



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.
- Normal 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.



AYUNTAMIENTO DE SANTO DOMINGO ESTE

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre 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 Fortuna Rodríguez	Vice-Presidente del Concejo Municipal
Pascual Disla Vásquez	Contralor Municipal
Bienvenido Ortiz	Secretario General
Yuderkis Sánchez Páez	Directora Financiera
Carolina Daniela Mota Duran	Directora Administrativa
Neri Eleuterio Martínez Ortiz	Tesorero Municipal
Miguelina De Castro	Rentas Y Arbitrios
Aníbal Arias	Secretaria Técnica
Joel Altagracia Rafael Del Orbe	Director de Tecnología
Jhonatan Liriano	Director de Comunicaciones
Rafael Díaz Dume	Contador Municipal



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 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 31 de diciembre del 2023.



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).





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.



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



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 7

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

CAJA

	2023	2022
CAJA CHICA	2,740,000	1,934,999
CAJA GENERAL	89,315,591	874,386
TOTAL CAJA	92,055,591	2,809,385

BANCOS

B.R. 010-248158-0 SERVICIOS MUNICIPALES	169,272,600	86,524,784
B.R. 010-248161-0 INVERSIONES DE CAPITAL	122,042,840	57,284,421
B.R. 010-248175-0 PERSONAL	4,315,220	5,450,511
B.R. 010-251577-8 GENERO, SALUD Y EDUC.	5,333,663	(40,230)
RECEP. APORTE GOB. LEY 166-03 (0102509360)	139,026,533	3,043,861
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA	84,822	548,339
CUENTA EN DOLARES US\$	48,136	51,761
PRIMA EN US\$	3,141,313	3,430,328
TOTAL BANCO DE RESERVAS	443,265,127	156,293,775

FONDO DE SERVICIOS SOCIALES	200,000	50,000
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
FONDO ROTATORIO	500,000	400,000
TOTAL FONDOS	1,210,000	910,000

TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO EN CAJAS, FONDOS Y BANCOS	536,530,718	160,013,160
---	--------------------	--------------------

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 19 FONDOS DE CAJA CHICA DISTRIBUIDOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

No.	DEPENDENCIA RESPONSABLE DEL FONDO	MONTO ASIGNADO
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	40,000
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	200,000
12	CAJA CHICA MINI-ALCALDIA ALMIRANTE	100,000
13	DIRECCION DE LA JUVENTUD	100,000
14	ALBEGUE PARA ANIMALES Y EL PARQUE ECOLOGICO MUNICIPAL	50,000
15	DEPARTAMENTO DE HUERTOS URBANOS	50,000
16	PLANEAMIENTO URBANO	50,000
17	DIRECCION DE CULTURA	50,000
18	DIRECCION JURIDICA	50,000
19	FONDO ESPECIAL PARADA DE LA CULTURA	500,000
	TOTAL FONDOS CAJA CHICA	2,740,000

EL EFFECTIVO 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 LOS APORTES DE LA ADMINISTRACION CENTRAL Y RECEPTORA DE INGRESOS PROPIOS.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 8

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	-	19,213
CUENTAS POR COBRAR ADELANTO	2,073,886	3,910,671
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,910,671	2,073,886
COMPRA DE BIENES EN TRANSITO	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,984,557	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 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 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 9

INVENTARIOS

EXISTENCIAS DE INVENTARIOS

TOTAL DE INVENTARIOS

2023	2022
111.490.857	35.321.055
111.490.857	35.321.055

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 2023 INCLUYE:

DESCRIPCION	VALOR RD\$
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,373,879
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	1,698,122
MATERIALES Y SUMINISTROS	594,320
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4,750
PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	148,117
PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y CONEXOS	2,364,005
PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	305,700
PRODUCTOS MINERALES METALICOS Y NO METALICOS	1,243,200
PRODUCTO DE CUERO CAUCHO Y PLASTICOS	2,626,024
PRODUCTOS DE CEMENTO Y ASBETO	169,099
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	1,364,129
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	1,251,577
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	1,175,429
MATERIALES DE LIMPIEZA	285,560
COMPRAS DE BIENES EN TRANSITO	93,867,757
ARTICULO DE PLASTICO	769,360
UTILES MENORES, MEDICOS-QUIRURGICOS	419,974
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	1,828,865
MATERIALES Y UTILES RELACIONADO CON INFORMATICA	990
TOTAL GENERAL DE INVENTARIOS MATERIAL GASTABLE	111,490,857



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 10

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO	26,715,937	5,261,064
SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO	26,715,937	5,261,064

