



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**  
**DIRECCIÓN FINANCIERA**

## 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**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2024, los principales funcionarios y directivos del ayuntamiento de Santo Domingo Este son los siguientes:

Dioris Anselmo Astacio Pacheco	Alcalde
Ángela De Jesús Henríquez Peña	Vicealcaldesa
Miguel Fortuna Martínez	Presidente del Concejo Municipal
Ana Duran Rosario	Vice-Presidente del Concejo Municipal
Teresa Feliz Patiño	Contralora Municipal
Marcos de Jesús Colon Arache	Secretario General
Aracelis Emperatriz García Alcántara	Directora Financiera
Madeleine Altagracia Capellán López	Directora Administrativa
Alejandro Mañan Castro	Tesorero Municipal
Leonardo Martínez Abreu	Secretario Técnico
Misael de los Santos	Director de Tecnología
Kathia Yulissa Morel Vásquez	Director de Comunicaciones
Wilson Manuel Cabrera Betances	Contador Municipal



ALCALDÍA

**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

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 2024 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 2024.



ALCALDÍA

**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**  
**DIRECCIÓN FINANCIERA**

## 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**  
**DIRECCIÓN FINANCIERA**

## 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**  
**DIRECCIÓN FINANCIERA**

Notas a los Estados Financieros

**NOTA 5: BASE DE MEDICION.**

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



ALCALDÍA

**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

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





ALCALDÍA

**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)**

**NOTA 7**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

**CAJA**

CAJA CHICA  
CAJA GENERAL  
**TOTAL CAJA**

**BANCOS**

B.R. 010-248158-0 SERVICIOS MUNICIPALES  
B.R. 010-248161-0 INVERSIONES DE CAPITAL  
B.R. 010-248175-0 SERVICIOS PERSONAL  
B.R. 010-251577-8 GENERO, SALUD Y EDUC.  
RECEP. APORTE GOB. LEY 166-03 (0102509360)  
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA  
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA EN US\$  
PRIMA DE CONVERSION  
SERVICIOS FUNERARIOS  
**TOTAL BANCO DE RESERVAS**

FONDO REPONIBLE DIRECCION ADMINISTRATIVA  
FONDOS REPONIBLES PRES. SALA CAPITULAR  
FONDOS REPONIBLES VICE ALCALDESA  
FONDO REPONIBLES DE MENUDEO  
FONDOS SOCIALES  
FONDOS ROTATORIO  
**TOTAL FONDOS**

**TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>CAJA</b>		
CAJA CHICA	2,010,000	2,680,000
CAJA GENERAL	1,223,638	76,958
<b>TOTAL CAJA</b>	<b>3,233,638</b>	<b>2,756,958</b>
<b>BANCOS</b>		
B.R. 010-248158-0 SERVICIOS MUNICIPALES	64,348,177	140,457,452
B.R. 010-248161-0 INVERSIONES DE CAPITAL	132,094,432	125,672,620
B.R. 010-248175-0 SERVICIOS PERSONAL	11,582,320	(512,719)
B.R. 010-251577-8 GENERO, SALUD Y EDUC.	3,006,512	680,763
RECEP. APORTE GOB. LEY 166-03 (0102509360)	52,536,026	57,914,822
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA	102,572	472,517
CUENTA DE TRANSFERENCIA PROPIA EN US\$	428	137,957
PRIMA DE CONVERSION	25,081	8,012,240
SERVICIOS FUNERARIOS	-	114,150
<b>TOTAL BANCO DE RESERVAS</b>	<b>263,695,548</b>	<b>332,949,802</b>
FONDO REPONIBLE DIRECCION ADMINISTRATIVA	300,000	300,000
FONDOS REPONIBLES PRES. SALA CAPITULAR	100,000	100,000
FONDOS REPONIBLES VICE ALCALDESA	175,000	100,000
FONDO REPONIBLES DE MENUDEO	10,000	10,000
FONDOS SOCIALES	-	100,000
FONDOS ROTATORIO	500,000	400,000
<b>TOTAL FONDOS</b>	<b>1,085,000</b>	<b>1,010,000</b>
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>268,014,186</b>	<b>336,716,760</b>

