

Ayuntamiento Municipal de Yamasá
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	104.922.102,00	0,00	0,00	16.911.925,54	121.834.027,54
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				21.408.227,00	21.408.227,00
Saldo al 31 de diciembre de 2021	104.922.102,00			38.320.152,54	143.242.254,54
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				22.269.736,55	22.269.736,55
Saldo al 31 de diciembre de 2022	104.922.102,00			60.589.889,09	165.511.991,09

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

Ramon Biazos
 Firma del Alcalde

Firma del Alcalde



Erny de la Cruz
 Firma del Tesorero

Firma del Tesorero

Alfredo Salas
 Firma del Contador

Firma del Contador

[Signature]
 Firma del Contralor

Firma del Contralor

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE YAMASA
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)
1 Ingresos totales	97.785.399,34	90.803.968,67	92,86
1,1 Impuestos	6.174.892,00	5.219.797,00	84,53
1,4 Transferencias	83.571.307,34	83.571.295,67	100,00
1,5 Ingresos por contraprestación	2.858.600,00	2.010.076,00	70,32
1,6 Otros ingresos	5.180.600,00	2.800,00	0,05
1,7 Venta de activos no financieros			#DIV/0!
2 Gastos totales	97.749.399,34	88.499.628,17	91,91
2,1 Remuneraciones y contribuciones	37.044.544,92	34.029.212,54	91,86
2,2 Contratación de servicios	12.560.896,99	11.995.505,69	95,50
2,3 Materiales y suministros	11.928.361,09	11.071.274,63	92,81
2,4 Transferencias corrientes	5.722.988,00	5.507.023,60	96,23
2,6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6.161.978,00	6.142.600,68	99,69
2,7 Obras	21.250.222,10	17.201.650,52	80,95
2,9 Gastos financieros	298.464,00	242.916,27	81,39
2,1 Disminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	2.781.944,24	2.309.444,24	83,02
Resultado financiero (1-2)	36.000,00	2.304.340,50	91,96



 Firma del Alcalde


 Firma del Tesorero


 Firma del Contador


 Firma del Contralor

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE YAMASA
 GASTON F. DELIGNE NO. 06
 YAMASA MONTE PLATA, REP. DOM. DO

Página	4 / 4
Número de cuenta	330022369
Estado de cuenta al	30 DE DIC DEL 2022
Balance estado anterior	112,007.92

Fecha	Referencia	Concepto	Cheques y cargos	Depósitos y abonos	Balance
27/12/2022	8484	CK PROPIO PAGADO DEPOSITADO	7,000.00		168,744.40
27/12/2022	8496	CK PROPIO PAGADO DEPOSITADO	7,000.00		161,744.40
28/12/2022	4524000031449	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.00		161,741.40
28/12/2022	4524000031451	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.00		161,738.40
28/12/2022	4524000031450	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.75		161,734.65
28/12/2022	4524000031454	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.88		161,730.77
28/12/2022	4524000031455	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.88		161,726.89
28/12/2022	4524000031448	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	4.50		161,722.39
28/12/2022	4524000031453	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	8.88		161,713.51
28/12/2022	4524000031452	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	10.50		161,703.01
28/12/2022	4524000031456	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	10.50		161,692.51
28/12/2022	8568	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	3,000.00		158,692.51
28/12/2022	8521	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		156,692.51
28/12/2022	8546	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		154,692.51
28/12/2022	8507	CK PROPIO PAGADO POR CAMARA	1,500.00		153,192.51
28/12/2022	8563	CK PROPIO PAGADO POR CAMARA	2,000.00		151,192.51
28/12/2022	8498	CK PROPIO PAGADO POR CAMARA	5,000.00		146,192.51
28/12/2022	8554	CK PROPIO PAGADO POR CAMARA	2,000.00		144,192.51
28/12/2022	8558	CK PROPIO PAGADO POR CAMARA	3,000.00		141,192.51
29/12/2022	4524000034811	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	2.25		141,190.26
29/12/2022	4524000034808	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.00		141,187.26
29/12/2022	4524000034809	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.00		141,184.26
29/12/2022	4524000034812	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.00		141,181.26
29/12/2022	4524000034814	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.00		141,178.26
29/12/2022	4524000034810	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	4.50		141,173.76
29/12/2022	4524000034815	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	4.50		141,169.26
29/12/2022	4524000034813	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	7.50		141,161.76
29/12/2022	8573	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	3,000.00		138,161.76
29/12/2022	1330200080590	Depósito a cuenta corriente		364.00	138,525.76
29/12/2022	8508	CK PROPIO PAGADO DEPOSITADO	2,000.00		136,525.76
30/12/2022	4524000026864	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.00		136,522.76
30/12/2022	4524000026863	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	4.50		136,518.26
30/12/2022	70041228	CR transferencia a cta cte		1,120.00	137,638.26
30/12/2022	70045159	PAGO DESDE CTA. CTE.	11,874.76		125,763.50
30/12/2022	70045159	DBE CTA CTE/COMISION	80.00		125,683.50
30/12/2022	8483	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	425.00		125,258.50
30/12/2022	1305200090501	Depósito a cuenta corriente		346.00	125,604.50
30/12/2022	8557	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	3,000.00		122,604.50
30/12/2022	8549	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		120,604.50
30/12/2022	9990002		175.00		120,429.50

