANTE	100,000
18	DIRECCION JURIDICA	50,000
19	FONDO ESPECIAL PARADA DE LA CULTURA	500,000
	TOTAL FONDOS CAJA CHICA	2,680,000

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



Aldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 8

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	2023	2022
CERTIFICADOS FINANCIEROS	-	40,000,000
TOTAL	-	40,000,000



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 09

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

	2023	2022
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
TOTAL CUENTA POR COBRAR CORTO PLAZO (NOTA 09)	6,003,770	6,003,770

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 TRANSITO** REPRESENTAN LAS COMPRAS DE ACTIVOS QUE ESTAN PENDIENTE DE REGISTRO.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 10

INVENTARIOS

EXISTENCIAS DE INVENTARIOS

TOTAL DE INVENTARIOS

2023	2022
32,427,913	33,650,203
32,427,913	33,650,203

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 30 DE JUNIO 2023 INCLUYE:

DESCRIPCION	VALOR RD\$
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,191,513
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	1,225,676
PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	578
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	526,740
PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y CONEXOS	2,100,015
PRODUCTOS DE CUEROS, CAUCHO Y PLASTICO	810,241
PRODUCTOS DE CEMENTO Y ASBETO	169,099
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	16,575,306
MATERIALES DE LIMPIEZA	5,223,833
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	1,066,824
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	856,062
PRODUCTOS MINERALES METALICOS Y NO METALICOS	725
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	1,068,502
COMPRA DE BIENES EN TRANSITO (MATERIALES)	612,799
TOTAL GENERAL DE INVENTARIOS MATERIAL GASTABLE	32,427,913



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 11

SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO	2023	2022
SEGUROS	10,511,142	12,293,601
SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO	10,511,142	12,293,601

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTA EL MONTO PAGADO POR CONCEPTO DE POLIZAS DE SEGUROS PARA LA FLOTILLA DE VEHICULOS,

LA INSTITUCION CUYA LLEVANDO POR MESES SUCESIVOS, SEGUN EMISION O VARIACION DE POLIZA. INCENDIOS Y LINEAS, AVERIAS MAQUINARIAS, EQUIPOS ELECTRONICOS Y CIVIL EXTRA CONTRACTUAL DE EL BALANCE QUE SE MUESTRA EN LA CUENTA DE **GASTOS PREPAGADO**, CORRESPONDE PERIODO PARA EL CUAL VENCEN LA POLIZA A LAS AMORTIZACIONES AMORTIZACION SE VA PENDIENTES DE REALIZAR EN EL MES DE FEBRERO DE 2023,



A Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)

NOTA 12

ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

ANTICIPOS POR COBRAR CONTRATISTA CORTO PLAZO
TOTAL ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

	2023	2022
	66,338,072	60,351,783
	66,338,072	60,351,783

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
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 13

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	2023	2022
RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS		
CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO ASEO URBANO	3,875,228,127	3,892,388,017
CUENTA POR COBRAR TRIBUTOS	550,023,997	533,767,118
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,425,252,124	4,426,155,135
PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	(177,009,977)	(177,140,613)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR NETO	4,248,242,147	4,249,014,522

NOTA EXPLICATIVA

ESTOS MONTOS CORRESPONDEN A LAS CUENTAS POR COBRAR ASEO Y TRIBUTOS, CORRESPONDIENTES A LAS FACTURACIONES REALIZADAS POR EL AYUNTAMIENTO A TRAVES DE LA COMPAÑIA CBMA, CUYO SALDO CORRESPONDE HASTA LA FECHA 24/04/2020.

SE INICIA UN PROCESO DE INVESTIGACION PARA DETERMINAR LA RAZONABILIDAD DEL SALDO PRESENTADO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30/06/2023