**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 **05 FONDOS Y 16 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	MINI-ALCALDIA LOS FRAILES	100,000
8	MINI-ALCALDIA MENDOZA	100,000
9	PLANEAMIENTO URBANO	50,000
10	CULTURA	50,000
11	DEPT. SERVICIOS PUBLICOS Y MUNICIPALES	200,000
12	ALBERGUES PARA ANIMALES	50,000
13	DIRECCION DE LA JUVENTUD	100,000
14	DIRECCION DE TRANSPORTACION	400,000
15	HUERTOS URBANO	50,000
16	ESPACIO PUBLICO	20,000
	<b>TOTAL FONDOS CAJA CHICA</b>	<b>2,010,000</b>

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 GÉNERO, 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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)**

**NOTA 08**

<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		19,213
CUENTAS POR COBRAR ADELANTO	3,910,671	3,910,671
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,073,886	2,073,886
<b>TOTAL CUENTA POR COBRAR CORTO PLAZO (NOTA 09)</b>	<b>5,984,557</b>	<b>6,003,770</b>

**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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE  
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)**

**NOTA 9**

<b>INVENTARIOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
EXISTENCIAS DE INVENTARIOS	103,695,944	32,427,913
<b>TOTAL DE INVENTARIOS</b>	<b>103,695,944</b>	<b>32,427,913</b>

**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 2024 INCLUYE:

DESCRIPCION	VALOR RD\$
MATERIALES Y SUMINISTROS	594,320
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	267,080
PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	887,191
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	443,967
PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y CONEXOS	2,364,005
PRODUCTOS DE CUEROS, CAUCHO Y PLASTICO	2,833,307
PRODUCTOS DE CEMENTO Y ASBETO	169,099
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	25,505
MATERIALES DE LIMPIEZA	327,850
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	17,760
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	458,940
PRODUCTOS MINERALES METALICOS Y NO METALICOS	918,766
COMPRA DE BIENES EN TRANSITO ( MATERIALES )	93,867,758
UTILES MENORES, MEDICO QUIRURGICOS	168,992
MATERIALES Y UTILES RELACIONADOS CON INFORMATICA	156,750
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	194,654
<b>TOTAL GENERAL DE INVENTARIOS MATERIAL GASTABLE</b>	<b>103,695,944</b>



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SANTO DOMINGO ESTE  
NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 10**

<b>SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
SEGUROS	16,526,295	10,511,142
<b>SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO</b>	<b>16,526,295</b>	<b>10,511,142</b>

**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 PAGADOS POR ANTICIPADO**, CORRESPONDE PERIODO PARA EL CUAL VENCEN LA POLIZA A LAS AMORTIZACIONES AMORTIZACION SE VA PENDIENTES DE REALIZAR EN EL MES DE MARZO 2025.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)**

**NOTA 11**

<b>ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
ANTICIPOS POR COBRAR CONTRATISTA CORTO PLAZO	64,586,467	66,338,072
<b>TOTAL ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>64,586,467</b>	<b>66,338,072</b>

**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:



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)**

**NOTA 12**

<b>CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS		
CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO ASEO URBANO	3,972,927,446	3,875,228,127
CUENTA POR COBRAR TRIBUTOS	597,066,623	550,023,997
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>4,569,994,069</b>	<b>4,425,252,124</b>
PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	(177,605,973)	(177,009,977)
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR NETO</b>	<b>4,392,388,096</b>	<b>4,248,242,147</b>

**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 COMPAÑÍA 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 30/06/2024