NOTA EXPLICATIVA

REPRESENTA EL MONTO PAGADO POR CONCEPTO DE POLIZAS DE SEGUROS PARA LA FLOTILLA DE VEHICULOS DE LA INSTITUCION CUYA AMORTIZACION SE VA 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 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 11

ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2023	2022
ANTICIPOS POR COBRAR CONTRATISTA CORTO PLAZO	69.752.206	66.541.631
TOTAL ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	69,752,206	66,541,631

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 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 12

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR PORCION CORRIENTE ASEO URBANO	3,880,743,776	3,881,175,834
CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS	<u>559,474,658</u>	<u>545,249,487</u>
PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES 4%	4,440,218,434 (177,608,737)	4,426,425,321 (177,036,852)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	<u>4,262,609,697</u>	<u>4,249,388,469</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 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 31/12/2023

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 13

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE)	2023	2022
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1,215,130,128	720,442,331
EQUIPOS DE COMPUTACION	44,960,535	42,503,590
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	2,033,670	2,033,670
EQUIPOS Y MOBILIARIO DE ALOJAMIENTO	17,560	-
EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	85,538,937	83,079,209
HERRAMIENTA Y REPUESTOS MAYORES	6,161,469	384,882
COMPRA EN TRANSITO #	12,500,000	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	16,769,853	16,148,800
OBRAS URBANISTICAS	8,025,035	8,025,035
INMUEBLES (TERRENOS Y EDIFICIOS)	1,130,344,488	1,130,344,488
EQUIPOS MEDICOS SANITARIOS Y VETERINARIOS	124,574	100,300
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS	6,649,367	2,250,040
MAQUINARIAS, EQUIPOS DE PRODUCCION	327,189	117,567
EQUIPO EDUCACIONAL CIENTIFICO Y RECREATIVO	269,158	269,158
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) BRUTO	2,753,653,463	2,445,368,363
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPOS		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRACCION Y ELEVACION	(685,979,829)	(558,312,203)
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	(43,479,545)	(40,254,097)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	(2,396,382)	(2,305,471)
DEPRECIACION ACUMULADA Y MUEBLES PARA OFICINA	(67,497,862)	(59,983,397)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	(810,519)	(503,154)
DEPRECIACION ACUMULADO DE HERRAMIENTAS Y REPUESTO MAYORES	(976,806)	(323,896)
DEPRECIACION DE ACTIVOS PARA DESCARGO	(223,256,893)	(223,256,893)
DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLE	(191,650,736)	(191,650,683)
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA		
TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA	(1,216,048,572)	(1,076,589,794)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) NETO	1,537,604,891	1,368,778,569

NOTA EXP 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 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 14

	2023	2022
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
CUENTAS A PAGAR PROVEEDORES	1,365,806,737	1,163,120,568
DEUDAS POR PAGAR CORTO PLAZO	1,365,806,737	1,163,120,568
DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR		
RETENCION DEL ANTICIPO A LA DGII	112,229,877	116,447,828
RETENCION LEY 686 FONDO DE PENSION	7,488,830	7,333,884
RETENCION CODIA	258,213	193,910
RETENCION DE SUPERVISION	87,067	-
RETENCION ISR 1%	5,831,724	5,006,477
RETENCION ITEBIS 18%	13,752,060	8,830,723
RETENCION ISR 10%	171,584	171,584
RETENCION 30% DEL 18%	8,927,139	6,668,176
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	148,746,494	144,652,582
IMPUESTO SOBRE LA RENTA A EMPLEADOS	63,336,607	56,414,586
OTROS DESCUENTOS	(14,899,652)	(14,171,475)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15,714,774	15,714,774
SUELDOS Y JORNALES POR PAGAR	3,775,222	2,542,572
RETENCION A EMPLEADOS ASOC. EMPLEADOS PUBLICOS	307,950	226,425
PAGOS DIRECTOS POR DESEMBOLSAR	108,137,638	119,479,011
PREST. EMPLEADOS BAN RESERVAS- PRESTAMOS EMPL. FELIZ	18,780,265	18,983,406
AAA DOM.P/PAGAR JULIO/05 AL SEPT/08 (*)	22,651,414	22,651,414
SEGURO FAMILIAR DE SALUD	16,407,256	3,705,102
RETENCION A EMPLEADOS PARA SEGURIDAD SOCIAL	14,327,763	9,957,006
SEGURO FAMILIAR DE SALUD DEPENDIENTES	-	1,006,488
CUENTAS POR PAGAR COOPEASDE	6,058,177	25
RETENCION A EMPLEADOS- SEGUROS FUNERARIOS	4,283,246	2,904,094
RETENCION A EMPLEADOS SEGURO COMPLEMENTARIO	732,758	735,997
TOTAL DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR	259,613,418	240,149,425
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,774,166,649	1,547,922,575

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 SUPERVICION 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 523-12. 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 APLICACION 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 APLICACION DE NOTA DE DEBITO, POR DESCUENTO REALIZADO POR EL BANCO POR CESION DE CREDITO ENTRE EL ASDE Y LA COMPANIA 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.

