



Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

RNC 4-30-04836-4

Hondo Valle
23 de enero de 2025

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 Cierre de Operaciones Contable de **Enero- Diciembre 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



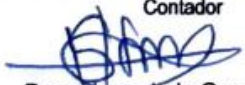
Anexo: Estados Financieros

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	2024	2023
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	170,595.14	207,976.84
Inventarios (Nota 8)	61,419.50	61,419.31
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	232,014.64	269,396.15
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 9)	25,521,710.08	23,944,619.47
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	25,521,710.08	23,944,619.47
TOTAL ACTIVOS	25,753,724.72	24,214,015.62
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	300,000.00	60,000.00
Préstamos a corto plazo (Nota 11)	0.00	300,000.00
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)	11,240.00	0.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	311,240.00	360,000.00
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 13)	7,285,870.96	7,285,870.96
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	1,828,468.83	6,482,439.14
Resultados acumulados (Nota 14)	16,328,144.93	10,085,705.52
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	25,442,484.72	23,854,015.62
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	25,753,724.72	24,214,015.62


 Ambioris V. Bermúdez G.
 Contador


 María Ant. Casanova Enc.
 Tesorera


 Donaciano de la Cruz Montero
 Alcalde







De la nota 7 a la nota 14 son parte integral de este estado financiero.

23/1/2025 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
INGRESOS		
Impuestos (Nota 15)	37,325.00	72,150.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 16)	0.00	963,710.00
Transferencias y Donaciones (Nota 17)	25,748,280.00	33,265,348.00
TOTAL INGRESOS	<u>25,785,605.00</u>	<u>34,301,208.00</u>

GASTOS CORRIENTES

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	13,235,045.00	18,033,531.49
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)	1,314,751.00	1,697,947.46
Suministros y materiales para consumo (Nota 20)	3,163,218.46	1,365,178.30
Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)	1,443,355.89	1,953,540.77
Otros gastos (Nota 22)	4,635,811.96	4,273,856.06
Gastos financieros (Nota 23)	164,953.86	494,714.78
TOTAL GASTOS CORRIENTES	<u>23,957,136.17</u>	<u>27,818,768.86</u>

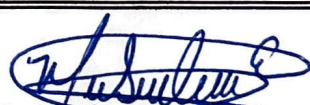
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO DESAHORRO)	<u>1,828,468.83</u>	<u>6,482,439.14</u>
---	---------------------	---------------------


Ambioris I. Ramirez G.

Contador


Donaciano de la Cruz Montero

Alcalde


Maria Ant. Casanova Enc.

Tesorera



De la nota 15 a la nota 23 son parte integral de este estado financiero.

23/1/2025 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 31 de diciembre 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				2,930,348.33	2,930,348.33
Resultado del periodo				6,482,439.14	6,482,439.14
Saldo al 31 de diciembre del 2023	7,285,870.96			16,568,144.93	23,854,015.89
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				-240,000.00	-240,000.00
Resultado del periodo				1,828,468.83	1,828,468.83
Saldo al 31 de diciembre del 2024	7,285,870.96			18,156,613.76	25,442,484.72

Ambrosio I. Ramírez G.

Contador

María Ant. Casanova Enc.

Tesorera

Donaciano de la Cruz Montero

Alcalde

Las notas son parte integral de estos estados financieros.
23/1/2025 SIAFI



Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2024 y 2023

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2024	Ejercicio Anterior 2023
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	37,325.00	72,150.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	25,748,280.00	33,265,348.00
Otros cobros		963,710.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,314,751.00)	(1,697,947.46)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(13,106,558.95)	(17,678,708.44)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(128,486.05)	(354,823.05)
Pagos a proveedores	(3,163,218.46)	(1,365,178.30)
Pagos de intereses	(164,953.86)	(240,794.04)
Otros pagos	(4,624,571.96)	(4,527,776.80)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	3,283,064.72	8,435,979.91
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(1,296,757.47)	(7,046,233.99)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(1,723,688.95)	(102,129.77)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(3,020,446.42)	(7,148,363.76)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	(300,000.00)	(1,093,194.53)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(300,000.00)	(1,093,194.53)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(37,381.70)	194,421.62
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	207,976.84	13,555.22
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	170,595.14	207,976.84