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 13**

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE)</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1,256,662,448	928,599,297
EQUIPOS DE COMPUTACION	45,304,556	43,017,208
EQUIPO EDUCACIONAL, CIENTIFICO Y RECREATIVO	320,073	269,158
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	2,064,269	2,033,670
EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	86,419,503	83,937,637
HERRAMIENTA Y REPUESTOS MAYORES	7,183,906	490,782
ACTIVOS PARA DESCARGO	223,256,893	223,256,893
EQUIPOS DE SEGURIDAD	1,544,608	1,544,607
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS	8,953,862	1,990,699
OBRAS DE ARTES Y ELEMENTOS COLECCIONABLES	16,769,853	16,769,853
INMUEBLES (TERRENOS Y EDIFICIOS)	1,130,344,488	1,130,344,488
OBRAS URBANISTICAS	11,827,018	8,025,035
COMPRAS EN TRANSITO	12,500,000	12,500,000
EQUIPOS MEDICOS, SANITARIOS Y VETERINARIOS	1,017,487	100,303
MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE PRODUCCION	407,253	117,567
EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE ALOJAMIENTO	378,363	
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) BRUTO</b>	<b>2,804,954,580</b>	<b>2,452,997,197</b>
<b>DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPOS</b>		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRACCION Y ELEVACION	(763,216,320)	(612,573,382)
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	(45,181,648)	(41,802,772)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	(2,440,534)	(2,350,927)
DEPRECIACION ACUMULADA Y MUEBLES PARA OFICINA	(71,606,710)	(63,705,490)
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	(962,657)	(658,830)
DEPRECIACION ACUMULADO DE HERRAMIENTAS Y REPUESTO MAYORES	(1,641,426)	(473,644)
DEPRECIACION DE ACTIVOS PARA DESCARGO	(223,256,893)	(223,256,893)
DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLE	(191,650,835)	(191,650,710)
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA		
<b>TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>(1,299,957,023)</b>	<b>(1,136,472,648)</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVO NO CORRIENTE) NETO</b>	<b>1,504,997,557</b>	<b>1,316,524,549</b>

**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.





ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)**

**NOTA 14**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

CUENTAS A PAGAR PROVEEDORES  
**DEUDAS POR PAGAR CORTO PLAZO**

2024	2023
1,093,146,940	1,132,313,479
<b>1,093,146,940</b>	<b>1,132,313,479</b>

**DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR**

RETENCION DEL ANTICIPO A LA DGII  
RETENCION LEY 686 FONDO DE PENSION  
RETENCION CODIA  
RETENCION DE SUPERVISION  
RETENCION ISR 1% Ω  
RETENCION ITEBIS 18% ◇  
RETENCION ISR 10% ¥  
RETENCION 30% DEL 18% §  
DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR  
**TOTAL RETENCIONES POR PAGAR**

162,253,650	103,482,250
1,325,626	7,560,637
95,335	216,585
4,528,967	1,360,517
2,622,887	5,292,842
16,166,863	10,975,570
171,584	171,584
11,140,417	8,111,423
31,908,828	-
<b>230,214,157</b>	<b>137,171,408</b>

IMPUESTO SOBRE LA RENTA A EMPLEADOS  
OTROS DESCUENTOS  
OTRAS CUENTAS POR PAGAR  
RETENCION A EMPLEADOS ASOC. EMPLEADOS PUBLICOS  
PAGOS DIRECTOS POR DESEMBOLSAR  
PREST. EMPLEADOS BAN RESERVAS- PRESTAMOS EMPL. FELIZ  
AAA DOM.P/PAGAR JULIO/05 AL SEPT/08 (☺)  
SEGURO FAMILIAR DE SALUD ffi  
RETENCION A EMPLEADOS PARA SEGURIDAD SOCIAL ffi  
SEGURO FAMILIAR DE SALUD DEPENDIENTES ffi  
SUELDOS Y JORNALES POR PAGAR  
CUENTAS POR PAGAR COOPEASDE  
RETENCION A EMPLEADOS SEGURO COMPLEMENTARIO  
RETENCION A EMPLEADOS- SEGURO FUNERARIO

76,662,904	60,906,512
(14,885,714)	(14,899,652)
15,714,774	15,714,774
254,500	168,700
113,279,343	115,103,482
-	18,780,265
22,651,414	22,651,414
2,664,074	11,280,021
6,940,334	1,918,446
1,240,278	2,128,879
4,421,981	3,183,258
3,504,083	25
745,176	582,602
4,940,264	3,718,323

**TOTAL DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR**

**238,133,411**

**241,237,049**

**TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

**1,561,494,508**

**1,510,721,936**

**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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**  
**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**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, 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.