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 14

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE)	2023	2022
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	928,599,297	720,442,331
EQUIPOS DE COMPUTACION	43,017,208	40,449,518
EQUIPO EDUCACIONAL, CIENTIFICO Y RECREATIVO	269,158	269,158
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	2,033,670	2,000,670
EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	83,937,637	82,330,585
HERRAMIENTA Y REPUESTOS MAYORES	490,782	384,882
ACTIVOS PARA DESCARGO	223,256,893	223,256,893
EQUIPOS DE SEGURIDAD	1,544,607	1,544,607
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS	1,990,699	1,059,920
OBRAS DE ARTES Y ELEMENTOS COLECCIONABLES	16,769,853	16,028,800
INMUEBLES (TERRENOS Y EDIFICIOS)	1,130,344,488	1,130,344,488
OBRAS URBANISTICAS	8,025,035	6,071,111
COMPRAS EN TRANSITO	12,500,000	12,500,000
EQUIPOS MEDICOS, SANITARIOS Y VETERINARIOS	100,303	-
MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE PRODUCCION	117,567	-
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) BRUTO	2,452,997,197	2,236,682,963
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPOS		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRACCION Y ELEVACION	(612,573,382)	(520,849,035)
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	(41,802,772)	(39,506,974)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	(2,350,927)	(2,261,580)
DEPRECIACION ACUMULADA Y MUEBLES PARA OFICINA	(63,705,490)	(56,256,560)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	(658,830)	(349,644)
DEPRECIACION ACUMULADO DE HERRAMIENTAS Y REPUESTO MAYORES	(473,644)	(299,234)
DEPRECIACION DE ACTIVOS PARA DESCARGO	(223,256,893)	(223,256,893)
DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLE	(191,650,710)	(191,650,657)
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	-	-
TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA	(1,136,472,648)	(1,034,430,577)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) NETO	1,316,524,549	1,202,252,386

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.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 15

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2023	2022
CUENTAS A PAGAR PROVEEDORES	1,132,313,479	1,052,430,676
DEUDAS POR PAGAR CORTO PLAZO	1,132,313,479	1,052,430,676
DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR		
RETENCION DEL ANTICIPO A LA DGII	103,482,250	122,077,213
RETENCION LEY 686 FONDO DE PENSION	7,560,637	7,157,797
RETENCION CODIA	216,585	137,868
RETENCION DE SUPERVISION	1,360,517	7,444,652
RETENCION ISR 1% Ω	5,292,842	5,739,922
RETENCION ITEBIS 18% \diamond	10,975,570	10,008,859
RETENCION ISR 10% \yen	171,584	219,966
RETENCION 30% DEL 18% \S	8,111,423	7,990,981
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	137,171,408	160,777,258
IMPUESTO SOBRE LA RENTA A EMPLEADOS	60,906,512	58,298,738
OTROS DESCUENTOS	(14,899,652)	(11,871,475)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15,714,774	15,714,774
RETENCION A EMPLEADOS ASOC. EMPLEADOS PUBLICOS	168,700	262,500
PAGOS DIRECTOS POR DESEMBOLSAR	115,103,482	125,664,666
PREST. EMPLEADOS BAN RESERVAS- PRESTAMOS EMPL. FELIZ	18,780,265	5,811,587
AAA DOM.P/PAGAR JULIO/05 AL SEPT/08 (*)	22,651,414	22,651,414
SEGURO FAMILIAR DE SALUD ffi	11,280,021	251,422
RETENCION A EMPLEADOS PARA SEGURIDAD SOCIAL ffi	1,918,446	5,210,412
SEGURO FAMILIAR DE SALUD DEPENDIENTES ffi	2,128,879	-
SUELDOS Y JORNALES POR PAGAR	3,183,258	1,578,933
CUENTAS POR PAGAR COOPEASDE	25	5,142,268
RETENCION A EMPLEADOS SEGURO COMPLEMENTARIO	582,602	369,357
OTROS PASIVOS POR SOBREGIRO BANCARIO	-	-
RETENCION A EMPLEADOS- SEGURO FUNERARIO	3,718,323	2,608,970
TOTAL DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR	241,237,049	231,693,566
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,510,721,936	1,444,901,500

NOTAS EXPLICATIVAS

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

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.

Ω **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 CONCENTO 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, SEGÚN 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 LEY **41-08**

(*) **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.

¶¶ 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 LIQUIDADA MENSUALMENTE A LA COOPERATIVA. EL BALANCE QUE SE MUESTRA FUE PAGADO EN EL MES DE ENERO DE 2019.



Ayuntamiento Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 16

PRESTAMOS INTERNOS POR PAGAR A LARGO PLAZO AL SECTOR PRIVADO	2023	2022
PRESTAMOS INTERNOS DIRECTOS A PAGAR (PALACIO MUNICIPAL)	-	33,934,278
TOTAL PRESTAMO INTERNO A PAGAR A LARGO PLAZO	-	33,934,278

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)



Aldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)**

NOTA 17

PASIVO PRESTAMOS PALACIO MUNICIPAL

PORCION CORRIENTE PASIVO LARGO PLAZO
TOTAL PORCION CORRIENTE

	2023	2022
	0	0
	-	-

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTAN EL MONTO DE LAS CUOTAS DEL CAPITAL DE LOS PRESTAMOS A LARGO PLAZO DEL PERIODO
COMPRENDIDO **ENERO-JUNIO 2022**



A Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 18

PASIVOS DIFERIDOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
INGRESOS POR REALIZAR ASEO	3,875,021,446	3,892,164,910
INGRESOS POR REALIZAR TRIBUTOS	520,380,588	504,122,648
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	5,006	
TOTAL INGRESOS POR REALIZAR	<u>4,395,407,040</u>	<u>4,396,287,558</u>
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	<u>(177,009,977)</u>	<u>(177,140,613)</u>
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS	<u>4,218,397,063</u>	<u>4,219,146,945</u>

NOTA EXPLICATIVA

ES REPRESENTADA EN NUESTROS LIBROS COMO UNA CONTRAPARTIDA O CUENTA REGULADORA RELACIONADAS CON LAS CUENTAS POR COBRAR ASEO Y TRIBUTOS.



Ayuntamiento Santo Domingo Este
Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 19

RESULTADOS DE EJERCICIOS

	2023	2022
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	52,718,409	52,718,409
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	58,578,737	(131,817,107)
RESULTADO DEL EJERCICIO	176,348,207	90,992,619
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS	287,645,353	11,893,921

los ajustes a ejercicios anteriores se deben a pagos directos realizados por el Ministerios de Haciendas a deudas del ASD



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1RO DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 20

IMPUESTO TRIBUTARIOS

	2023	2022
INGRESOS MUNICIPALES		
CONTRATO/ VENTA COND. MUEBLES	27,005,196	22,428,898
IMPUESTO/TRAMIT. DE DOCUMENTOS		8,248,780
IMPUESTO SOBRE REGISTRO DE DOCUMENTOS	7,775,756	9,061,262
RECAR, MULTAS Y SANCIONES/ IMP.	12,159,775	26,225,031
OTROS IMPUESTOS	900,992	240,250
ANUNCIOS, MUESTRAS Y CARTELES	9,268,682	15,216,663
RECOLECCION DESECHOS SOLIDOS ASEO	58,957,115	44,389,852
HOTELES, MOTELES, ESTABLEC. SIM.	6,532,675	5,696,167
MERCADO MOVIL	50,500	106,850
DE LOS MUNICIPES	24,500	34,900
CORTE DE ARBOLES		5,000
OTROS ARB. RECURRENTES	571,527	3,671,677
TOTAL DE IMPUESTO TRIBUTARIOS	123,246,718	135,325,330

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
DE 1RO DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 21

INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

	2023	2022
TASAS (PLAN. URBANO)	7,643,966	9,060,850
LICENCIAS DE CONSTRUCCION	69,203,390	73,291,952
DERECHOS	6,696,646	3,131,999
OTRAS VENTAS	-	230,650
TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS	83,544,002	85,715,451

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.



Alcaldía Santo Domingo Este

Ciudad Justa y Creativa

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1RO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 22

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES

	2023	2022
TRANSFERENCIAS DE INSTITUCIONES PUBLICAS DESC. O AUTONOMAS	821,623,980	818,372,635
TRANSFERENCIA DE CAPITAL DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	191,017,942	99,342,687
DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO EXTERNO	4,870,927	-
TOTAL TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,017,512,849	917,715,322

NOTA EXPLICATIVA

CORRESPONDEN A LOS RECURSOS QUE PROVIENEN DE APORTES RECIBIDOS DEL GOBIERNO CENTRAL, APLICABLES A GASTOS CORRIENTES Y GASTOS DE CAPITAL.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 23

OTROS INGRESOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
OTROS INGRESOS	43,056	60,639
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>43,056</u>	<u>60,639</u>

NOTA EXPLICATIVA

COMPRENDE LOS INGRESOS POR ALQUILERES U 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 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 24

GASTOS CORRIENTES

SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2023	2022
SUELDOS FIJOS	383,836,195	273,277,538
SUELDO PERSONAL TEMPORERO	-	-
SUELDO PERSONAL TRAMITE DE PENSION	167,600	763,737
COMPENSACION DIRECTA AL PERSONAL	174,610	1,194,201
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	589,995	
CONTRIBUCION AL SEGURO DE SALUD	30,421,329	27,211,388
CONTRIBUCION AL SEGURO DE PENSIONES	27,591,909	24,012,168
CONTRIBUCION AL SEGURO DE RIESGO LABORAL	4,209,611	3,955,006
JORNALES	46,735,367	140,190,758
HONORARIOS.	22,888,925	515,040
HONORARIOS PROFESIONALES Y TECNICOS	-	50,000
PRESTACIONES LABORALES	8,753,441	33,869,792
VACACIONES	2,803,072	8,577,947
REGALIA PASCUAL	78,563	181,875
INDEMNIZACION LABORAL	381,600	124,400
OTROS SERVICIOS PERSONALES	-	50,000
DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACION	-	1,333,544
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES	528,632,217	515,307,394

