



Ayuntamiento del Municipio de Castillo

"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"

RNC: 4-04-00025-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del ejercicio terminado al 30 de junio 2024 y 2023

VALORES EN RD\$

Flujo De Efectivo Procedente De Actividades Operativas	2024	2023
Cobros impuestos	249,423.00	279,501.00
Cobros por Ingresos por contraprestacion	137,800.00	839,050.00
Cobros subvención transferencias, contraprestacion y otras asignaciones	22,469,611.47	22,873,108.26
Otros Cobros	103,000.00	91,950.00
Pagos a otros entidades para financiar sus operaciones (transferencias)	(879,827.04)	(1,047,647.00)
Pagos a los trabajadores en beneficios de ellos	(9,725,458.79)	(9,799,389.91)
Pagos por contribucion a la seguridad social	(1,042,331.51)	(1,086,869.67)
Pagos a proveedores	(4,375,937.88)	(7,453,834.40)
Pagos de intereses	(63,662.75)	(67,401.74)
Otros gastos	(5,496,542.19)	-
Flujo De Efectivo Netos De Las Actividades De Operaciones	1,376,074.31	4,628,466.54
Flujo De Efectivo De Las Actividades De Inversion		
Pagos por adquisicion de propiedad, planta y equipo	-	(153,195.00)
Pagos por costos de Construcciones y Desarrollos en Procesos	(878,210.00)	(3,939,879.26)
Flujo De Efectivo Netos De Las Actividades De Inversion	(878,210.00)	(4,093,074.26)
Incrementos (disminucion) neto en el efectivo	497,864.31	535,392.28
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	71,763.46	116,219.52
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final Del Periodo	569,627.77	651,611.80

Nota: La diferencia en el efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo se debe al reintegro del cheque no. 011361 de fecha 18/12/2023 por un valor de RD\$13,848.10, el cual se reintegro en el mes de abril 2024 y RD\$24,139.93

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador

Calle Sánchez Esq. Maximiliano Almonte, Castillo, Prov. Duarte, Republica Dominicana
Web: Ayuntamientodecastillo.gob.do / Facebook: /ayuntamientodecastillo
E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 /0563



Ayuntamiento del Municipio de Castillo

"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"

RNC: 4-04-00025-1

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Del ejercicio terminado al 30 de junio 2024

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

(Valores en RD\$)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	45,908,349.00	22,959,834.47	50.01%	22,948,514.53
1.1 Impuestos	403,500.00	249,423.00	61.81%	154,077.00
1.4 Transferencias	44,712,225.47	22,469,611.47	50.25%	22,242,614.00
1.5 Ingresos por Contraprestación	555,000.00	127,100.00	22.90%	427,900.00
1.6 Otros ingresos	40,000.00	10,700.00	26.75%	29,300.00
1.7 Ventas de activos no Financieros	150,000.00	103,000.00	68.67%	47,000.00
3.1 Disminución de Disponibilidades	47,623.53		0.00%	47,623.53
1.8 Gastos totales	45,908,349.00	22,461,970.16	48.93%	23,446,378.84
1.9 Remuneraciones y contribuciones	24,378,740.74	10,767,790.30	44.17%	13,610,950.44
2 Contratación de servicios	5,068,658.02	3,170,248.72	62.55%	1,898,409.30
2.3 Materiales y suministros	6,214,150.00	4,375,937.88	70.42%	1,838,212.12
2.4 Transferencias corrientes	1,608,108.77	879,827.04	54.71%	728,281.73
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	750,000.00	-	0.00%	750,000.00
2.7 Obras	7,696,293.47	3,204,503.47	41.64%	4,491,790.00
2.9 Gastos financieros	192,398.00	63,662.75	0.33	128,735.25
Resultado financiero (1-2)	-	497,864.31		(497,864.31)

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador

Calle Sánchez Esq. Maximiliano Almonte, Castillo, Prov. Duarte, Republica Dominicana

Web: Ayuntamientodecastillo.gob.do / Facebook: [ayuntamientodecastillo](https://www.facebook.com/ayuntamientodecastillo)

E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 /0563



Ayuntamiento del Municipio de Castillo

"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"