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 JUNIO 2023, 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 JUNIO 2024



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

**NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)**

**NOTA 15**

<b>PASIVOS DIFERIDOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
INGRESOS POR REALIZAR ASEO	3,887,010,620	3,875,021,446
INGRESOS POR REALIZAR TRIBUTOS	567,423,214	520,380,588
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	5,006	5,006
<b>TOTAL INGRESOS POR REALIZAR</b>	<b>4,454,438,840</b>	<b>4,395,407,040</b>
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(177,611,501)	(177,009,977)
<b>TOTAL PASIVOS DIFERIDOS</b>	<b>4,276,827,339</b>	<b>4,218,397,063</b>

**NOTA EXPLICATIVA**

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



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

NOTA 16

**RESULTADOS DE EJERCICIOS**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	52,718,409	52,718,409
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	308,600,507	58,578,737
RESULTADOS POSITIVOS (AHORRO) / NEGATIVO (DESAHORRO)	156,552,339	176,348,207
<b>TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS</b>	<b>517,871,255</b>	<b>287,645,353</b>

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



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1RO DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 17**

**IMPUESTO TRIBUTARIOS**

**INGRESOS MUNICIPALES**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
CONTRATO/ VENTA COND. MUEBLES	25,330,536	27,005,196
IMPUESTO SOBRE REGISTRO DE DOCUMENTOS	10,948,390	7,775,756
RECAR, MULTAS Y SANCIONES/ IMP.	16,931,645	12,159,775
OTROS IMPUESTOS	676,334	900,992
ANUNCIOS, MUESTRAS Y CARTELES	9,028,682	9,268,682
RECOLECCION DESECHOS SOLIDOS ASEO	221,969,952	58,957,115
HOTELES, MOTELES, ESTABLEC. SIM.	7,343,316	6,532,675
MERCADO MOVIL	106,600	50,500
DE LOS MUNICIPES	44,000	24,500
OTROS ARB. RECURRENTES	2,723,749	571,527
<b>TOTAL DE IMPUESTO TRIBUTARIOS</b>	<b>295,103,204</b>	<b>123,246,718</b>

**NOTA EXPLICATIVA**

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



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE 1RO DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 18**

**INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
TASAS (PLAN. URBANO)	8,421,467	7,643,966
LICENCIAS DE CONSTRUCCION	78,555,455	69,203,390
DERECHOS	3,087,606	6,696,646
<b>TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>90,064,528</b>	<b>83,544,002</b>

**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**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1RO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 19**

**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
TRANSFERENCIAS DE INSTITUCIONES PUBLICAS DESC. O AUTONOMAS	837,969,030	821,623,980
TRANSFERENCIA DE CAPITAL DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	148,051,003	191,017,942
DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO EXTERNO	-	4,870,927
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS Y DONACIONES</b>	<b>986,020,033</b>	<b>1,017,512,849</b>

**NOTA EXPLICATIVA**

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



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 20**

**OTROS INGRESOS**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
OTROS INGRESOS	31,966	43,056
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b><u>31,966</u></b>	<b><u>43,056</u></b>

**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.





ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 21**

**GASTOS CORRIENTES**

**SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
SUELDOS FIJOS	420,881,547	383,836,195
SUELDO PERSONAL TEMPORERO	92,200	-
SUELDO PERSONAL TRAMITE DE PENSION	-	167,600
COMPENSACION DIRECTA AL PERSONAL	1,730,056	174,610
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	3,328,228	589,995
CONTRIBUCION AL SEGURO DE SALUD	28,653,758	30,421,329
CONTRIBUCION AL SEGURO DE PENSIONES	30,786,994	27,591,909
CONTRIBUCION AL SEGURO DE RIESGO LABORAL	4,722,248	4,209,611
CONTRIBUCION A LA POLIZA DE VIDA	4,243,165	-
JORNALES	61,695,601	46,735,367
HONORARIOS.	4,781,810	22,888,925
HONORARIOS PROFESIONALES Y TECNICOS	-	-
PRESTACIONES LABORALES	10,025,050	8,753,441
VACACIONES	3,763,120	2,803,072
REGALIA PASCUAL	129,583	78,563
INDEMNIZACION LABORAL	820,000	381,600
BIENES Y SERVICIOS	4,943,124	-
<b>TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>580,596,484</b>	<b>528,632,217</b>

**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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 22**

**SUBVENCION Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS**

AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS

**TOTAL SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS	11,896,060	8,749,001
<b>TOTAL SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS</b>	<b>11,896,060</b>	<b>8,749,001</b>

**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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023

(VALORES EN RD\$)