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 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 25

SUBVENCION Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

	2023	2022
DONACIONES CORRIENTES	-	429,000
CONTRIBUCCIONES Y MEJORAS	-	29,187
AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS	8,749,001	18,790,529
TOTAL SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS	8,749,001	19,248,716

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 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 26

MATERIALES Y SUMINISTROS

	2023	2022
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	5,862,508	6,077,344
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,452,182	19,430
TEXTILES VESTUARIOS	1,187,509	8,485,670
PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	1,412,932	856,158
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	40,219,785	56,004,631
PRODUCTOS DE CUERO CAUCHOS Y PLASTICOS	6,733,841	4,096,243
PRODUCTOS DE MINERALES METALICOS Y NO MET.	7,521,026	1,743,782
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	6,330,508	7,340,519
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	4,856,253	524,337
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,823,317	1,958,800
SERVICIOS INFORMATICOS	2,418,155	2,071,864
TOTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS Y SERVICIOS	79,818,016	89,178,778

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 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 27

GASTOS ADMINISTRATIVOS

DEPRECIACION Y AMORTIZACION

	2023	2022
DEPRECIACION DE INMUEBLES	26	20
DEPRECIACION DE EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	3,722,093	4,451,252
DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	54,261,179	37,178,602
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	1,548,675	534,430
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	45,455	38,126
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	155,676	80,474
DEPRECIACION DE HERRAMIENTA Y REPUESTOS MAYORES	149,748	24,662
TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION	59,882,852	42,307,566

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, AL 30 DE JUNIO DE 2021 POR PROBLEMAS DEL SISTEMA NO SE REALIZO EL CALCULO DEPRECIACION DE ESA FECHA.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 28

OTROS GASTOS

	2023	2022
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	6,303,211	8,389,895
SERVICIOS BASICOS	241,561,265	162,697,643
SERVICIOS INFORMATICOS		-
PUBLICIDAD, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION	8,131,972	6,935,535
TRANSPORTE Y ALMACENAJE	756,941	133,598
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	3,974,206	3,588,534
ALQUILER EQ. DE TRANSP. TRACCION Y ELEVACION	20,551,742	142,757,463
ALQUILERES	8,382,634	4,826,456
SEGUROS	14,496,424	5,632,312
CONSERVACION. REPARACIONES. MENORES Y CONST. TEMPORALES	5,020	-
REPARACION Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE	862,154	4,298,736
MATENIMIENTO DE EDIFIOS Y LOCALES	1,254,365	4,634,663
SERVICIOS TECNICOS Y PROFECIONALES	236,000	-
SERVICIOS FUNERARIOS Y GASTOS CONEXOS	1,066,500	801,917
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES	7,312,239	5,722,633
VIATICOS DENTRO Y FUERA DEL PAIS	2,067,901	1,484,062
IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	153,884	5,100
SERVICIOS ESPECIALES	6,300	-
TOTAL DE OTROS GASTOS	317,122,758	351,908,547

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, ENTRE OTRAS.

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 30 DE JUNIO 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 29

GASTO POR CONSTRUCCION DE OBRAS

CONSTRUCCIONES DE OBRAS URBANISTICAS

2023	2022
50,945,883	18,299,209
50,945,883	18,299,209

TOTAL CONSTRUCCIONES DE OBRAS

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.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 Y 2022

(VALORES EN RD\$)

NOTA 30

GASTOS FINANCIEROS

		2023	2022
INTERESES POR PRESTAMOS 369545	9510113121	-	289,279
INTERESES POR PRESTAMOS 368506	9510041381	-	682,608
INTERESES POR PRESTAMOS 369669	9510180096	-	1,816,233
INTERESES POR PRESTAMOS 369707	9510175979	-	2,206,556
INTERESES POR PRESTAMOS 369774	9510236199	-	2,368,917
INTERESES POR PRESTAMOS 369820	9510348291	-	1,482,202
TOTAL INTERESES		-	8,845,794

COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS

	2,847,691	2,728,118
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	2,847,691	11,573,912

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, EL CUAL FUE SALDADO EN DICIEMBRE 2022.

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 Y DE INVERSION.