RNC: 4-04-00025-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023

VALORES EN RD\$

	2024	2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente a efectivo (nota 7)	569,627.77	651,611.80
Inventarios (nota 8)	121,420.00	183,727.11
Total activos corrientes	<u>691,047.77</u>	<u>835,338.91</u>
Activo no corriente		
Propiedad planta y equipos netos (nota 9)	38,566,007.30	43,321,765.47
Total activo no corriente	<u>38,566,007.30</u>	<u>43,321,765.47</u>
Total activos	<u>39,257,055.07</u>	<u>44,157,104.38</u>
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (nota 10)	3,767,036.00	2,101,112.00
Beneficio a empleados a corto plazo (nota 11)	175,000.00	-
Total pasivos corrientes	<u>3,942,036.00</u>	<u>2,101,112.00</u>
Total pasivos	<u>3,942,036.00</u>	<u>2,101,112.00</u>
Activo neto del patrimonio (nota 12)		
Capital	30,864,456.00	30,864,456.00
Resultado positivo (ahorro)/ negativo (desahorro)	560,073.24	3,867,551.43
Resultados acumulados	3,890,489.83	7,323,984.95
Patrimonio neto	<u>35,315,019.07</u>	<u>42,055,992.38</u>
Total activo / pasivo neto	<u>39,257,055.07</u>	<u>44,157,104.38</u>

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador

Calle Sánchez Esq. Maximiliano Alemán, Castillo, Prov. Duarte, República Dominicana
Web: Ayuntamientodecastillo.gob.do / Facebook: [ayuntamientodecastillo](https://www.facebook.com/ayuntamientodecastillo)
E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 / 0563



Ayuntamiento del Municipio de Castillo
"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"
RNC: 4-04-00025-1

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO

Estado de Cambio de Activos Netos / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 30 de junio 2024 y 2023

(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de junio de 2023	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 Diciembre de 2023	30,864,456.00	-	-	5,755,732.91	36,620,188.91
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(1,865,243.08)	(1,865,243.08)
Resultado del período	-	-	-	560,073.24	560,073.24
Saldo al 30 de junio de 2024	30,864,456.00	-	-	4,450,563.07	35,315,019.07

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Ene. Administrativo

Firma del Contador





Ayuntamiento del Municipio de Castillo
"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"
RNC: 4-04-00025-1

Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2024 y 2023
VALORES EN RD\$

Ingresos Netos (Nota 13,14,15 Y 16)	2024	2023
Impuestos	249,423.00	279,501.00
Ingresos por contraprestacion	137,800.00	839,050.00
Transferencias y donaciones	22,469,611.47	22,873,108.26
Recargos y Multas	103,000.00	91,950.00
Total de ingresos	22,959,834.47	24,083,609.26
Gastos (Nota 17,18,19,20,21 Y 22)		
Sueldos,salarios y beneficios a empleados	10,767,790.30	10,886,259.58
Subvenciones y otros pagos por transferencia	879,827.04	1,047,647.00
Suministros y materiales para consumo	4,375,937.88	2,805,638.13
Gastos de depreciacion	816,001.07	760,915.11
Otros gastos	5,496,542.19	4,648,196.27
Gastos financieros	63,662.75	67,401.74
Total gastos	22,399,761.23	20,216,057.83
Resultado del periodo	560,073.24	3,867,551.43

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador



Calle Sánchez Esq. Maximiliano Almonte, Castillo, Prov. Duarte, Republica Dominicana
Web: Ayuntamientodecastillo.gob.do / Facebook: [ayuntamientodecastillo](https://www.facebook.com/ayuntamientodecastillo)
E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 /0563



Ayuntamiento del Municipio de Castillo

"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"

RNC: 4-04-00025-1

UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA E INFORMATICA

<u>DESCRIPCION</u>	<u>CANTIDAD</u>	<u>PRECIO</u>	<u>TOTAL</u>
RESMA DE PAPEL	8	450.00	3,600.00
TABLAS CON GANCHO	5	175.00	875.00
CAJAS DE MACHOS HEMBRA	4	55.00	220.00
CABLE PARA IMPRESORA	1	130.00	130.00
SACA PUNTAS	18	25.00	450.00
SOBRES TIMBRADOS	150	15.00	2,250.00
SOBRES PARA INVITACIONES	125	8.00	1,000.00
RECIBOS	4	65.00	260.00
HOJAS LARGAS	3	450.00	1,350.00
ROLLO DE PAPEL IMPRESORA	10	85.00	850.00
FOLDERS	5	200.00	1,000.00
LIBRETA RAYADA	10	70.00	700.00
RESMA DE PAPEL BOND	2	250.00	500.00
CHINCHETOS TRANSPARENTE	35	80.00	2,800.00
ALMOHADILLAS	8	150.00	1,200.00
ALFILERES	5	45.00	225.00
CINTAS STUBMARK	3	165.00	495.00
GRAPADORAS	2	255.00	510.00
CALCULADORA CASIO	1	640.00	640.00
CINTAS TRICOLOR	2	900.00	1,800.00
CATEDRAS APOCHE	1	280.00	280.00
FOLDERS MANILA	2	490.00	980.00