Ambioris Ramirez G.
Ambioris Ramirez G.
Contador



Maria Ant. Casanova Enc.
Maria Ant. Casanova Enc.
Tesorera



Donaciano de la Cruz Montero
Donaciano de la Cruz Montero
Alcalde

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Fecha Impresión: 23/1/2025 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle

**Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año terminado el 31 de diciembre 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	25,993,581.84	92.18%	2,206,147.00
1.1 IMPUESTOS	194,601.00	37,325.00	19.18%	157,276.00
1.4 TRANSFERENCIAS	25,748,281.00	25,748,280.00	100.00%	1.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	2,048,870.00	0.00	0.00%	2,048,870.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	207,976.84	207,976.84	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	28,199,728.84	25,834,226.70	91.61%	2,365,502.14
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	13,759,328.18	13,235,045.00	96.19%	524,283.18
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	4,557,750.30	4,353,566.02	95.52%	204,184.28
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,342,939.37	3,163,218.46	94.62%	179,720.91
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,836,528.00	1,254,751.00	68.32%	581,777.00
2.5 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	60,000.00	60,000.00	100.00%	0.00
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,302,750.00	1,296,757.47	99.54%	5,992.53
2.7 OBRAS	2,797,743.00	2,005,934.89	71.70%	791,808.11
2.9 GASTOS FINANCIEROS	242,689.99	164,953.86	67.97%	77,736.13
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	300,000.00	300,000.00	100.00%	0.00

Resultado financiero

159,355.14


Ambioris I. Ramirez G.

Contador




María Ant. Casanova Enc.

Tesorera


Donaciano de la Cruz Montero

Alcalde



23/1/2025 • SIAFIM



Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2024

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 2024, 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
Cierre Fiscal al 31 de diciembre del 2024 y 2023

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
101-000924-6 - Cuenta de Regalia Pascual - Cuenta Ahorro	0.00	0.27
101-000903-3 - Cuenta Receptora - Cuenta Corriente	27,627.64	19,077.13
101-000904-1 - Educacion, Salud y Genero - Cuenta Corriente	19,319.48	18,675.17
100-400014-3 - Gasto de Personal - Cuenta Corriente	495.41	14,944.98
101-000140-7 - Inversion Obras Municipales - Cuenta Corriente	26,915.53	75,007.14
101-000145-8 - Servicios Publicos Municipales - Cuenta Corriente	96,237.08	77,794.46
960-375680-9 - FONDO DE COHESION TERRITORIAL - Cuenta Corriente	0.00	2,477.69
TOTAL	170,595.14	207,976.84

Inventarios (Nota 8)

Un detalle de Inventarios al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas y animales	1,850.00	1,850.00
Materiales para limpieza	23,209.50	23,209.31
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	15,060.00	15,060.00
Útiles de cocina y comedor	3,050.00	3,050.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	18,250.00	18,250.00
TOTAL	61,419.50	61,419.31

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	300,000.00	60,000.00
TOTAL	300,000.00	60,000.00

Préstamos a corto plazo (Nota 11)

Un detalle de Préstamos a corto plazo al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

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

Las notas en las páginas 1 a 2 son parte integral de estos estados financieros.

Préstamos de empresas privadas no financieras a pagar c/p -Capital	0.00	300,000.00
TOTAL	0.00	300,000.00

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Impuestos y retenciones a pagar a corto plazo sujetos a depuración	11,240.00	0.00
TOTAL	11,240.00	0.00

Capital (Nota 13)

Un detalle de Capital al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

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

Resultados acumulados (Nota 14)

Un detalle de Resultados acumulados al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Resultados de ejercicios anteriores	13,637,796.60	10,085,705.52
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	2,690,348.33	0.00
TOTAL	16,328,144.93	10,085,705.52

Las notas en las páginas 2 a 2 son parte integral de estos estados financieros.

Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2024 y 2023

Impuestos (Nota 15)

Un detalle de Impuestos al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	0.00	600.00
Impuestos y permisos sobre trámites	5,000.00	24,500.00
Otros impuestos diversos	32,325.00	47,050.00
TOTAL	37,325.00	72,150.00

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 16)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Recolección de desechos sólidos	0.00	928,200.00
Ingresos por alquileres y arrendamientos de bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	0.00	35,510.00
TOTAL	0.00	963,710.00

Transferencias y Donaciones (Nota 17)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	15,503,542.00	17,734,346.00
Transferencias corrientes de la Administración Central -Otras	0.00	700,000.00
Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Descentralizadas y autónomas -Efectivo	0.00	300,000.00
Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo	10,244,738.00	14,531,002.00
TOTAL	25,748,280.00	33,265,348.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	5,573,251.82	5,373,933.35
Jornales	6,070,343.11	10,608,353.15
Otras remuneraciones básicas al personal con carácter transitorio	0.00	3,000.00

Las notas en las páginas 1 a 4 son parte integral de estos estados financieros.

