

AYUNTAMIENTO DE CASTILLO

**ESTADOS
FINANCIEROS DEL 01
DE ENERO 2023 AL 30
DE JUNIO 2023**

MUNICIPIO DE CASTILLO

REPUBLICA DOMINICANA



Ayuntamiento del Municipio de Castillo

“Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta”

RNC: 4-04-00025-1

Castillo, Provincia Duarte, R.D.
31 de junio del 2023

Señor
ROMULO VICTIRBIO FRANCISCO 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 02-2021**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros y sus anexos correspondiente al Cierre de Operaciones Contable del periodo Enero- junio 2023.

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

Muy Atentamente,

ALBERTO BRITO QUIROZ
Alcalde Municipal



Anexo: Estados Financieros

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO

Estado de Rendimiento Financiero

Del ejercicio terminado al 30 de junio 2023 y 2022

VALORES EN RD\$

INGRESOS NETOS	2023	2022
IMPUESTOS (Nota 12)	279,501.00	357,846.10
INGRESOS POR CONTRAPRESTACION (Nota 13)	839,050.00	356,600.00
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES (Nota 14)	22,873,108.26	35,264,090.02
RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	91,950.00	112,000.00
TOTAL DE INGRESOS	24,083,609.26	36,090,536.12
GASTOS		
SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS (Nota 16)	(10,886,259.58)	10,300,026.88
SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS (Nota 17)	(1,047,647.00)	1,318,526.56
SUMINISTROS Y MATERIALES PARA CONSUMO (Nota 18)	(2,805,638.13)	2,980,791.58
GASTOS DE DEPRECIACION (Nota 19)	(760,915.11)	708,188.80
OTROS GASTOS (Nota 20)	(4,648,196.27)	12,617,781.40
GASTOS FINANCIEROS (Nota 21)	(67,401.74)	43,098.63
TOTAL GASTOS	(20,216,057.83)	27,968,413.85
RESULTADOS DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	3,867,551.43	8,122,122.27

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde



Firma del Tesorero Municipal



Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO

Estado de Rendimiento Financiero

Del ejercicio terminado al 30 de junio 2023 y 2022

VALORES EN RD\$

INGRESOS NETOS

	2023	2022
IMPUESTOS (Nota 12)	279,501.00	357,846.10
INGRESOS POR CONTRAPRESTACION (Nota 13)	839,050.00	356,600.00
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES (Nota 14)	22,873,108.26	35,264,090.02
RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	91,950.00	112,000.00
TOTAL DE INGRESOS	24,083,609.26	36,090,536.12

GASTOS

SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS (Nota 16)	(10,886,259.58)	10,300,026.88
SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS (Nota 17)	(1,047,647.00)	1,318,526.56
SUMINISTROS Y MATERIALES PARA CONSUMO (Nota 18)	(2,805,638.13)	2,980,791.58
GASTOS DE DEPRECIACION (Nota 19)	(760,915.11)	708,188.80
OTROS GASTOS (Nota 20)	(4,648,196.27)	12,617,781.40
GASTOS FINANCIEROS (Nota 21)	(67,401.74)	43,098.63
TOTAL GASTOS	(20,216,057.83)	27,968,413.85

RESULTADOS DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)

3,867,551.43	8,122,122.27
---------------------	---------------------

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.


Firma del Alcalde




Firma del Tesorero Municipal



Firma del Enc. Administrativo

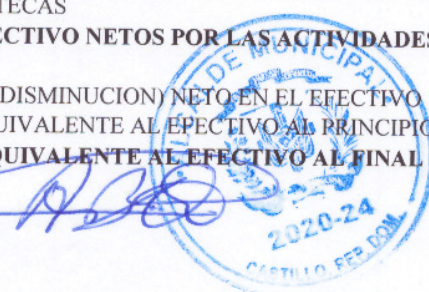

Firma del Contador



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del ejercicio terminado al 30 de junio 20223 y 2022
VALORES EN RD\$