Calle Sánchez Esq. Maximiliano Almonte, Castillo, Prov. Duarte, Republica Dominicana

Web: Ayuntamientodecastillo.gob.do / Facebook: [ayuntamientodecastillo](https://www.facebook.com/ayuntamientodecastillo)

E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 /0563

CARPETAS TRES AROS	20	400.00	8,000.00
CARPETAS TRES GANCHOS	5	270.00	1,350.00
CARPETAS	10	360.00	3,600.00
CATEDRA EXCEED	1	370.00	370.00
SOBRES MANILAS BLANCO	20	7.00	140.00
TINTAS EPSON	11	90.00	990.00
SOBRE BLANCO	50	8.00	400.00
LAPICEROS	10	210.00	2,100.00
BORRAS STABILOS	30	25.00	750.00
CORREPTOR	10	85.00	850.00
POSTIN	10	55.00	510.00
GOMITAS	5	65.00	325.00
CLIP GRANDE	5	80.00	400.00
CLIP PEQUEÑOS	5	25.00	125.00
GRAPAS	7	75.00	375.00
SILICON	6	250.00	1,500.00
		TOTAL	43,900.00



Foranely



Ayuntamiento del Municipio de Castillo

"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"

RNC: 4-04-00025-1

UTILES DE COCINA Y COMEDOR

<u>DESCRIPCION</u>	<u>CANTIDAD</u>	<u>PRECIO</u>	<u>TOTAL</u>
ESTUFA	1	8,00.00	8,000.00
BOTELLONES DE AGUA	7	150.00	1,050.00
ESCURRIDOR CON CAJA	1	900.00	900.00
PAPEL TUALLA	3	100.00	300.00
VASOS DE CRITAL	20	85.00	1,700.00
COPAS DE CRISTAL	20	130.00	2,600.00
TAZAS PARA CAFÉ	12	80.00	960.00
PONCHERA	2	200.00	400.00
TERMOS PARA CAFÉ GRANDE	1	2,500.00	2,500.00
TERMO PARA CAFÉ MEDIANO	1	1,350.00	1,350.00
BANDEJTANQUE ACROMADA	3	600.00	1,800.00
TANQUE DE GAS GRANDE	1	6,600.00	6,600.00
VITRINA EN MADERA	1	5,000.00	5,000.00
CALDERO GRANDE	1	3,000.00	3,000.00
CALDERO MEDIANO	2	1,500.00	3,000.00
CALDERO PEQUEÑO	3	1,100.00	3,300.00
MESA DE MADERA	1	2,500.00	2,500.00
GRECAS	2	700.00	1,400.00

Calle Sánchez Esq. Maximiliano Almonte, Castillo, Prov. Duarte, Republica Dominicana

Web: Ayuntamientodecastillo.gob.do / Facebook: [ayuntamientodecastillo](https://www.facebook.com/ayuntamientodecastillo)

E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 /0563

PLATOS DE CRISTAL	12	65.00	780.00
CUCHARAS	13	45.00	585.00
CUCHARONES	2	85,00	170.00
CUBIERTOS	10	45.00	450.00
SILLAS PLASTICAS	4	1,000.00	4,000.00
CUCHILLOS	10	45.00	450.00
		<u>TOTAL</u>	<u>49,195.00</u>



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE CASTILLO
RELACION CONSTRUCCION EN PROCESO
JUNIO 2024

DENOMINACION	COSTO TOTAL DE LA OBRA	EJECUTADO EN EL PERIODO	PENDIENTE EJECUTAR
Construccion de Aceras y Contenes en el municipio	200,000.00	15,000.00	185,000.00
Construccion de distintivo serie 059 en la entrada del municipio	897,075.00	795,110.00	101,965.00
Construccion de Parador en la comunidad de los Cachones	863,490.00	68,100.00	795,390.00
TOTALES	1,960,565.00	878,210.00	1,082,355.00



Famuly

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 2024, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre

Faurys Manuel Vélez Victorio	Alcalde Municipal
Wilson Radhame Rojas Bruno	Presidente Sala Capitular
Pedro José Frías Santos	vicepresidente
Franly Yomirdi Frías Frías	Regidor
Yeyri Mariela Rondón Crousset	Regidor
José Dolores Pérez Dorales	Regidores
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 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 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.