Suplencias	0.00	5,000.00
Sueldos al personal por servicios especiales	249,930.00	0.00
Salario de navidad	834,273.02	1,156,066.94
Compensación por resultados	29,926.00	118,110.00
Dietas en el país	21,000.00	0.00
Gastos de representación en el país	327,835.00	414,245.00
Contribuciones al seguro de salud	50,861.17	204,072.35
Contribuciones al seguro de pensiones	74,657.15	134,555.23
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	2,967.73	16,195.47
TOTAL	13,235,045.00	18,033,531.49

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	1,211,751.00	1,601,847.46
Becas y viajes de estudio	0.00	14,500.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Efectivo	43,000.00	81,600.00
Transferencias de capital a instituciones sin fines de lucro -Efectivo	60,000.00	0.00
TOTAL	1,314,751.00	1,697,947.46

Suministros y materiales para consumo (Nota 20)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	788,419.83	359,893.70
Hilados y telas consumidos	0.00	35,800.00
Prendas de vestir consumidas	0.00	22,360.00
Especies timbradas y valoradas consumidas	25,717.00	28,605.00
Productos medicinales para uso humano consumidos	0.00	7,000.00
Productos de cemento, cal, asbesto, yeso y arcilla consumidos	33,920.89	30,000.00
Gasolina	13,928.89	49,505.00
Gasoil	1,994,492.42	550,713.10
Gas GLP	5,600.00	19,929.80
Productos químicos y conexos consumidos	9,238.00	13,000.00
Llantas y neumáticos consumidos	117,100.00	114,329.00
Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos consumidos	31,465.00	13,308.00
Materiales para limpieza consumidos	39,248.50	42,804.70
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	86,810.53	28,950.00
Útiles de cocina y comedor consumidos	13,230.00	0.00
Productos eléctricos y afines consumidos	4,047.40	48,980.00

Las notas en las páginas 2 a 4 son parte integral de estos estados financieros.

TOTAL	3,163,218.46	1,365,178.30
--------------	---------------------	---------------------

Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	831,880.25	1,613,759.64
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	336,485.07	234,936.72
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	134,069.89	93,101.02
Depreciaciones de vías de comunicación terrestre	138,920.64	11,576.72
Depreciaciones de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	2,000.04	166.67
TOTAL	1,443,355.89	1,953,540.77

Otros gastos (Nota 22)

Un detalle de Otros gastos al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Servicio telefónico de larga distancia	267,094.28	224,798.82
Servicio de internet y televisión por cable	0.00	14,951.20
Publicidad y propaganda	8,150.00	47,750.00
Impresión y encuadernación	22,623.00	40,940.00
Viáticos dentro del país	68,829.00	140,300.00
Pasajes	14,800.00	20,020.00
Alquiler de tierras y terrenos	0.00	2,000.00
Alquiler de edificios	126,084.00	92,000.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación	26,500.00	73,496.00
Seguro de bienes muebles	48,720.00	0.00
Otros seguros	59,043.51	44,511.01
Reparaciones y obras menores en edificaciones	278,119.15	150,860.00
Limpieza, desmalezamiento y conservación de tierras y terrenos	149,000.09	119,070.00
Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	18,157.00	54,007.95
Otras reparaciones y obras menores	503,919.94	175,891.39
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,612,879.99	598,938.54
Mantenimiento y reparación de maquinarias y equipos especializados	12,000.00	10,800.00
Estudios de ingeniería, arquitectura, investigaciones y análisis de factibilidad	215,000.00	0.00
Servicios contables y de auditoría	36,000.00	0.00
Servicios de capacitación	20,000.00	100,500.00
Servicio de informática y sistemas computarizados	272,000.00	172,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	236,092.00	598,160.00
Servicios funerarios y gastos conexos	206,280.00	101,124.04
Lavandería	0.00	29,885.90

Las notas en las páginas 3 a 4 son parte integral de estos estados financieros.

