

**Ayuntamiento Municipal de El Cercado**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

<b>Activos</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	1,722,626.11	2,646,727.88
<b>Total activos corrientes</b>	<b>1,722,626.11</b>	<b>2,646,727.88</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 8)	37,309,422.18	27,887,763.30
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>37,309,422.18</b>	<b>27,887,763.30</b>
<b>Total activos</b>	<b>39,032,048.29</b>	<b>30,534,491.18</b>
<b>Pasivos</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	55,000.00	517,463.55
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>55,000.00</b>	<b>517,463.55</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>55,000.00</b>	<b>517,463.55</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 12)</b>		
Capital	13,184,873.00	13,184,873.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	8,378,718.85	2,934,090.97
Resultado acumulado	17,413,456.44	13,898,063.66
Patrimonio	<u>38,977,048.29</u>	<u>30,017,027.63</u>
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b><u>39,032,048.29</u></b>	<b><u>30,534,491.18</u></b>

**Las notas son parte integral de los Estados Financieros.**



*José Miguel Morillo Mendez*  
 José Miguel Morillo Mendez  
 Firma del Alcalde

*Carlos José Montero Quezada*  
 Carlos José Montero Quezada  
 Firma del Tesorero Municipal



*Jeffri Michael Montero Mateo*  
 Jeffri Michael Montero Mateo  
 Firma del Contralor

*Alfonso Rodríguez Pérez*  
 Alfonso Rodríguez Pérez  
 Firma del Contador.





**Ayuntamiento Municipal de El Cercado**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**Nota #1 Entidad Económica**



El ayuntamiento Municipal de El Cercado, la ley 4803C La presente ley tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomía que los caracteriza, las competencias, atribuciones y los servicios que les son inherentes; 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.

Al 30 Junio del 2023 y 2022, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

**Nombre**

Jose Morillo Mendez  
Miguelina Paniagua Contrera  
Quilvio Encarnacion Ramirez  
Eduardo Ogando Sanchez  
Raul Montero Montero  
Celia Mercedes Montero Vallejo  
Elys Beatriz Mateo Ogando  
Carlos Jose Montero Quezada  
Alfonsina Rodriguez Perez  
Jeffri Michel Montero Mateo

**Cargo**

Sindico  
Vice-Sindica  
Regidor  
Regidor  
Regidor  
Regidora  
Regidora  
Tesorero  
Contadora  
Contralor

**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 la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (Digecon).





El Ayuntamiento Municipal de El Cercado, 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 NICESP 24 “Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros”.

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 30 de junio de 2023 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel

### **Nota # 3 Moneda Funcional y de Presentación**

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

### **Nota #4 Uso de Estimados y Juicios**

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales 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 de El Cercado 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 será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

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 de El Cercado 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.

#### **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 Significativa**

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

#### **Inventarios de Materiales de Oficina**

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

#### **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.

#### **Propiedad, mobiliario y equipos**

##### **Reconocimiento y medición**

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas 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 mobiliarios 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 Municipal de El Cercado reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.



### **Depreciación**

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.



## **Ayuntamiento Municipal de El Cercado Notas a los Estados Financieros**

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	Vida Útil
Mobiliarios y equipos	4-10

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



### **Desembolsos Posteriores**

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

### **Amortización**

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde 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 las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.







Saldo al final del periodo		- 283,680.00	- 18,121.41	- 1,297,119.70		- 3,739,628.84		- 5,338,549.95
Prop. P. y E neto (2023 y 2022)	1,860,060.00	4,108,320.00	37,878.82	2,838,759.70	80,389.02	4,459,829.53	23,924,185.11	37,309,422.18

### Nota#10 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Un detalle de las Cuentas por pagar a corto plazo Al 30 de Junio 2023 y 2022, es como sigue:

