



Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

RNC 4-30-04836-4

Hondo Valle
13 de julio del 2024

Señor,
Rómulo Arias Moscat,
Director General,
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG),
Su Despacho.

Distinguido Sr. Director:

Luego de un cordial saludo, y cumpliendo con los requerimientos emitidos por esa Dirección General mediante la **Norma General de Cierre de Operaciones Contables 01-2024**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al Corte de Operaciones Contable del **Semestre Enero- Junio 2024**.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y consideración, se despide.

Muy Atentamente,

Ing. Donaciano De la Cruz Montero
Alcalde



Anexo: Estados Financieros

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1: Entidad Económica

La Ley No. 916 del 12 de agosto de 1978, el Distrito Municipal de Hondo Valle, que en ese entonces pertenecía al Municipio Comendador, fue erigido en Municipio, quedando integrado por las secciones Aniceto Martínez, Juan de la Cruz, Sabana de la Loma, Los Guineos, Juan Santiago, Monte Mayor, Rancho de la Guardia y Rancho de Pedro con su cabecera en el pueblo Hondo Valle.

Con la Ley 37 del 29 de abril del 1987, se sustrae al Municipio de Hondo Valle las secciones de Juan Santiago, Juan de la Cruz, Sabana de la Loma y Monte Mayor para conformar al Distrito Municipal de Juan Santiago y en el año 1992, la Ley 36 del 15 de noviembre ratifica la conformación del municipio de Hondo Valle y su Distrito Municipal de Juan Santiago.

La ley 176-07, 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 31 de diciembre del 2021, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombres:	Cargos:
Donaciano De la Cruz Montero	Alcalde Municipal
Hipólita Angomás De Reyes	Vice-Alcaldesa
María Antonia Casanova Montero	Tesorera
Johanna Díaz Amador	Contralora

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 (DIGECOG).

El Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle 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 "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 31 de diciembre del 2024 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 conformidad 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 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 Hondo Valle 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 Hondo Valle 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.

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 Hondo Valle 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 esté completado y en condiciones de ser usado.

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

Años de	
Tipo de Activo	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 .

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

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
101-000903-3 - Cuenta Receptora - Cuenta Corriente	3,352.64	13,905.03
101-000904-1 - Educacion, Salud y Genero - Cuenta Corriente	100,414.74	14,951.77
100-400014-3 - Gasto de Personal - Cuenta Corriente	146,915.05	167,847.22
101-000140-7 - Inversion Obras Municipales - Cuenta Corriente	846,007.53	0.00
101-000145-8 - Servicios Publicos Municipales - Cuenta Corriente	228,685.82	0.00
960-375680-9 - FONDO DE COHESION TERRITORIAL - Cuenta Corriente	527.69	1,148,324.59
TOTAL	1,325,903.47	1,345,028.61

Inventarios (Nota 8)

Un detalle de Inventarios al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas y animales	1,850.00	1,940.00
Materiales para limpieza	23,209.50	12,410.00
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	15,060.00	5,205.00
Útiles de cocina y comedor	3,050.00	3,000.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	18,250.00	0.00
TOTAL	61,419.50	22,555.00

Sobregiro bancario (Nota 10)

Un detalle de Sobregiro bancario al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sobregiro bancario cuenta de Servicios Municipales	0.00	19,660.67
Sobregiro bancario cuenta de Inversión	0.00	69,193.02
TOTAL	0.00	88,853.69

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	0.00	272,341.77

TOTAL	0.00	272,341.77
--------------	-------------	-------------------

Préstamos a corto plazo (Nota 12)

Un detalle de Préstamos a corto plazo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a pagar c/p -Capital	0.00	695,282.49
TOTAL	0.00	695,282.49

Préstamos a largo plazo (Nota 13)

Un detalle de Préstamos a largo plazo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Préstamos de empresas privadas financieras a pagar l/p -Capital	0.00	890,879.15
TOTAL	0.00	890,879.15

Capital (Nota 14)