**NOTA 23**

**MATERIALES Y SUMINISTROS**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	7,640,390	5,862,508
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES	2,079,978	1,452,182
TEXTILES VESTUARIOS	988,038	1,187,509
PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	2,764,254	1,412,932
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	71,305,258	40,219,785
PRODUCTOS DE CUERO CAUCHOS Y PLASTICOS	8,425,799	6,733,841
PRODUCTOS DE MINERALES METALICOS Y NO MET.	9,286,218	7,521,026
PRODUCTOS ELECTRICOS Y AFINES	3,954,495	6,330,508
PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	432,660	4,856,253
MATERIALES Y SUMINISTROS	377,600	1,823,317
SERVICIOS INFORMATICOS	3,715,359	2,418,155
<b>TOTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS Y SERVICIOS</b>	<b>110,970,049</b>	<b>79,818,016</b>

**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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 24**

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

**DEPRECIACION Y AMORTIZACION**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
DEPRECIACION DE INMUEBLES	99	26
DEPRECIACION DE EQUIPOS Y MUEBLES PARA OFICINA	4,108,848	3,722,093
DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	77,236,491	54,261,179
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	1,702,104	1,548,675
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIENTO	44,152	45,455
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE SEGURIDAD	152,138	155,676
DEPRECIACION DE HERRAMIENTA Y REPUESTOS MAYORES	664,620	149,748
<b>TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>	<b>83,908,452</b>	<b>59,882,852</b>

**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 2024 POR PROBLEMAS DEL SISTEMA NO SE REALIZO EL CALCULO DEPRECIACION DE ESA FECHA.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 25**

**OTROS GASTOS**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	8,306,968	6,303,211
SERVICIOS BASICOS	96,007,767	241,561,265
SERVICIOS INFORMATICOS	-	-
PUBLICIDAD, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION	22,011,361	8,131,972
TRANSPORTE Y ALMACENAJE	145,887	756,941
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	3,168,641	3,974,206
ALQUILER EQ. DE TRANSP. TRACCION Y ELEVACION	14,293,179	20,551,742
ALQUILERES	11,257,394	8,382,634
SEGUROS	25,354,365	14,496,424
CONSERVACION. REPARACIONES. MENORES Y CONST. TEMPORALES	-	5,020
REPARACION Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE	10,244,264	862,154
MATENIMIENTO DE EDIFIOS Y LOCALES	9,321,653	1,254,365
SERVICIOS TECNICOS Y PROFECIONALES	63,130	236,000
SERVICIOS FUNERARIOS Y GASTOS CONEXOS	669,500	1,066,500
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES	7,230,111	7,312,239
VIATICOS DENTRO Y FUERA DEL PAIS	1,654,849	2,067,901
IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	-	153,884
SERVICIOS ESPECIALES	-	6,300
GASTOS JUDICIALES	119,969,620	-
SERVICIOS NO PERSONALES	172,244	-
<b>TOTAL DE OTROS GASTOS</b>	<b>329,870,933</b>	<b>317,122,758</b>

**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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 26**

**GASTO POR CONSTRUCCION DE OBRAS**

CONSTRUCCIONES DE OBRAS URBANISTICAS

**TOTAL CONSTRUCCIONES DE OBRAS**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	94,110,856	50,945,883
	<b>94,110,856</b>	<b>50,945,883</b>

**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.



ALCALDÍA  
**Santo Domingo Este**

**DIRECCIÓN FINANCIERA**

NOTAS ADJUNTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1ERO DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023  
(VALORES EN RD\$)

**NOTA 27**

**GASTOS FINANCIEROS**

		<u>2024</u>	<u>2023</u>
INTERESES POR PRESTAMOS 369545	9510113121	-	-
INTERESES POR PRESTAMOS 368506	9510041381	-	-
INTERESES POR PRESTAMOS 369669	9510180096	-	-
INTERESES POR PRESTAMOS 369707	9510175979	-	-
INTERESES POR PRESTAMOS 369774	9510236199	-	-
INTERESES POR PRESTAMOS 369820	9510348291	-	-
<b>TOTAL INTERESES</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

**COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS**

**TOTAL GASTOS FINANCIEROS**

3,314,558

2,847,691

**3,314,558**

**2,847,691**

**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.

**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.