#### Descripción

Repuestos y Agregado R.o.a Familia

Lourde Ogando Valdez

Angel Francisco Ramirez Montero

Victor Montero Ogando

Elio Balis Ramirez Brito

Natividad Ramirez

Sandro De Oleo De Oleo

Roberto Ramirez Montero

Distribuidora de Ataudes Diaz

Juan Bautista Encarnacion

#### Total



2023

2022

- 123,607.60

- 26,980.00

- 29,500.00

- 74,935.95

- 32,400.00

- 12,715.00

- 19,500.00

- 180,000.00

55,000.00

- 17,825.00

55,000.00

517,463.55

### Nota# 11 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 30 de Junio del 2023, la composición del capital de la Institución es como sigue:

#### Descripción

Capital

Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)

Resultado acumulado

#### Total Patrimonio



2023

2022

13,184,873.00

13,184,873.00

8,378,718.85

2,934,090.97

17,413,456.44

13,898,063.66

38,977,048.29

30,017,027.63



**Nota # 12 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos Al 30 de Junio del 2023 y 2022,es como sigue:

**Descripción**

**Impuestos**

Anuncios, muestras y carteles

certificacion de animales

Impuestos sobre tramitacion de documentos

Impuesto sobre registro de documentos

Espectaculo publico con o sin boleta de entrada

Licencia de construccion

Mercado movil(chimi,hot dog y otros)

Permiso para romper pavimento de la via publica

**Total Impuesto al Uso de Bienes y Servicios**

2023

2022

4,000.00

2,500.00

7,000.00

13,000.00

400.00

1,600.00

34,100.00

49,700.00

1,300.00

500.00

3,500.00

-

200.00

-

1,500.00

2,400.00

**52,000.00**

**69,700.00**



**Nota#13 Ingresos con Contraprestacion**

Un detalle de los ingresos con contraprestaciones Al 30 de junio del 2023 y 2022,es como sigue:

**Descripción**

Mercado y hoppedaje

Nicho en cementerio

Galleras

**Total Ingresos por Contraprestacion**

2023

2022

90,000.00

15,000.00

-

2,000.00

**90,000.00**

**17,000.00**



**Nota# 14 Transferencia y Donaciones**

Un detalle de los ingresos por transferencia y donaciones al 30 de Junio del 2023 y 2022, es como sigue:

**Descripción**

Transferencia corriente de Ley

2023

2022

13,906,860.00

11,654,704.65



Transferencia de capital ordinaria de Ley	6,172,770.00	8,095,225.02
Donación de instituciones publica descentralizadas Municipales	7,998,078.79	100,000.00
<b>Total</b>	<b>28,077,708.79</b>	<b>19,849,929.67</b>



### Nota#15 Otros Ingresos

Un detalle de otros ingresos Al 30 de Junio del 2023 y 2022, es como sigue:

#### Descripción

Arrendamiento de terrenos en cementerios

#### Total

	2023	2022
Arrendamiento de terrenos en cementerios	9,000.00	19,000.00
<b>Total</b>	<b>9,000.00</b>	<b>19,000.00</b>



### Nota # 16 Sueldos, Salarios y Beneficio a Empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados Al 30 de Junio del 2023 y 2022, , es como sigue:

#### Descripción

Sueldos fijos

Gastos de representación en el pais

Contribuciones al seguro de salud

Prestaciones económicas

pago por horas extraordinaria

gratificacion por pasantia

Bono Escolar

Bono por desempeño Incentivo individual

Dietas en el país

Contribuciones al seguro de pensiones

Sueldos anual 13

Contribuciones al seguro de riesgo laboral

Jornales

#### Total

	2023	2022
Sueldos fijos	3,571,400.00	3,302,760.00
Gastos de representación en el pais	152,400.00	152,400.00
Contribuciones al seguro de salud	223,324.27	214,111.22
Prestaciones económicas	-	-
pago por horas extraordinaria	5,000.00	-
gratificacion por pasantia	6,000.00	-
Bono Escolar	25,000.00	-
Bono por desempeño Incentivo individual	64,200.00	294,375.00
Dietas en el país	181,700.00	416,700.00
Contribuciones al seguro de pensiones	219,872.45	214,388.98
Sueldos anual 13	-	3,000.00
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	32,349.60	31,032.84
Jornales	3,449,654.33	3,238,429.35
<b>Total</b>	<b>7,930,900.65</b>	<b>7,867,197.39</b>



Al 30 de Junio del 2023 Y 2022, El Ayuntamiento Municipal de El Cercado mantenía 281 empleados respectivamente.