Un detalle de Capital al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital inicial a valores históricos	7,285,870.96	7,285,870.69
TOTAL	7,285,870.96	7,285,870.69

Resultados acumulados (Nota 15)

Un detalle de Resultados acumulados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Resultados de ejercicios anteriores	13,637,796.60	9,430,200.89
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	2,990,348.33	0.00
TOTAL	16,628,144.93	9,430,200.89

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Impuestos (Nota 16)

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Impuestos y permisos sobre trámites	0.00	28,250.00
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	0.00	11,300.00
Otros impuestos diversos	12,000.00	4,200.00
TOTAL	12,000.00	43,750.00

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 17)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Recolección de desechos sólidos	0.00	832,650.00
TOTAL	0.00	832,650.00

Transferencias y Donaciones (Nota 18)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	7,369,761.00	8,500,590.30
Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo	5,095,082.00	3,780,920.70
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas -Efectivo	0.00	5,140,000.00
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas -Otras	0.00	1,000,000.00
TOTAL	12,464,843.00	18,421,511.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 19)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	2,680,332.78	0.00
Sueldos de personal contratado e igualado	0.00	2,787,609.40
Jornales	3,504,798.95	4,584,663.60
Sueldos al personal por servicios especiales	239,930.00	0.00

Salario de navidad	9,000.00	0.00
Compensación por resultados	29,926.00	0.00
Bonificaciones	0.00	33,610.00
Dietas en el país	7,000.00	7,967.40
Gastos de representación en el país	172,400.00	0.00
Contribuciones al seguro de salud	50,861.17	253,080.00
Contribuciones al seguro de pensiones	74,657.15	117,964.79
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	2,967.73	66,195.40
TOTAL	6,771,873.78	7,851,090.59

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 20)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	500,411.00	583,500.00
Ayudas a hogares y personas -Servicios	0.00	138,510.00
Becas y viajes de estudio	0.00	10,500.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Efectivo	43,000.00	26,600.00
TOTAL	543,411.00	759,110.00

Suministros y materiales para consumo (Nota 21)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	314,357.24	168,028.70
Especies timbradas y valoradas consumidas	11,380.00	0.00
Productos medicinales para uso humano consumidos	0.00	2,500.00
Productos de cemento, cal, asbesto, yeso y arcilla consumidos	6,000.00	0.00
Gasoil	1,108,983.10	360,114.70
Gas GLP	3,600.00	0.00
Llantas y neumáticos consumidos	101,100.00	81,400.00
Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos consumidos	3,500.00	13,308.00
Materiales para limpieza consumidos	21,758.50	20,024.70
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	30,554.53	26,550.00
Productos eléctricos y afines consumidos	4,047.40	20,150.00
TOTAL	1,605,280.77	692,076.10

Gasto de depreciación y amortización (Nota 22)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
-------------	------	------

Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	403,440.12	403,440.40
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	219,783.38	217,468.38
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	44,806.77	35,560.64
Depreciaciones de vías de comunicación terrestre	70,460.34	0.00
TOTAL	738,490.61	656,469.42

Otros gastos (Nota 23)

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Servicio telefónico de larga distancia	101,317.53	108,326.17
Publicidad y propaganda	6,000.00	18,625.00
Impresión y encuadernación	22,123.00	4,500.00
Viáticos dentro del país	34,700.00	93,500.00
Pasajes	10,300.00	0.00
Alquiler de tierras y terrenos	0.00	44,000.00
Alquiler de edificios	31,100.00	0.00
Derechos sobre bienes intangibles	0.00	95,150.00
Otros seguros	0.00	35,511.01
Reparaciones y obras menores en edificaciones	89,150.00	0.00
Limpieza, desmalezamiento y conservación de tierras y terrenos	12,000.00	0.00
Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	0.00	43,157.95
Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	0.00	116,330.00
Otras reparaciones y obras menores	288,055.94	0.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	325,282.76	222,408.50
Mantenimiento y reparación de maquinarias y equipos especializados	0.00	34,270.64
Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	0.00	142,260.00
Otros mantenimientos y reparaciones	0.00	9,000.00
Servicios contables y de auditoría	36,000.00	0.00
Servicios de capacitación	20,000.00	68,500.00
Servicio de informática y sistemas computarizados	126,000.00	64,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	183,057.00	553,495.00
Servicios funerarios y gastos conexos	120,780.00	32,933.00
Limpieza e higiene	1,300.00	1,320.00
Eventos generales	82,000.00	18,850.00
Festividades	309,510.00	1,411,935.00
TOTAL	1,798,676.23	3,118,072.27