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



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 17

PASIVOS DIFERIDOS

	2023	2022
INGRESOS POR REALIZAR ASEO	3,880,537,095	3,880,952,727
INGRESOS POR REALIZAR TRIBUTOS	529,831,250	515,605,016
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,006	
TOTAL INGRESOS POR REALIZAR	4,410,373,351	4,396,562,749
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(177,608,737)	(177,036,852)
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS	4,232,764,614	4,219,525,897

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 Investigación y conciliación con la Cuentas por Cobrar Largo Plazo.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 18

RESULTADOS DE EJERCICIOS

	2023	2022
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	52.718.409	52.718.409
AJUSTES A EJERCICIOS ANTERIORES	-	5.841.689
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(146.950.261)	(131.393.558)
RESULTADO DEL EJERCICIO	196.692.706	196.692.706
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS	102.460.854	123.859.246

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

EL RESULTADO ACUMULADO DEL PERIDO GUARDA UNA RELACION DIRECTA CON EL AJUSTE A PERIODOS ANTERIORES



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE
 NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 19

INGRESOS TRIBUTARIOS

INGRESOS MUNICIPALES

	2023	2022
ING. CONTRATO/ VENTA COND. MUEBLES	51,743,106	49,404,342
ING. IMPUESTO/TRAMIT. DE DOCUMENTOS	-	8,359,203
ING. IMPUESTO SOBRE REGISTRO DE DOCUMENTOS	19,988,219	16,596,744
ING. RECAR, MULTAS Y SANCIONES/ IMP.	15,617,918	16,925,150
ING. OTROS IMPUESTOS	1,860,397	624,900
ING. ANUNCIOS, MUESTRAS Y CARTELES	14,444,172	22,818,476
ING. RECOLECCION DESECHOS SOLIDOS ASEO	135,455,330	107,769,946
ING. HOTELES, MOTELES, ESTABLEC. SIM.	11,660,131	10,561,692
ING. MERCADO MOVIL	99,750	260,097
ING DE LOS MUNICIPIOS	49,700	61,600
ING. CORTE DE ARBOLES	-	5,000
ING. OTROS ARB. RECURRENTES	2,479,061	4,120,451
TOTAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS	253,397,784	237,507,601

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 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 20

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

	2023	2022
ING. OTRAS TASAS (PLAN. URBANO)	14,319,341	15,561,794
ING. LICENCIAS DE CONSTRUCCION	155,390,199	140,795,109
ING. SUPERVISION Y FISCALIZACION DE OBRAS	3,661,600	-
ING. DERECHOS	11,983,596	5,904,857
ING. OTRAS VENTAS	-	280,650
TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS	185,354,736	162,542,410

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 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 21

TRANSFERENCIA RECIBIDAS DEL GOBIERNO CENTRAL

	2023	2022
TRANSFERENCIA RECIBIDAS DEL GOBIERNO CENTRAL	1,827,698,568	1,786,738,030
TRANSFERENCIA DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	384,763,673	-
TRANSFERENCIA DE CAPITAL DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	57,205,040	126,546,545
TOTAL TRANSFERENCIA RECIBIDAS DEL GOBIERNO CENTRAL	2,269,667,281	1,913,284,575

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 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 22

OTROS INGRESOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
INGRESOS POR INTERESES		
TRANSFERENCIA CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	473,042	4,654,063
ING. OTROS INGRESOS	4,139,710	30,039,553
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>4,612,752</u>	<u>34,693,616</u>

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 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 23