FLUJOS DE EFECTIVOS PROCEDENTES DE ACTIVIADES OPERATIVAS	2023	2022
COBROS IMPUESTOS	279,501.00	357,846.10
COBROS POR CONTRAPRESTACION Y OTROS	839,050.00	356,600.00
COBROS SUBVENCIÓN TRASFERENCIA Y OTROS	22,873,108.26	35,264,090.02
OTROS COBROS	91,950.00	112,000.00
PAGOS A OTRAS ENTIDADES PARA FINANCIAR SUS OPERACIONES (TRANSFERENCIAS)	(1,047,647.00)	(1,318,526.56)
PAGOS A LOS TRABAJADORES EN BENEFICIOS DE ELLOS	(9,799,389.91)	(9,180,329.55)
PAGOS POR CONTRUBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL	(1,086,869.67)	(1,119,697.33)
PAGOS A PROVEDORES	(7,453,834.40)	(5,973,563.65)
PAGOS DE INTERES Y COMISIONES	(67,401.74)	(43,098.63)
OTROS PAGOS	-	(10,829,243.61)
FLUJO DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIONES	4,628,466.54	7,626,076.79
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
PAGOS POR ADQUISICION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(153,195.00)	(3,378,566.03)
PAGOS POR COSTOS DE CONTRUCCIONES Y DESARROLLO EN PROCESOS	(3,939,879.26)	
FLUJO DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	(4,093,074.26)	(3,378,566.03)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
COBRO POR PRESTAMOS, PAGARES, HIPOTECAS	-	
PAGO REEMBOLSO DE EFECTIVO DE LOS MONTOS RECIBIDOS EN PRESTAMOS, PAGARES, HIPOTECAS	-	
GLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-	
INCREMENTOS (DISMINUCION) NETO EN EL EFECTIVO	535,392.28	4,247,510.76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	116,219.52	3,275,662.85
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	651,611.80	7,523,173.61

Firma del Alcalde



Firma del Tesorero Municipal



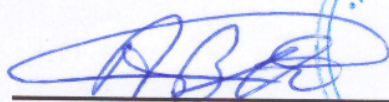
Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2023
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)
(Valores en RD\$)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	46,683,064.36	24,138,144.36	51.71%	22,544,920.00
1.1 Impuestos	628,500.00	279,501.00	44.47%	348,999.00
1.4 Transferencias	44,551,029.26	22,873,108.26	51.34%	21,677,921.00
1.5 Ingresos por contraprestación	1,297,000.00	839,050.00	64.69%	457,950.00
1.6 Otros ingresos	152,000.00	91,950.00		60,050.00
1.7 Ventas de activos no financieros			#¡DIV/0!	-
3.1 Fuentes financieras	54,535.10	54,535.10	100.00%	-
1.8 Gastos totales	46,683,064.36	23,548,216.98	50.44%	23,134,847.38
1.9 Remuneraciones y contribuciones	23,272,968.88	10,886,259.58	46.78%	12,386,709.30
2 Contratación de servicios	7,583,471.31	4,648,196.27	61.29%	2,935,275.04
2.3 Materiales y suministros	6,539,350.00	2,805,638.13	42.90%	3,733,711.87
2.4 Transferencias corrientes	1,924,245.91	1,047,647.00	54.44%	876,598.91
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	207,000.00	153,195.00	74.01%	53,805.00
2.7 Obras	6,988,028.26	3,939,879.26	56.38%	3,048,149.00
2.9 Gastos financieros	168,000.00	67,401.74		
Resultado financiero (1-2)	0.00	589,927.38		(589,927.38)