Gastos financieros (Nota 24)

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
-------------	------	------

Comisiones y gastos bancarios por servicios no financieros	0.00	20,581.33
Comisiones por servicios financieros	48,452.12	0.00
Intereses por préstamos de empresas privadas financieras	60,000.00	140,463.19
TOTAL	108,452.12	161,044.52

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 9)

Un detalle de Propiedad, Planta y equipos neto al 30 de junio 2024 es como sigue:

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edificaciones y Componentes	Maquinarias y Equipos	Mobiliario y Equipos de Oficina	Equipos de Transporte y Otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	0.00	7,046,235.99	4.00	4,349,367.67	711,212.86	8,068,807.99	7,303,904.78	27,479,533.29
Adiciones	0.00	0.00	0.00	46,300.00	184,922.47	0.00	0.00	231,222.47
Superávit revaluación	0.00	0.00	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	0.00
Otros	0.00	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	0.00
Saldo al Final del Periodo	0.00	7,046,235.99	4.00	4,395,667.67	896,135.33	8,068,807.99	7,303,904.78	27,710,755.76
Depreciación acumulada al inicio del Período	0.00	(11,743.39)	0.00	(1,104,810.26)	(235,343.49)	(2,183,016.60)	0.00	(3,534,913.74)
Cargo del período	0.00	(70,460.34)	(0.04)	(219,783.38)	(44,806.77)	(403,440.12)	0.00	(738,490.65)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del período	0.00	(82,203.73)	(0.04)	(1,324,593.64)	(280,150.26)	(2,586,456.72)	0.00	(4,273,404.39)
Propiedad, planta y equipos Neto (2024)	0.00	6,964,032.26	3.96	3,071,074.03	615,985.07	5,482,351.27	7,303,904.78	23,437,351.37

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	2024	2023
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	1,325,903.47	1,345,028.61
Inventarios (Nota 8)	61,419.50	22,555.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,387,322.97	1,367,583.61
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 9)	23,437,351.41	23,355,893.17
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	23,437,351.41	23,355,893.17
TOTAL ACTIVOS	24,824,674.38	24,723,476.78
PASIVOS CORRIENTES		
Sobregiro bancario (Nota 10)	0.00	88,853.69
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	0.00	272,341.77
Préstamos a corto plazo (Nota 12)	0.00	695,282.49
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	0.00	1,056,477.95
PASIVOS NO CORRIENTES		
Préstamos a largo plazo (Nota 13)	0.00	890,879.15
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	0.00	890,879.15
TOTAL PASIVOS	0.00	1,947,357.10
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 14)	7,285,870.96	7,285,870.69
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	910,658.49	6,060,048.10
Resultados acumulados (Nota 15)	16,628,144.93	9,430,200.89
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	24,824,674.38	22,776,119.68
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	24,824,674.38	24,723,476.78



Fecha Impresión: 10/7/2024 SIAFIM



De la nota 7 a la nota 15 son parte integral de este estado financiero.