CHEQUES PAGADOS: POR CAMARA 35 POR VENTANILLA 33 COMO PARTE DE NUESTRA ESTRATEGIA DE REDUCCION DEL USO DE PAPEL Y CON EL COMPROMISO DE CONTRIBUIR CON EL BIENESTAR DEL MEDIO AMBIENTE, LOS ESTADOS DE CUENTA ESTARAN DISPONIBLES PARA VISUALIZARLOS Y DESCARGARLOS EN FORMATO DIGITAL 24/7 A TRAVES DE TUB@NCO. SOLO SERAN IMPRESOS A SOLICITUD DEL CLIENTE EN LA OFICINA COMERCIAL DE SU PREFERENCIA.

Débitos	Créditos	Balance al Corte
----------------	-----------------	-------------------------

Cantidad	144	Cantidad	16	120,429.50
Valor	263,944.62	Valor	272,366.20	

SU-CCT-073 01-2003 RNC-401010062 www.banreservas.com.do

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE YAMASA
 GASTON F. DELIGNE NO. 06
 YAMASA MONTE PLATA, REP. DOM. DO

Página	3 / 3
Número de cuenta	102386080
Estado de cuenta al	30 DE DIC DEL 2022
Balance estado anterior	865,357.63

Fecha	Referencia	Concepto	Cheques y cargos	Depósitos y abonos	Balance
29/12/2022	4524000031621	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	150.00		823,603.21
29/12/2022	1330200080587	Depósito a cuenta corriente		3,640.00	827,243.21
29/12/2022	9793	CK PROPIO PAGADO DEPOSITADO	15,000.00		812,243.21
29/12/2022	9792	CK PROPIO PAGADO DEPOSITADO	15,000.00		797,243.21
29/12/2022	9794	CK PROPIO PAGADO DEPOSITADO	30,000.00		767,243.21
30/12/2022	4524000022888	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	22.50		767,220.71
30/12/2022	4524000022889	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	22.50		767,198.21
30/12/2022	4524000022890	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	45.00		767,153.21
30/12/2022	70045545	CR transferencia a cta cte		11,200.00	778,353.21
30/12/2022	9779	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	9,000.00		769,353.21
30/12/2022	1305200090498	Depósito a cuenta corriente		3,460.00	772,813.21
30/12/2022	9990002		175.00		772,638.21

CHEQUES PAGADOS: POR CAMARA 18 POR VENTANILLA 16
 COMO PARTE DE NUESTRA ESTRATEGIA DE REDUCCION DEL USO DE
 PAPEL Y CON EL COMPROMISO DE CONTRIBUIR CON EL BIENESTAR
 DEL MEDIO AMBIENTE, LOS ESTADOS DE CUENTA ESTARAN
 DISPONIBLES PARA VISUALIZARLOS Y DESCARGARLOS EN FORMATO
 DIGITAL 24/7 A TRAVES DE TUB@NCO. SOLO SERAN IMPRESOS A
 SOLICITUD DEL CLIENTE EN LA OFICINA COMERCIAL DE SU
 PREFERENCIA.