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES

	2023	2022
SUELDOS FIJOS	792,134,297	503,301,903
SUELDO PERSONAL TRAMITE DE PENSION	229,700	956,180
CONTRIBUCION AL SEGURO DE SALUD	60,319,161	55,960,096
CONTRIBUCION AL SEGURO DE PENSIONES	56,587,449	49,703,232
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	589,995	-
CONTRIBUCION AL SEGURO DE RIESGO LABORAL	8,679,451	7,216,509
CONTRIBUCION A POLIZA DE VIDA	2,698,840	-
JORNALES	99,296,047	349,633,155
PRESTACIONES LABORALES	13,787,731	35,474,299
VACACIONES	5,416,528	7,822,123
REGALIA PASCUAL	67,433,702	62,063,361
COMPENSACION DIRECTA AL PERSONAL	254,943	3,038,991
HONORARIOS.	25,175,435	2,887,710
INDEMNIZACION LABORAL	1,273,100	857,012
DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACION EN EL PAIS	4,370	857,012
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES	1,133,880,749	1,079,771,583

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 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 24

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	2023	2022
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	-	3,166,620
DONACIONES CORRIENTES		
AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS	25,729,654	891,000
TOTAL TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	25,729,654	4,057,620

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 2023 Y 2022

(VALORES EN RD\$)

NOTA 25

MATERIALES Y SUMINISTROS

	2023	2022
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	16,947,836	17,203,996
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES	3,008,274	237,002
TEXTILES VESTUARIOS	15,106,861	9,579,703
PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	2,340,482	3,434,873
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	127,007,251	102,409,073
PRODUCTOS DE CUERO CAUCHOS Y PLASTICOS	16,918,303	9,530,399
PRODUCTOS DE MINERALES METALICOS Y NO MET.	16,303,048	9,807,168
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	11,879,844	11,717,674
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	27,811,981	10,535,122
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,636,236	2,677,064
SERVICIOS INFORMATICOS	4,730,386	7,308,051
TOTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS Y SERVICIOS	244,690,502	184,440,125

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 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 26

	2023	2022
SERVICIOS Y OTROS GASTOS		
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	16,708,071	16,160,503
SERVICIOS BASICOS	438,310,199	390,093,266
PUBLICIDAD, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION	32,929,050	15,932,630
VIATICOS DENTRO Y FUERA DEL PAIS	3,251,955	3,759,691
TRANSPORTE Y ALMACENAJE	2,000,576	217,107
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	7,811,101	6,298,571
ALQUILER EQ. DE TRANSP. TRACCION Y ELEVACION	37,809,653	165,416,075
ALQUILERES	20,904,446	15,859,271
SEGUROS	37,248,028	19,630,060
CONSERVACION. REPARACIONES. MENORES Y CONST. TEMPORALES	188,923	-
REPARACION Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE	2,425,417	8,202,017
MATENIMIENTO DE EDIFIOS Y LOCALES	6,406,792	13,298,815
GASTOS JUDICIALES	3,431,200	178,939
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	-	29,187
SERVICIOS FUNERARIOS Y GASTOS CONEXOS	3,017,000	2,342,917
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES	15,935,222	43,163,674
OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	-	24,618,586
IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	153,884	20,239
SERVICIOS TECNICOS PROFESIONALES	298,658	56,500
SERVICIOS ESPECIALES	86,300	-
SERVICIOS NO PERSONALES	-	45,000
OTROS SERVICIOS PERSONALES	118,000	121,500
TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS	629,034,475	725,444,548

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 PRESUPUESTARIAS

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 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 27

OTROS GASTOS

GASTO POR CONSTRUCCIONES DE OBRAS DE USO PUBLICO
TOTAL CONSTRUCCIONES DE OBRAS

2023	2022
94,649,116	58,062,149
94,649,116	58,062,149

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 2023 Y 2022
(VALORES EN RD\$)

NOTA 28

GASTOS ADMINISTRATIVOS

DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2023	2022
DEPRECIACION DE INMUEBLES	53	10,192,271
DEPRECIACION DE EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	7,514,464	7,332,389
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	3,225,448	1,281,553
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	90,910	82,017
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	307,365	233,984
DEPRECIACION DE HERRAMIENTA Y REPUESTO MAYORES	652,910	49,323
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	127,667,625	64,449,546
TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION	139,458,775	83,621,083

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 2023 Y 2022
 (VALORES EN RD\$)

NOTA 29

GASTOS FINANCIEROS

	2023	2022
INTERESES POR PRESTAMOS	-	4,877,418
INTERESES POR PRESTAMOS 369545	-	455,071
INTERESES POR PRESTAMOS PLM 368506-9510041381	-	192,852
INTERESES POR PRESTAMOS 369669	-	1,210,822
INTERESES POR PRESTAMOS 369707	-	1,471,037
INTERESES POR PRESTAMOS 369774	-	1,579,278
INTERESES POR PRESTAMOS 369820	-	988,134
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	4,292,535	5,163,775
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	4,292,535	15,938,388

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.

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 .