22/7/2024 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	2024	2023
INGRESOS		
Impuestos (Nota 16)	12,000.00	43,750.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 17)	0.00	832,650.00
Transferencias y Donaciones (Nota 18)	12,464,843.00	18,421,511.00
TOTAL INGRESOS	12,476,843.00	19,297,911.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 19)	6,771,873.78	7,851,090.59
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 20)	543,411.00	759,110.00
Suministros y materiales para consumo (Nota 21)	1,605,280.77	692,076.10
Gasto de depreciación y amortización (Nota 22)	738,490.61	656,469.42
Otros gastos (Nota 23)	1,798,676.23	3,118,072.27
Gastos financieros (Nota 24)	108,452.12	161,044.52
TOTAL GASTOS CORRIENTES	11,566,184.51	13,237,862.90
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	910,658.49	6,060,048.10



Fecha Impresión: 10/7/2024 SIAFIM



De la nota 16 a la nota 24 son parte integral de este estado financiero.
 22/7/2024 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2024 y 2023

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2022	7,285,870.96			7,155,357.46	14,441,228.42
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo				6,060,048.10	6,060,048.10
Saldo al 30 de junio del 2023	7,285,870.96			13,215,405.56	20,501,276.52
Saldo al 31 de diciembre del 2023	7,285,870.96			13,637,796.60	20,923,667.56
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				2,990,348.33	2,990,348.33
Resultado del periodo				910,658.49	910,658.49
Saldo al 30 de junio del 2024	7,285,870.96			17,538,803.42	24,824,674.38


Contador

Fecha Impresión: 10/7/2024 SIAFIM


Tesorera


Alcalde

de 1

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2024 y 2023

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2024	Ejercicio Anterior 2023
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	12,000.00	39,550.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos		832,650.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	12,464,843.00	18,421,511.00
Otros cobros		4,200.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(543,411.00)	(759,110.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(6,643,387.73)	(7,658,963.00)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(128,486.05)	(192,127.58)
Pagos a proveedores	(1,605,280.77)	(702,076.10)
Pagos de intereses	(108,452.12)	(140,463.19)
Otros pagos	(1,798,676.23)	(3,128,653.60)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	1,649,149.10	6,716,517.53
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(231,222.47)	
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso		(4,679,906.93)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(231,222.47)	(4,679,906.93)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	(300,000.00)	(695,282.49)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(300,000.00)	(695,282.49)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	1,117,926.63	1,341,328.11
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	207,976.84	3,700.50
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,325,903.47	1,345,028.61



Fecha Impresión: 10/7/2024 SIAFIM



Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados Al mes de Junio del 2024

Presupuesto sobre la Base de Efectivo (Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto		% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)		
1 Ingresos Totales	28,199,728.84	12,684,819.84	44.98%	15,514,909.00
1.1 IMPUESTOS	194,601.00	12,000.00	6.17%	182,601.00
1.4 TRANSFERENCIAS	25,748,281.00	12,464,843.00	48.41%	13,283,438.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	2,048,870.00	0.00	0.00%	2,048,870.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	207,976.84	207,976.84	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	28,199,728.84	11,358,916.37	40.28%	16,840,812.47
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	15,045,844.26	6,771,873.78	45.01%	8,273,970.48
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	3,471,334.30	1,656,630.29	47.72%	1,814,704.01
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,679,284.37	1,605,280.77	59.91%	1,074,003.60
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,762,048.00	543,411.00	30.84%	1,218,637.00
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	235,000.00	231,222.47	98.39%	3,777.53
2.7 OBRAS	4,421,345.00	142,045.94	3.21%	4,279,299.06
2.9 GASTOS FINANCIEROS	284,872.91	108,452.12	38.07%	176,420.79
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	300,000.00	300,000.00	100.00%	0.00
Resultado financiero	0.00	1,325,903.47		



Fecha Impresión: 10/7/2024 SIAFIM



Inventarios (Nota 8)

Alimentos y bebidas para personas y animales	
Descripción	Monto
CAFE, AZUCAR Y DEMAS	1,850.00
Total Alimentos y bebidas para personas y animales	1,850.00
Materiales para limpieza	
Descripción	Monto
ACE, DESINFECTANTES, CLORO, ENTRE OTROS	23,209.50
Total Materiales para limpieza	23,209.50
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	
Descripción	Monto
GRAPADORAS, TIJERAS, ENTRE OTROS	15,060.00
Total Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	15,060.00
Útiles de cocina y comedor	
Descripción	Monto
TAZA, PLATOS, OTROS	3,050.00
Total Útiles de cocina y comedor	3,050.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	
Descripción	Monto
FORMULARIOS, RECIBOS, ENTRE OTROS	18,250.00
Total Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	18,250.00

Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

No. CUENTA DE BANCO: 101-000904-1

DENOMINACION: Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/05/2024

87,718.60

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

81,279.86

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

81,279.86

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

0.00

Aviso de Débito

0.00

SUB-TOTAL

0.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/05/2024

168,998.46

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/05/2024

43,207.95

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

81,279.86

Aviso de Débito y otros del mes

47,510.65

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

128,790.51

MENOS:

Cheques en Tránsito

3,000.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

3,000.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/05/2024

168,998.46

Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

No. CUENTA DE BANCO: 101-000145-8

DENOMINACION: Servicios Publicos Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2024	479,669.89
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	629,918.97	
Aviso de Crédito	3,000.00	
SUB-TOTAL		632,918.97
MENOS:		
Cheques Emitidos	819,148.00	
Transferencias	60,827.53	
Aviso de Débito	3,927.51	
SUB-TOTAL		883,903.04
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2024	228,685.82

BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	901,735.82
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	644,300.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	28,750.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		673,050.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	228,685.82


Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

No. CUENTA DE BANCO: 101-000924-6

DENOMINACION: Cuenta de Regalia Pascual

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

0.27

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

0.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

0.00

Aviso de Débito

0.27

SUB-TOTAL

0.27

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

0.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

0.00

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

0.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

0.00

Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

No. CUENTA DE BANCO: 101-000903-3

DENOMINACION: Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2024	18,729.13
MAS:		
Depósitos	2,077,474.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		2,077,474.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	2,077,474.00	
Aviso de Débito	15,376.49	
SUB-TOTAL		2,092,850.49
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2024	3,352.64
BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	3,352.64
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	0.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	3,352.64

Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

No. CUENTA DE BANCO: 101-001031-7

DENOMINACION: Proyecto Ambiental

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2024	0.00
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	0.00	
Aviso de Débito	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2024	0.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	0.00
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	0.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	0.00



Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
No. CUENTA DE BANCO: 100-400014-3 DENOMINACION: Gasto de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2024	386,314.17
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	507,999.17	
Aviso de Crédito	29,200.00	
SUB-TOTAL		537,199.17
MENOS:		
Cheques Emitidos	607,820.00	
Transferencias	23,795.15	
Aviso de Débito	144,983.14	
SUB-TOTAL		776,598.29
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2024	146,915.05
BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	722,070.20
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	551,360.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	23,795.15	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		575,155.15
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	146,915.05


Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

No. CUENTA DE BANCO: 101-000140-7

DENOMINACION: Inversion Obras Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2024	898,696.31
-------------------------------	------------	------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	858,276.00
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL	858,276.00
------------------	------------

MENOS:

Cheques Emitidos	586,805.00
Transferencias	171,884.47
Aviso de Débito	152,275.31

SUB-TOTAL	910,964.78
------------------	------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2024	846,007.53
--	------------	------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	905,291.13
-------------------------------	------------	------------

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Débito y otros del mes	27,500.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL	27,500.00
------------------	-----------

MENOS:

Cheques en Tránsito	77,736.20
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	9,047.40
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL	86,783.60
------------------	-----------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	846,007.53
--	------------	------------


Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
No. CUENTA DE BANCO: 960-375680-9 DENOMINACION: Fondos de Cohesión Territorial (FCT)

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2024	2,477.69
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	0.00	
Aviso de Débito	1,950.00	
SUB-TOTAL		1,950.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2024	527.69
BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	527.69
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	0.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	527.69


Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 4 5

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

No. CUENTA DE BANCO: 101-000904-1

DENOMINACION: Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

168,998.46

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

81,279.86

Aviso de Crédito

3,000.00

SUB-TOTAL

84,279.86

MENOS:

Cheques Emitidos

105,100.00

Transferencias

0.00

Aviso de Débito

47,763.58

SUB-TOTAL

152,863.58

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

100,414.74

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

153,564.74

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

53,150.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

53,150.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

100,414.74

Contador