Débitos		Créditos		Balance al Corte
Cantidad	75	Cantidad	17	772,638.21
Valor	7,659,987.71	Valor	7,567,268.29	

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE YAMASA
 GASTON F. DELIGNE NO. 06
 YAMASA MONTE PLATA, REP. DOM. DO

Página	6 / 6
Número de cuenta	102386145
Estado de cuenta al	30 DE DIC DEL 2022
Balance estado anterior	308,982.99

Fecha	Referencia	Concepto	Cheques y cargos	Depósitos y abonos	Balance
29/12/2022	19120	CK PROPIO PAGADO DEPOSITADO	11,000.00		663,119.60
30/12/2022	4524000026495	9603502302 HEREDIA JOSE E	10,889.69		652,229.91
30/12/2022	4524000026543	9603503735 MARTINEZ ALEXANDER	12,704.64		639,525.27
30/12/2022	4524000026770	9603508713 HERNANDEZ MARICELY	6,533.82		632,991.45
30/12/2022	4524000026822	9603512717 HEREDIA LEOCADIO	24,392.91		608,598.54
30/12/2022	4524000027036	9603521706 MARTINEZ REYNALDO	24,320.84		584,277.70
30/12/2022	4524000020730	9603878406 DE JESUS IDELFONSO	31,963.68		552,314.02
30/12/2022	4524000022891	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	5.10		552,308.92
30/12/2022	4524000022893	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	7.50		552,301.42
30/12/2022	4524000022892	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	16.50		552,284.92
30/12/2022	70047366	CR transferencia a cta cte		7,000.00	559,284.92
30/12/2022	70040375	PAGO DESDE CTA. CTE.	152,927.29		406,357.63
30/12/2022	70040375	DBE CTA CTE/COMISION	80.00		406,277.63
30/12/2022	19006	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	20,115.00		386,162.63
30/12/2022	1304200090492	Depósito a cuenta corriente		2,162.50	388,325.13
30/12/2022	9990002		175.00		388,150.13

CHEQUES PAGADOS: POR CAMARA 50 POR VENTANILLA 35
 COMO PARTE DE NUESTRA ESTRATEGIA DE REDUCCION DEL USO DE
 PAPEL Y CON EL COMPROMISO DE CONTRIBUIR CON EL BIENESTAR
 DEL MEDIO AMBIENTE, LOS ESTADOS DE CUENTA ESTARAN
 DISPONIBLES PARA VISUALIZARLOS Y DESCARGARLOS EN FORMATO
 DIGITAL 24/7 A TRAVES DE TUB@NCO. SOLO SERAN IMPRESOS A
 SOLICITUD DEL CLIENTE EN LA OFICINA COMERCIAL DE SU
 PREFERENCIA.

Débitos		Créditos		Balance al Corte
Cantidad	198	Cantidad	18	388,150.13
Valor	2,809,016.36	Valor	2,888,183.50	

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE YAMASA
 GASTON F. DELIGNE NO. 06
 YAMASA MONTE PLATA, REP. DOM. DO

Página	1 / 1
Número de cuenta	320012751
Estado de cuenta al	30 DE DIC DEL 2022
Balance estado anterior	4,760,470.67

Fecha	Referencia	Concepto	Cheques y cargos	Depósitos y abonos	Balance
01/12/2022	70040018	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	24,000.00		4,736,470.67
01/12/2022	70049064	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	18,600.00		4,717,870.67
01/12/2022	70043970	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	15,000.00		4,702,870.67
01/12/2022	70040681	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	2,400.00		4,700,470.67
01/12/2022	70049404	CR transferencia a cta cte		2,886,611.05	7,587,081.72
01/12/2022	4524000000296	PAGOS SUPLIDORES		1,229,177.00	8,816,258.72
05/12/2022	70044585	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	2,886,611.05		5,929,647.67
05/12/2022	70048231	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	600,000.00		5,329,647.67
05/12/2022	70046086	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	600,000.00		4,729,647.67
05/12/2022	70049114	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	29,177.00		4,700,470.67
05/12/2022	1401200010533	Depósito de cheque a cta cte		1,800.00	4,702,270.67
09/12/2022	1210200090210	Depósito a cuenta corriente		2,200,000.00	6,902,270.67
09/12/2022	70041401	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	800,000.00		6,102,270.67
09/12/2022	70040301	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	1,400,000.00		4,702,270.67
09/12/2022	4524000001901	PAGOS SUPLIDORES		5,793,371.00	10,495,641.67
12/12/2022	70049770	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	1,423,951.00		9,071,690.67
12/12/2022	70045022	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	233,400.00		8,838,290.67
12/12/2022	70041349	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	1,777,699.00		7,060,591.67
12/12/2022	70044385	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	2,358,321.00		4,702,270.67
12/12/2022	1325200010826	Depósito de cheque a cta cte		5,000.00	4,707,270.67
19/12/2022	1406000080624	Depósito de cheque a cta cte		2,244,444.24	6,951,714.91
20/12/2022	1444200100515	Depósito de cheque a cta cte		900.00	6,952,614.91
21/12/2022	70041417	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	2,224,444.24		4,728,170.67
30/12/2022	70045545	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	11,200.00		4,716,970.67
30/12/2022	70047076	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	8,680.00		4,708,290.67
30/12/2022	70047366	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	7,000.00		4,701,290.67
30/12/2022	70041228	TRANSF. PROPIA CTA. CTE.	1,120.00		4,700,170.67
30/12/2022	9990002		175.00		4,699,995.67