 Firma del Alcalde



 Firma del Enc. Administrativo


 Firma del Tesorero Municipal



 Firma del Contador



Ayuntamiento Municipal de Castillo
Estado de Cambio de Activos Netos / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio 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	30,864,456.00	-	-	4,185,055.63	35,049,511.63
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	-	-
Resultado del período	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de junio de 2022	30,864,456.00	-	-	12,307,177.90	43,171,633.90
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(2,882,080.95)	(2,882,080.95)
Resultado del período	-	-	-	3,867,551.43	3,867,551.43
Saldo al 30 de junio de 2023	30,864,456.00	-	-	13,292,648.38	44,157,104.38

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

El ayuntamiento Municipal de Castillo, 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 30 de Junio del 2023, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre

Alberto Brito Quiroz	Alcalde Municipal
Juan Ramon Mejía Escolástico	Presidente Sala Capitular
Iván Vásquez Abreu	vicepresidente
Lidia Evangelista Escolástico Mejía	Regidor
Altagracia ramona bernarda Ploude Ortiz	Regidor
Yoselyn Severino Frías	Contralor
Héctor Manuel Marte Frías	Tesorero

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 Castillo 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 “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 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 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 Castillo 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 Castillo 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 significativas

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 Castillo 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 CASTILLO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio, del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Cuenta Receptora Banreservas # 090-107098-0	-	-
Cuenta de Personal Banreservas # 090-400003-6	108,217.26	473,227.47
Cuenta de Servicios Banreservas # 090-104191-2	433,017.73	43,862.23
Cuenta de Inversión Banreservas # 090-104177-7	48,105.93	6,995,689.66
Cuenta Género y Salud Banreservas# 090-107097-1	62,270.88	10,394.25
Total Efectivo	<u>651,611.80</u>	<u>7,523,173.61</u>

El efectivo y equivalente de efectivo al inicio del periodo se incremento por un monto de RD\$61,684.42 debido a un credito otorgado por el banco.

Nota # 8 Inventarios

Un detalle de los inventarios al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Materiales de limpieza	40,945.00	39,495.00
Útiles de escritorio, oficina e informática	113,782.11	91,780.08
Útiles de cocina y comedor	29,000.00	29,000.00
Total Inventarios	<u>183,727.11</u>	<u>160,275.08</u>

Nota # 09 Propiedad Planta y Equipos

Un detalle de la cuenta de Propiedad Planta y Equipos al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripcion	Edificacion es y component es	Mobiliarios y equipos de oficina	Equip os de Trans portes y otros	Constru cciones en proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	31,155,623. 85	742,818.62	8,091, 163.85		39,989,606.32
Adiciones 2023	-	153,195.00		3,939,87 9.26	4,093,074.26
Retiros 2023	-	-	-		-
Otros	-	-	-		-

Transferencias	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	<u>31,155,623.85</u>	<u>896,013.62</u>	<u>8,091,163.85</u>	<u>3,939,879.26</u>	<u>44,082,680.58</u>
Depreciacion Acumulada al inicio del periodo	-635,829.04	-68,705.80	1,137,236.41	-	(1,841,771.25)
Cargo del periodo	(311,556.24)	(44,800.68)	(404,558.19)	-	(760,915.11)
Retiros	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	(947,385.28)	(113,506.48)	(1,541,794.60)	-	(2,602,686.36)
Propiedad planta y equipos netos junio, 2023	<u>30,844,067.61</u>	<u>851,212.94</u>	<u>7,686,605.66</u>	<u>3,939,879.26</u>	<u>43,321,765.47</u>

Nota# 10 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
El Regional	-	5,900.00
Grupo Suarez	850,000.00	887,921.00
Eventos del Nordeste	-	37,329.73
Constructora Hermanos Felipe	134,250.00	134,250.00
Acelidoro Acosta o Constructora Casalto	1,116,862.00	1,116,862.00
Total cuentas por pagar a corto plazo	<u>2,101,112.00</u>	<u>2,182,262.73</u>

Nota # 11 Activos Netos/Patrimonio

Un detalle del capital al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Capital	30,864,456.00	30,864,456.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,867,551.43	8,122,122.27
Resultados Acumulados	7,323,984.95	4,185,055.63
Total Activos Netos/Patrimonio	<u>42,055,992.38</u>	<u>43,171,633.90</u>

Nota: se realizao un ajuste al patrimonio a la cuenta Resultados Acumulados de periodos anteriores por valor de RDS-2,882,080.95

por corrección en el cuadro de propiedad, planta y equipos, puesto que para el calculo al cierre de junio se venia tomando el saldo inicial

al cierre de junio del año anterior, siendo el saldo real al cierre de diciembre, ya que son cuentas reales.