El Ayuntamiento Municipal de El Cercado, pago sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen

**Nota#17 Subvenciones y otros pagos por Transferencias**

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio del 2023 Y 2022,es como sigue:

**Descripción**

Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas

Pensiones

Transferencias corrientes programada a asociaciones sin fines de lucro

Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas

Transferencias corrientes a empresa del sector privado sin fines de lucro

**Total**



2023 2022

334,550.00 350,850.00

331,700.00 337,200.00

195,000.00 165,500.00

383,200.00 299,213.20

- 17,000.00

**1,244,450.00 1,169,763.20**

**Nota# 18 Suministro y Materiales para Consumo**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo Al 30 de Junio del 2023 Y 2022,es como sigue

**Descripción**

Alimentos y bebidas para personas

Productos medicinales para uso humano

Material para limpieza

Utiles de cocina y comedor

Prendas de vestir

Papel de escritorio revista y periodico

Llantas y neumáticos

Gasoil

Utiles de escritorio, oficina informática y de enseñanza

Otros repuestos y accesorios menores

Producto electrico afines

Insecticidas, fumigantes y otros



2023 2022

882,292.90 810,656.56

42,129.00 69,413.00

48,036.52 71,452.98

11,000.00 3,750.00

114,000.00 9,000.00

1,950.00 2,750.00

305,251.80 164,243.33

1,577,482.00 1,524,305.00

38,041.50 41,652.80

- -

125,394.00 150,000.00

**10,700.00 113,645.00**





**Total**

3,156,277.72

2,960,868.67

**Nota # 19 Otros Gastos**

Un detalle de otros gastos Al 30 de Junio del 2023 Y 2022, es como sigue:

**Descripción**

	2023	2022
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevac	132,000.00	50,500.00
Teléfono local y larga distancia y internet	238,044.51	229,648.88
Equipo de la tecnología de la informacion y comunicación	-	12,240.00
Publicidad y propaganda	61,900.00	18,048.00
Impresión y encuadernación	68,460.00	64,108.00
Viáticos dentro del país	115,000.00	102,584.61
Viáticos fuera del país	-	20,000.00
Servicios funerario y gastos conexos	75,946.00	140,000.00
Actividades artistica	270,000.00	125,000.00
Seguro de bienes muebles	75,514.00	77,240.00
mueble y equipo de oficina y estanteria		-
Festividades	613,900.00	459,161.55
Mantenimiento y reparacion de equipos de transporte , traccion y elevacion	1,035,761.87	627,757.75
Eventos generales	60,735.14	80,340.00
Servicios de informática y sistemas computarizados	120,000.00	120,000.00
Estudios de ingeniería, arquitectura ,investigacion y analisis de factibilidad	8,000.00	17,500.00
Otros servicios técnicos profesionales	7,500.00	6,500.00
Limpieza , desmalezamiento y conservacion de tierra y terrenos	1,091,400.00	724,445.00
Servicios juridico	50,000.00	51,000.00
Otras reparaciones y obras menores	209,750.00	260,000.00
Fletes	2,000.00	2,500.00
Mantenimiento y reparacion de obra de ingenieria civil o infraestructura	50,000.00	234,891.35
Mantenimiento y reparacion en obras en bienes de dominio publico	476,500.00	299,345.26
Reparacion Instalaciones recreativa	-	-



Reparacion de Caminos Vecinales	550,000.00	
Reparacion de Infraestructura		
Reparacion de viviendas	1,403,824.28	436,208.65
Mantenimiento , reparacion y servicios de pintura , derivados con fines de higiene y emb...	100,000.00	75,000.00
<b>Total</b>	<b>6,816,235.80</b>	<b>4,234,019.05</b>