CHEQUES PAGADOS: POR CAMARA O POR VENTANILLA O COMO PARTE DE NUESTRA ESTRATEGIA DE REDUCCION DEL USO DE PAPEL Y CON EL COMPROMISO DE CONTRIBUIR CON EL BIENESTAR DEL MEDIO AMBIENTE, LOS ESTADOS DE CUENTA ESTARAN DISPONIBLES PARA VISUALIZARLOS Y DESCARGARLOS EN FORMATO DIGITAL 24/7 A TRAVES DE TUB@NCO. SOLO SERAN IMPRESOS A SOLICITUD DEL CLIENTE EN LA OFICINA COMERCIAL DE SU PREFERENCIA.

Débitos		Créditos		Balance al Corte
Cantidad	20	Cantidad	8	4,699,995.67
Valor	14,421,778.29	Valor	14,361,303.29	

Página 21 / 21

Número de cuenta 104000384

Estado de cuenta al 30 DE DIC DEL 2022

Balance estado anterior 1,200,021.88

 AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE YAMASA
 GASTON F. DELIGNE NO. 06
 YAMASA MONTE PLATA, REP. DOM. DO

Fecha	Referencia	Concepto	Cheques y cargos	Depósitos y abonos	Balance
30/12/2022	4524000025046	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	8.82		346,581.63
30/12/2022	4524000025049	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	26.43		346,555.20
30/12/2022	70047076	CR transferencia a cta cte		8,680.00	355,235.20
30/12/2022	70046506	PAGO DESDE CTA. CTE.	37,059.58		318,175.62
30/12/2022	70046506	DBE CTA CTE/COMISION	80.00		318,095.62
30/12/2022	62129	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	19,066.10		299,029.52
30/12/2022	62474	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	18,000.00		281,029.52
30/12/2022	62542	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		279,029.52
30/12/2022	62595	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		277,029.52
30/12/2022	62532	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		275,029.52
30/12/2022	62508	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	94,405.00		180,624.52
30/12/2022	1305200090495	Depósito a cuenta corriente		2,681.50	183,306.02
30/12/2022	62559	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		181,306.02
30/12/2022	62602	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		179,306.02
30/12/2022	62486	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	3,500.00		175,806.02
30/12/2022	62372	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	4,900.00		170,906.02
30/12/2022	62443	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	6,125.00		164,781.02
30/12/2022	62545	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		162,781.02
30/12/2022	62485	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	1,800.00		160,981.02
30/12/2022	62555	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		158,981.02
30/12/2022	61796	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	1,800.00		157,181.02
30/12/2022	62575	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,000.00		155,181.02
30/12/2022	9990002		175.00		155,006.02

CHEQUES PAGADOS: POR CAMARA 227 POR VENTANILLA 173 COMO PARTE DE NUESTRA ESTRATEGIA DE REDUCCION DEL USO DE PAPEL Y CON EL COMPROMISO DE CONTRIBUIR CON EL BIENESTAR DEL MEDIO AMBIENTE, LOS ESTADOS DE CUENTA ESTARAN DISPONIBLES PARA VISUALIZARLOS Y DESCARGARLOS EN FORMATO DIGITAL 24/7 A TRAVES DE TUB@NCO. SOLO SERAN IMPRESOS A SOLICITUD DEL CLIENTE EN LA OFICINA COMERCIAL DE SU PREFERENCIA.