Nota# 12 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2023 es como sigue:

	2023	2022
Anuncios, muestras y carteles	4,300.00	4,400.00
Certificación de animales	-	100.00
Traspaso de solares y terrenos rurales		5,000.00
Parqueos	1,000.00	2,000.00
Impuesto sobre tramitación de documentos	132,374.00	182,805.00
Impuesto sobre registros de documentos	35,500.00	38,100.00
Licencias de construcción	18,127.00	87,741.10
Permiso para romper pavimento de la vía pública	23,000.00	22,500.00
Instalación envasadora de gas y estaciones de combustibles	15,200.00	15,200.00
Licencia para instalacion Telecomunicaciones	50,000.00	-
Otros arbitrios diversos		-
Total impuestos	279,501.00	357,846.10

Nota# 13 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestacion al 30 de junio de 2023 es como sigue:

	2023	2022
Servicios funerarios	3,000.00	9,650.00
Inhumación y exhumación	3,700.00	5,000.00
Expedición certificaciones	8,800.00	4,400.00
Recolección desechos sólidos	73,250.00	85,350.00
Certificacion uso de suelos	450,000.00	-
Locales y casetas a buhoneros	14,100.00	10,800.00
Mercados y hospedajes	23,100.00	36,200.00
Galleras	225,000.00	125,000.00
Nichos en cementerio	20,500.00	25,000.00
Matanza y expendio de carnes	7,400.00	23,200.00
Arrendamientos de solares	10,200.00	32,000.00
Ventas de terrenos en el cementerio		-
Total ingresos por transacciones con contraprestaciones	839,050.00	356,600.00

Nota# 14 Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2023 es como sigue:

	2023	2022
Transferencias Corrientes	14,160,629.80	11,829,558.00
Transferencias de capital	6,324,450.20	8,276,628.00
Transfrecias Extraordinarias de Capital	2,088,028.26	7,290,383.48
Transfrecias Extraordinarias Corrientes	300,000.00	-
Transferencias de Instituciones Publicas Descentralizadas y Autonomas No Financieras (Liga Municipal)	-	7,867,520.54
Total Transferencias y donaciones	22,873,108.26	35,264,090.02

Nota# 15 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio de 2023 es como sigue:

	2023	2022
Otros arbitrios diversos	1,750.00	112,000.00
Ventas de terrenos en el cementerio	90,200.00	
Total	91,950.00	112,000.00

Nota # 16 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados (REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES)

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2023 es como sigue:

	2023	2022
Sueldos fijos	8,731,698.61	7,961,480.54
Personal igualado	-	151,000.00
Personal de carácter temporal	195,000.00	
Prestación laboral por desvinculación	348,000.00	498,949.01
Pagos de horas extraordinarias	117,700.00	90,500.00
Incentivo por Rendimiento Individual	12,000.00	-
Compensaciones especiales	154,000.00	264,400.00
Dietas en el pais	27,293.00	-
Gastos de representación en el pais	153,698.30	154,000.00
Otras gratificaciones	60,000.00	60,000.00
Contribuciones al seguro de salud (SFS)	500,318.17	534,458.92
Contribuciones al seguro de pensiones (AFP)	501,032.30	501,053.61
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	85,519.20	84,184.80
Total Sueldos, Salarios y beneficios a empleados	10,886,259.58	10,300,026.88