#### Nota # 20 Gasto Financieros

Un detalle de los gastos financieros Al 30 de Junio del 2023 y 2022, es como sigue:

##### Descripción

	2023	2022
Cargos bancarios	38,638.87	127,871.19
<b>Total</b>	<b>38,638.87</b>	<b>127,871.19</b>

#### Nota # 21 Gastos de depreciacion y amortizacion

Un detalle de los gastos de depreciacion y amrtizacion Al 30 de Junio del 2023 y 2022, es como sigue:

##### Descripción

	2023	2022
Gastos depreciacion Edif.y componentes	43,920.00	43,920.00
Gasto de depreciacion Maquinaria y Equipos	2,800.01	2,800.01
Gasto de depreciacion Mobiliario y Equipos de ficina	206,793.97	205,125.97
Gasto de depreciacion Equipo de Transporte	409,972.92	409,972.92
<b>Total</b>	<b>663,486.90</b>	<b>661,818.90</b>

**Las notas son parte integral de los Estados Financieros.**





**Ayuntamiento Municipal de El Cercado**  
**Estado de Rendimiento Financiera**  
**Al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

<b>Ingresos (Notas 12, 13, 14 y 15)</b>	2023	2022
Impuestos	52,000.00	69,700.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	90,000.00	17,000.00
Transferencias y donaciones	28,077,708.79	19,849,929.67
Otros Ingresos	9,000.00	19,000.00
<b>Total ingresos</b>	<b><u>28,228,708.79</u></b>	<b><u>19,955,629.67</u></b>

<b>Gastos (Notas 16, 17, 18, 19 y 20)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	7,930,900.65	7,867,197.39
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,244,450.00	1,169,763.20
Suministros y material para consumo	3,156,277.72	2,960,868.67
Gasto de depreciación y amortización	663,486.90	661,818.90
Otros gastos	6,816,235.80	4,234,019.35
Gastos financieros	38,638.87	127,871.19
<b>Total gastos</b>	<b><u>19,849,989.94</u></b>	<b><u>17,021,538.70</u></b>

<b>Resultado del periodo (ahorro / desahorro)</b>	<b><u>8,378,718.85</u></b>	<b><u>2,934,090.97</u></b>
---	----------------------------	----------------------------

**Las notas son parte integral de los Estados Financieros.**



*José Miguel Morillo Mendez*  
 \_\_\_\_\_  
 José Miguel Morillo Mendez  
 Firma del Alcalde

*Carlos José Montero Quezada*  
 \_\_\_\_\_  
 Carlos José Montero Quezada  
 Firma del Tesorero Municipal



*Jeffri Michael Montero Mateo*  
 \_\_\_\_\_  
 Jeffri Michael Montero Mateo  
 Firma del Contralor

*Alfonsina Rodríguez Pérez*  
 \_\_\_\_\_  
 Alfonsina Rodríguez Pérez  
 Firma del Contador.



**Ayuntamiento Municipal de El Cercado**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 30 Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos/Patrimonio
Saldo al 30 de junio de 2022 y 2021	13,184,873.00				13,184,873.00
Resultado del período				16,577,422.36	16,577,422.36
Saldo al 30 de Junio de 2022 y 2021	<u>13,184,873.00</u>			<u>16,577,422.36</u>	<u>29,762,295.36</u>
Ajuste al patrimonio				- 2,412,048.78	- 2,412,048.78
Resultado del período				2,834,074.24	2,834,074.24
Saldo al 31 de diciembre de 2022 y 2021	<u>13,184,873.00</u>			<u>16,999,447.82</u>	<u>30,184,320.82</u>
Ajuste al patrimonio				414,008.62	414,008.62
Resultado del período				8,378,718.85	8,378,718.85
Saldo al 30 de junio de 2023 y 2022	<u>13,184,873.00</u>			<u>25,792,175.29</u>	<u>38,977,048.29</u>

Las notas son parte integral de los Estados Financieros.