Débitos		Créditos		Balance al Corte
Cantidad	804	Cantidad	19	155,006.02
Valor	4,907,243.16	Valor	3,862,227.30	

Ayuntamiento Municipal de Yamasá
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022
(Valores en RD\$)

	2022
INGRESOS	
Impuestos (Notas 16)	5.219.797,00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 17)	2.010.076,00
Transferencias y donaciones (Nota 18)	83.571.295,67
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 19)	2.800,00
Total ingresos	<u><u>90.803.968,67</u></u>
GASTOS	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 20)	34.029.212,54
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 21)	5.507.023,60
Suministros y material para consumo (Nota 22)	11.071.274,63
Gasto de depreciación y amortización (Nota 23)	5.505.464,39
Otros gastos (Nota 24)	12.178.340,69
Gastos financieros (Nota 25)	242.916,27
Total gastos	<u><u>68.534.232,12</u></u>
Resultado del período (ahorro / desahorro)	<u><u>22.269.736,55</u></u>


Ramón B. B. B.
Firma del Alcalde

[Handwritten Signature]
Firma del Contador

[Handwritten Signature]
Firma del Tesorero

[Handwritten Signature]
Firma del Contralor

Ayuntamiento Municipal de Yamasá
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2022
(Valores en RDS)

	2022
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	6.136.189,53
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	5.960.000,00
Inventarios (Nota 9)	15.945,00
Total activos corrientes	12.112.134,53
Activos no corrientes	
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	162.408.920,16
Total activos no corrientes	162.408.920,16
Total activos	<u>174.521.054,69</u>
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	1.687.037,60
Préstamos a corto plazo (Nota 12)	2.200.000,00
Total pasivos corrientes	3.887.037,60
Pasivos no corrientes	
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 13)	5.122.026,00
Total pasivos no corrientes	5.122.026,00
Total pasivos	<u>9.009.063,60</u>
Activos Netos/Patrimonio (Notas 14 y 15)	
Capital	104.922.102,00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	22.269.736,55
Resultado acumulado	38.320.152,54
Patrimonio Neto	165.511.991,09
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	<u>174.521.054,69</u>



 Firma del Alcalde

 Firma del Tesorero


 Firma del contador

 Firma del Contralor

Ayuntamiento Municipal de Yamasá
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2022
Cobros impuestos	5.219.797,00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	2.010.076,00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	83.571.295,67
Otros cobros	2.800,00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 34.029.212,54
Pagos de pensiones y jubilaciones	
Pagos a proveedores	- 25.559.059,56
Otros pagos	- 8.732.160,92
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>22.483.535,65</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 6.142.600,68
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 17.201.650,52
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>- 23.344.251,20</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	
Otros pagos	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	<u>-</u>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 860.715,55
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	6.996.905,08
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>6.136.189,53</u>


 Firma del Alcalde


 Firma del Contador


 Firma del Tesorero


 Firma del Contralor

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE
YAMASA**



Enrique de la Cruz Fajardo



Armen Bizarro

Nota 1 Entidad económica

El Ayuntamiento de Yamasá es la entidad que se encarga de promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Misión

Promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Visión

Mejorar continuamente el servicio a los munícipes, logrando niveles de vida más altos en la población, cumpliendo y haciendo cumplir las leyes y reglamentos establecidos.

Objetivo

La proyección de un ayuntamiento más innovador, receptivo, eficiente y participativo, que facilite las actividades de los ocoefios (as) mejorando su grado de satisfacción, su calidad de vida y el bienestar social.

El Ayuntamiento Municipal tiene su domicilio en la calle Gastón Fernando Deligne, No. 6, Yamasá, Provincia Monte Plata, R.D.

Al 31 de diciembre del 2022, los principales funcionarios son los siguientes:

Nombre	Función
Ramon Bisonó Rodríguez	Alcalde Municipal
Juana Jaqueline Páez Araujo	Vice-Alcaldesa
Tomas de la Cruz Fajardo	Tesorero Municipal
Cruzmelvin De Los Santos Mota	Contralor Municipal
Olquidia Muñoz De La Cruz	Encargada de Contabilidad
Genesis Yitbel Marte Antigua	Encargada de Recursos Humanos
Víctor Manuel Galán R.	Encargado de Tecnología e Informática
Sheila E. Antigua De La Cruz	Encargado de Planificación y Desarrollo
Miguelina Doirelys Martínez	Encargada de acceso a la Información



Nota 2 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por el Ayuntamiento Municipal de Yamasá, República Dominicana.