Nota# 17 Subvenciones y otros pagos por transferencias (TRANSFERENCIAS CORRIENTES)

Un detalle de las cuentas subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio de 2023 es como sigue:

	2023	2022
Pensiones	97,200.00	97,200.00
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	372,134.00	263,500.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	428,313.00	807,826.56
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	150,000.00	150,000.00
Total Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,047,647.00	1,318,526.56

Nota# 18 Suministros y materiales para consumo (MATERIALES Y SUMINISTROS)

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2023 es como sigue:

	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	240,951.63	217,327.51
Calzados	-	7,700.00
Libros, revistas y periódicos	5,700.00	3,800.00
Llantas y neumáticos	187,650.00	172,450.00
Herramientas menores	46,545.00	53,200.00
Combustibles	1,519,524.00	1,697,042.00
Lubricantes	-	40,332.02
Insecticidas, fumigantes y otros	60,055.00	135,190.00
Materiales para limpieza	50,000.00	39,945.00
Útiles de escritorio, oficina e informática	76,377.00	91,780.08
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	15,000.00	27,730.00
Productos eléctricos y afines	170,809.00	61,922.50
Respuestos	271,000.00	154,021.47
Accesorios	-	21,914.00
Productos y Utiles Varios n.i.p	162,026.50	256,437.00
Total Suministros y materiales para consumo	2,805,638.13	2,980,791.58

Nota # 19 Gastos de Depreciación y Amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio 2023 es como sigue:

	2023	2022
Depreciación Edificios y componentes	311,556.24	361,180.00
Depreciación mobiliario y equipo de oficina	44,800.68	302,685.76
Depreciación equipo d transporte	404,558.19	44,323.04
Total Gastos de Depreciación y Amortización	760,915.11	708,188.80

Nota # 20 Otros gasto

Un detalle de otros gastos al 30 de junio 2023 es como sigue:

	2023	2022
Teléfono local	20,333.77	16,115.89
Publicidad y propaganda	73,500.00	24,620.00
Impresión, encuadernación y rotulación	21,208.00	3,045.00
Viáticos dentro del país	99,211.53	74,938.11
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	122,500.00	120,000.00
Licencias Informaticas	114,000.00	72,000.00
Otros seguros	10,565.28	-
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	755,740.00	552,565.00
Mantenimientos y reparaciones especiales	7,680.00	28,855.93
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	300,000.00	120,000.00
Mantenimientos y reparación de obras de ingeniería civil o infraestructura	277,138.00	542,901.50
Mantenimientos y reparacion en obras de dominio publico	1,189,829.00	-
Mantenimientos y reparacion de mobiliarios y equipos de oficina	4,300.00	20,000.00
Mantenimientos y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	390,967.55	789,268.56
Gastos judiciales	225,000.00	-
Servicios funerarios y gastos conexos	62,000.00	59,000.00
Festividades	480,814.00	440,427.21
Actuaciones deportivas	370,000.00	45,000.00
Otros servicios técnicos profesionales	123,409.14	30,000.00
Obras para edificación residencial (viviendas)		191,077.00
Obras para edificación No residencial (viviendas)		2,150,000.00
Obras para edificación de otras estructuras		600,000.00
Infraestructuras terrestres y obras anexas		5,112,680.54
Obras Urbanisticas		1,625,286.66
Total Otros gastos	4,648,196.27	12,617,781.40

Nota # 21 Gastos Financieros**Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2023 es como sigue:**

	2023	2022
Comisiones y gastos bancarios	67,401.74	43,098.63
Total Gastos Financieros	67,401.74	43,098.63