*José Miguel Morillo Mendez*  
 José Miguel Morillo Mendez  
 Firma del Alcalde

*Carlos José Montero Quezada*  
 Carlos José Montero Quezada  
 Firma del Tesorero Municipal



*Jeffrey Michael Montero Mateo*  
 Jeffrey Michael Montero Mateo  
 Firma del Contralor



*Alfonsina Rodríguez Pérez*  
 Alfonsina Rodríguez Pérez  
 Firma del Contador.





**Ayuntamiento Municipal de El Cercado**  
**Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 30 de Junio 2023**  
**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)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>49,972,903.79</b>	<b>28,228,708.79</b>	<b>0.56</b>	<b>21,744,195.00</b>
1.1 Impuestos	283,000.00	52,000.00	0.18	231,000.00
1.4 Transferencias	49,149,903.79	28,077,708.79	0.57	21,072,195.00
1.5 Ingresos por contraprestación	500,000.00	90,000.00	0.18	410,000.00
1.6 Otros ingresos	40,000.00	9,000.00	0.23	31,000.00
1.8 Disminución de Activos financieros	-	-	0.00	-
<b>2 Gastos totales</b>	<b>49,972,903.79</b>	<b>26,998,055.78</b>	<b>0.54</b>	<b>22,974,848.01</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	20,346,632.00	7,930,900.65	0.39	12,415,731.35
2.2 Contratación de servicios	7,249,127.00	4,652,661.52	0.64	2,596,465.48
2.3 Materiales y suministros	4,151,670.00	3,156,277.72	0.76	995,392.28
2.4 Transferencias corrientes	2,421,800.00	1,244,450.00	0.51	1,177,350.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	390,000.00	117,889.02	0.30	272,110.98
2.7 Obras	14,693,626.79	9,743,539.00	0.66	4,950,087.79
2.8 Disminución de pasivo	500,000.00	113,699.00	0.00	386,301.00
2.9 Gastos financieros	220,048.00	38,638.87	0.00	181,409.13
Resultado financiero (1-2)		<b>1,230,653.01</b>		

Las notas son parte integral de los Estados Financieros.



*José Miguel Morillo Mendez*

José Miguel Morillo Mendez  
Firma del Alcalde

*Carlos José Montero Quezada*

Carlos José Montero Quezada  
Firma del Tesorero Municipal



*Jeffri Michael Montero Mateo*

Jeffri Michael Montero Mateo  
Firma del Contralor



*Alfonso Rodríguez Pérez*

Alfonso Rodríguez Pérez  
Firma del Contador.





**Ayuntamiento Municipal de El Cercado**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

<b>Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Cobros impuestos	52,000.00	69,700.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	90,000.00	17,000.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	28,077,708.79	19,849,929.67
Cobros de intereses financieros		
Otros cobros	9,000.00	19,000.00
Otros ingresos R I T	414,008.62	
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 7,930,900.65	7,867,197.39
Pagos de pensiones y jubilaciones	- 1,244,450.00	1,169,763.20
Pagos a proveedores	- 3,156,277.72	2,960,868.67
Pagos de intereses	- 38,638.87	127,871.19
Otros pagos	- 6,816,235.80	4,234,019.35
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>9,456,214.37</b>	<b>3,595,909.87</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pago por adquisición de propiedad planta y equipo	- 117,889.02	77,240.00
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso otros pagos	- 7,579,965.30	6,258,142.79
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>- 7,697,854.32</b>	<b>- 6,335,382.79</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Otros pagos	- 113,699.00	332,016.75
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b>- 113,699.00</b>	<b>- 332,016.75</b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,644,661.05	2,252,865.56
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>77,965.06</b>	<b>5,308,960.80</b>
	<b>1,722,626.11</b>	<b>2,646,727.88</b>

Las notas son parte integral de los Estados Financieros.

  
 José Miguel Morillo Mendez  
 Firma del Alcalde

  
 Jeffry Michael Montero Mateo  
 Firma del Contralor



  
 Carlos José Montero Quezada  
 Firma del Tesorero Municipal

  
 Alfonsina Rodríguez Pérez  
 Firma del Contador.