El Ayuntamiento de Yamasá presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICSP 24.

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 31 de diciembre de 2021 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 alcalde Municipal Milciades Ramon Bisonó Rodríguez.

Nota 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional en la entidad.

Nota 4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las Normas Internacionales de Contabilidad (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 Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el Ayuntamiento Municipal utiliza, siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál 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 (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).



Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

El Ayuntamiento Municipal reconoce las transacciones entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota 5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota 6 Resumen de Políticas 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, independiente del momento en el que se realiza el pago.

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

Mobiliario 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 y equipos.

Cualquier garantía o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calcula 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 Municipal 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.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo este completado y en condiciones de ser usado.

<u>Tipo de Activos</u>	<u>Años de Vida Útil</u>
Mobiliario y equipos	4-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles los valores residuales son derivados anualmente y se ajustan si es necesario.

Otros activos

Los otros activos adquiridos por el Ayuntamiento Municipal son medidos al costo menos su amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a reintegros de cheques.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico con dichos desembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, correspondiente al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de los cheques es de un periodo de 6 meses.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados cada 6 meses, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Cuenta Receptora# Banreservas	4.699.965,67
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	120.429,50
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	155.006,02
Cuenta Inversión# Banreservas	772.638,21
Cuenta de Personal# Banreservas	388.150,13
	<u>6.136.189,53</u>

Nota #8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
ayuntamiento de peralvillo	690,000,00
ayuntamiento los votados	1,270,000,00
educacion	4,000,000,00
	<u>5,960,000,00</u>

Nota #9 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
materiales gastables	15.945,00
Utiles de escritorios, oficina e informática	0,00
	<u>15.945,00</u>



Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Proveedores	1.687.037,60
	<u>1.687.037,60</u>

Es mandatorio determinar el pago de la deuda por proveedor, y así poder rebajar el monto pagado a cada uno.

Anexo a la Nota # 11

Proveedor	Valor
funeraria san elias	19.000,00
henry tropical	108.295,00
comercial yohanny	75.636,00
JC sonido	102.460,00
farmacia dilone	45.440,00
auto repuesto santana	70.930,00
reynos partes S.R.L.	86.045,00
ferreteria sonrisa	162.707,00
la casa de las distribuciones	44.273,60
paulina de leon	3.000,00
ytalia maria portalatin	150.000,00
javiel flores vazquez	29.500,00
gabriel martinez	4.500,00
vimusa	39.884,00
comercial caba	30.775,00
juan carlos martinez	14.700,00
combustible mota	331.867,00
casa daniel	54.190,00
restaurant pica pollo johendy	64.200,00
colmado la culvita	59.750,00
funeraria popular	50.000,00
reynoso S.R.L.	8.150,00
casa almanzar	52.885,00
colmado pancho	44.700,00
Total de cuentas por pagar a corto plazo ----->	1.687.037,60



Nota#10 Propiedad planta y equipo al 31/12/2022

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	1.300.000,00	16.030.830,51	93.000.000,00	1.846.309,00	2.627.668,00	19.374.405,00	25.522.048,00	159.701.260,51
Adiciones	-	16.330.400,52	871.250,00	2.200.643,00	398.721,00	3.360.401,68	0,00	23.161.416,20
Superávit revaluación	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiros	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo al final del periodo	1.300.000,00	32.361.231,03	93.871.250,00	4.046.952,00	3.026.389,00	22.734.806,68	25.522.048,00	182.862.676,71
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	186.825,86	5.580.000,00	184.630,90	744.152,40	8.252.683,00	0,00	14.948.292,16
Cargo del periodo	-	647.224,62	1.877.425,00	404.695,20	302.638,90	2.273.480,67	0,00	5.505.464,39
Retiros	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo al final del periodo	-	834.050,48	7.457.425,00	589.326,10	1.046.791,30	10.526.163,67	0,00	20.453.756,55
Prop. planta y equipos neto (2022)	1.300.000,00	31.527.180,55	86.413.825,00	3.457.625,90	1.979.597,70	12.208.643,01	25.522.048,00	162.408.920,16