Limpieza e higiene	1,300.00	7,095.01
Eventos generales	105,950.00	28,540.00
Festividades	327,270.00	1,426,216.20
TOTAL	4,635,811.96	4,273,856.06

Gastos financieros (Nota 23)

Un detalle de Gastos financieros al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comisiones por servicios financieros	104,953.86	253,920.74
Intereses por préstamos de empresas privadas financieras	60,000.00	240,794.04
TOTAL	164,953.86	494,714.78

Inventarios (Nota 8)

Alimentos y bebidas para personas y animales	
Descripción	Monto
CAFE, AZUCAR, HUEVOS,	1,850.00
Total Alimentos y bebidas para personas y animales	1,850.00
Materiales para limpieza	
Descripción	Monto
ACE, CLORO, DESINFECTANTES, ARIZOLIN	23,209.50
Total Materiales para limpieza	23,209.50
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	
Descripción	Monto
PAPEL BOND 20, TIJERAS, TALONARIOS	15,060.00
Total Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	15,060.00
Útiles de cocina y comedor	
Descripción	Monto
TAZA DE CAFE, GRECA	3,050.00
Total Útiles de cocina y comedor	3,050.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	
Descripción	Monto
PALA, ESCOBAS, CARRETILLAS	18,250.00
Total Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	18,250.00

Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)
Valor RD\$

Institución: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
Capítulo: 7045
Fecha: DICIEMBRE - 2024

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto por Ejecutar	Observación
1.2.5.99.02.02.03 - Construcciones en proceso de viviendas	1/1/2024		99,969.12	0.00	99,969.12	
1.2.5.99.02.02.99 - Construcciones en proceso de otros edificios	1/1/2024		4,488,524.19	0.00	4,488,524.19	
1.2.5.99.04.01.01 - Construcciones en proceso de carreteras y caminos	1/1/2024		587,235.00	0.00	587,235.00	
1.2.5.99.04.99.01 - Construcciones en proceso de plazas y parques	1/1/2024		2,128,176.47	0.00	2,128,176.47	
Remodelación Parque Municipal	30/7/2024		884,269.00	553,338.34	330,930.66	
Reconstrucción de Biblioteca o Sala Digital	17/9/2024		1,290,350.00	1,170,350.61	119,999.39	
Total General			9,478,523.78	1,723,688.95	7,754,834.83	

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	166,748.31
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	858,276.00	
Aviso de Crédito	59,936.20	
SUB-TOTAL		918,212.20
MENOS:		
Cheques Emitidos	458,822.50	
Transferencias	570,583.17	
Aviso de Débito	28,639.31	
SUB-TOTAL		1,058,044.98
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	26,915.53

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	450,438.03
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	423,522.50	
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		423,522.50
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	26,915.53

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	90,479.75
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	73,002.00	
Transferencias	79,000.00	
Aviso de Débito	438.13	
SUB-TOTAL		152,440.13
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	19,319.48

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	44,683.48
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	25,364.00	
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		25,364.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	19,319.48

Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7045 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Hondo Valle
No. CUENTA DE BANCO: 101-000145-8 DENOMINACION: Servicios Publicos Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	67,664.92
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	952,333.97	
Aviso de Crédito	82,700.00	
SUB-TOTAL		1,035,033.97
MENOS:		
Cheques Emitidos	648,053.02	
Transferencias	364,589.36	
Aviso de Débito	13,819.43	
SUB-TOTAL		1,026,461.81
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	76,237.08
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	314,147.08
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	209,160.00	
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		237,910.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	76,237.08

Contador

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	1,176.12
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,004,177.17	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,004,177.17
MENOS:		
Cheques Emitidos	682,978.00	
Transferencias	320,434.94	
Aviso de Débito	1,444.94	
SUB-TOTAL		1,004,857.88
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	495.41

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	370,160.55
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	345,869.99	
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		369,665.14
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	495.41

Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 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	01/12/2024	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	31/12/2024	0.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	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	31/12/2024	0.00

Contador

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	27,802.64
MAS:		
Depósitos	2,896,067.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		2,896,067.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	2,896,067.00	
Aviso de Débito	175.00	
SUB-TOTAL		2,896,242.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	27,627.64

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	27,627.64
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	31/12/2024	27,627.64