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO
ACTIVOS FIJOS – AÑO 2023

Artículo	Descripción	Cantidad
Abanico	De pared	2
Abanico	De pedestal	1
Abanico	De techo	8
Asta	Para banderas	2
Aire Acondicionado	TGM	4
Archivo	De 4 gavetas	3
Bebedero		
Bocina	Grande	3
Bocina	Pequeñas	4
Botiquín	En caoba	1
Calculadora	SHARP	3
Cilindro de gas		1
Computadora completa	CPU, monitor, teclado, mouse, etc.	12
Control remoto	Para micrófonos	1
Escritorio	De formica	5
Escritorio	De madera	2
Escritorio	En cristal	1
Estatua de Duarte		1
Estufa		1
Impresora	Epson L3110	2
Impresora	Epson L575	1
Impresora	HP LaserJet Pro MFP M137FNW	1
Manguera	100 pies	1
Máquina de escribir		1
Mesa	Grande en caoba	2
Mesa	Mediana	1
Micrófono	Inalámbrico	3
Mueble	Para 2 personas	1
Mueble	Para 5 personas	
Pedestal	Para bocinas grande	1
Pedestal	Para micrófonos	1
Pódium	En cristal	1
Pódium	En caoba	1
Rastrillo		4
Recogedor	De basura	10
Silla	Ejecutiva	15
Silla	Plástica	25
Sillón	Ejecutivo	1
Vitrina	De madera	1
Maquina podadora	Para césped	1
Juego de cámaras completo	DVR, monitor, cables, etc.	6

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 1 5 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Castillo
No. CUENTA DE BANCO: 0901070980 **DENOMINACION:** Cta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2023

1,825.00

MAS:

Depósitos

5,613,935.13

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

0.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

5,613,935.13

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

5,313,760.13

Aviso de Débito

175.00

SUB-TOTAL

5,313,935.13

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2023

301,825.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

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

30/06/2023

0.00



Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 1 5 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Castillo

No. CUENTA DE BANCO: 0901041912 **DENOMINACION:** Cta Servicios

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2023

61,023.76

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

1,922,656.55

Aviso de Crédito

21,655.01

SUB-TOTAL

1,944,311.56

MENOS:

Cheques Emitidos

1,029,328.20

Transferencias

540,631.66

Aviso de Débito

2,357.73

SUB-TOTAL

1,572,317.59

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2023

433,017.73

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

658,548.13

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

225,530.40

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

225,530.40

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

433,017.73



Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 1 5 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Castillo
No. CUENTA DE BANCO: 0901041777 **DENOMINACION:** Cta Inversion

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2023

9,022.38

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

2,136,292.59

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

2,136,292.59

MENOS:

Cheques Emitidos

2,079,887.36

Transferencias

14,000.00

Aviso de Débito

3,321.68

SUB-TOTAL

2,097,209.04

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2023

48,105.93

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

152,749.74

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

104,643.81

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

104,643.81

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

48,105.93



Contraloría Municipal

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 1 5 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Castillo
No. CUENTA DE BANCO: 0904000036 **DENOMINACION:** Cta Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2023

85,279.89

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

1,007,992.60

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

1,007,992.60

MENOS:

Cheques Emitidos

318,273.29

Transferencias

648,566.12

Aviso de Débito

18,215.82

SUB-TOTAL

985,055.23

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2023

108,217.26

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

341,295.80

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

233,078.54

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

233,078.54

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

108,217.26

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO

Contraloría Municipal

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 1 5 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Castillo
No. CUENTA DE BANCO: 0901070971 **DENOMINACION:** Cta Educacion

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2023

14,674.19

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

246,818.39

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

246,818.39

MENOS:

Cheques Emitidos

187,000.00

Transferencias

0.00

Aviso de Débito

12,221.70

SUB-TOTAL

199,221.70

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2023

62,270.88

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

96,770.88

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

34,500.00

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

34,500.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2023

62,270.88



Ayuntamiento Municipal De Castillo

RELACIÓN DE CUENTAS POR PAGAR SUPLIDORES

Suplidores	Monto RD
Constructora Hermanos Felipe	\$ 134,250
Acelidoro o Constructora Casalto	\$ 1,116,862
Grupo Suarez	\$ 850,000