Nota# 12 Préstamo a corto plazo

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022
caimares	2.200.000,00
	<u>2.200.000,00</u>

Nota# 13 Cuentas por pagar largo plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
hector	915,000,00
lizandi	45,000,00
ferreteria loren	25,000,00
hino autos	1,547,033,00
yohendy	95,000,00
patricio	600,000,00
alberto valdez	1,894,993,00
	<u>5.122.026,00</u>

Nota# 14 y 15 Activos Netos/Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2022, la composición del capital y resultados de la Institución es como sigue:

Descripción	2022
Capital	104.922.102,00
Resultados positivos (Ahorro)/Negativo (Desahorro)	22.755.837,60
Resultados Acumulados	38.320.152,54
	<u>165.998.092,14</u>



Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Impuestos al uso de bienes y servicios	5.219.797,00
	<u>5.219.797,00</u>

Nota# 17 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Arrendamientos y otros	2.010.076,00
	<u>2.010.076,00</u>

Nota# 18 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Transferencias Corrientes	42.449.777,00
Transferencias de Capital	41.121.518,67
	<u>83.571.295,67</u>

Nota# 19 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Multas	2.800,00
	<u>2.800,00</u>



Nota # 20 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Sueldos para cargos fijos	14.674.634,54
Sueldo para personal contratado o igualado	3.840.653,12
Sueldo personal temporero	9.886.534,39
Compensaciones directas al personal	276.576,00
Jornales	0,00
Regalía pascual	3.496.360,15
Prestaciones laborales	121.111,00
Sueldos para personal en tramites de pensión	273.167,34
Dietas en el país	857.926,00
Gastos de representación en el país	554.000,00
Contribuciones al seguro de salud	46.250,00
Contribuciones al seguro de personas	2.000,00
Contribuciones al seguro de salud y riesgo laboral	0,00
	<u><u>34.029.212,54</u></u>

El/la(nombre de la Institución) pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente RD\$XXX y RD\$XXXX respectivamente.

Al 31 de diciembre de 2022 el /la (Nombre de la Institución) mantenía XXX y XXX empleados respectivamente.

Nota# 21 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Ayudas y donaciones programadas a hogares y person:	5.169.023,60
Premios literarios, deportivos y culturales	338.000,00
Otros gastos corrientes	0,00
	<u><u>5.507.023,60</u></u>



Nota# 22 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Alimentos y bebidas	1.918.136,00
Prendas de vestir	54.138,00
Libros, revistas y periódicos	0,00
Productos y utiles varios	797.403,63
Combustibles, lubricantes y productos químicos	7.543.153,00
Llantas y Neumáticos	508.144,00
Productos electricos	250.300,00
Otros Materiales	0,00
	<u>11.071.274,63</u>

Nota# 23 Deterioro al valor de la propiedad, planta y equipo

Un detalle del deterioro a; valor de la propiedad, planta y equipo 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Deterioro a la Infraestructura	647.224,62
Deterioro a Edificios	1.877.425,00
Deterioro a Maquinaria y Equipos	404.695,20
Deterioro a Mobiliario y Equipos	302.638,90
Deterioro a Equipo de Transporte	2.273.480,67
Deterioro otros activos (especificar)	0,00
	<u>5.505.464,39</u>



Nota# 24 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Servicios telefónico de larga distancia	34.650,00
Servicio de internet y televisión por cable	111.700,00
Festividades	893.281,00
Publicidad, Impresión y Propaganda	331.800,00
Viáticos fuera y dentro del país	108.269,00
Pasajes y gastos de transporte	130.800,00
Alquiler	5.008.540,00
Seguros	7.165,00
Conservación, reparaciones menores	486.000,00
Mantenimiento y reparación de instalaciones eléctrica:	25.500,00
Mantenimiento y reparación de mobiliarios y equipos	114.500,00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte	3.601.941,89
Servicios Técnicos y Profesionales	335.225,00
Otros servicios	988.968,80
	<u><u>12.178.340,69</u></u>

Nota# 25 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Comisiones y gastos financieros	242.916,27
Aplicaciones financieras	
	<u><u>242.916,27</u></u>