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 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuenta Receptora Banreservas # 090-107098-0	-	-
Cuenta de Personal Banreservas # 090-400003-6	154,451.79	108,217.26
Cuenta de Servicios Banreservas # 090-104191-2	167,388.07	433,017.73
Cuenta de Inversión Banreservas # 090-104177-7	218,742.43	48,105.93
Cuenta Género y Salud Banreservas# 090-107097-1	29,045.48	62,270.88
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	569,627.77	651,611.80

Nota # 8 Inventarios

Un detalle de los inventarios al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Materiales de limpieza	28,325.00	40,945.00
Útiles de escritorio, oficina e informática	43,900.00	113,782.11
Útiles de cocina y comedor	49,195.00	29,000.00
Total Inventarios	121,420.00	183,727.11

Nota # 09 Propiedad Planta y Equipos

Un detalle de la cuenta de Propiedad Planta y Equipos al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	Edificaciones y componentes	Mobiliarios y equipos de oficina	Equipos de Transportes y otros	Construcciones en proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	31,791,452.09	971,549.02	8,990,182.06	-	41,753,183.17
Adiciones 2024	-	-	-	878,210.00	878,210.00
Retiros 2024	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	31,791,452.09	971,549.02	8,990,182.06	878,210.00	42,631,393.17
Depreciación Acumulada al inicio del periodo	1,271,658.08	179,690.30	1,798,036.42	-	3,249,384.80
Cargo del periodo	317,914.52	48,577.45	449,509.10	-	816,001.07
Retiros	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	1,589,572.60	228,267.75	2,247,545.52	-	4,065,385.87
Propiedad planta y equipos netos junio, 2024	30,201,879.49	743,281.27	6,742,636.54	878,210.00	38,566,007.30

Descripción	Edificaciones Y componentes	Mobiliarios Y equipos de oficina	Equipos de Transportes y otros	Construccion en proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	31,791,452.09	825,354.02	8,990,182.06	-	41,606,988.17
Adiciones 2023	-	146,195.00	-	-	146,195.00
Retiros 2023	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	31,791,452.09	971,549.02	8,990,182.06	-	41,753,183.17
Depreciacion Acumulada al inicio del periodo	635,829.04	82,535.40	899,018.21	-	1,617,382.65
Cargo del periodo	635,829.04	97,154.90	899,018.21	-	1,632,002.15
Retiros	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo 2023	1,271,658.08	179,690.30	1,798,036.42	-	3,249,384.80
Propiedad planta y equipos netos diciembre, 2023	30,519,794.01	791,858.72	7,192,145.64	-	38,503,798.37

Nota# 10 Cuentas por pagar a corto plazo

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

Descripción	2024	2023
Grupo Suarez		
Constructora Hermanos Felipe	1,256,600.00	850,000.00
Acelidoro Acosta o Constructora Casalto	134,250.00	134,250.00
Jose Arismendy Amparo	1,116,862.00	1,116,862.00
Supermercado Alexander	149,540.00	-
Rosario Eventos	384,320.00	-
Lucilo Hernandez Sanchez	35,780.00	-
Luis Manuel Morales	270,000.00	-
Gredauris Salvador	226,300.00	-
Saturnino Cortorreal	38,900.00	-
Ramon Emilio Mejia	50,000.00	-
Jose Miguel Paula	50,000.00	-
Vallas Digitales	50,000.00	-
Total cuentas por pagar a corto plazo	4,484.00	-
	3,767,036.00	2,101,112.00

Nota #11 Beneficio a empleados a corto plazo

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

Descripción	2024	2023
Prestaciones laborales por pagar	175,000.00	-
Total prestaciones laborales por pagar	175,000.00	-

Nota # 12 Activos Netos/Patrimonio

Un detalle del Capital Al 30 de junio de 2024, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital		
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	30,864,456.00	30,864,456.00
Resultados Acumulados	560,073.24	3,867,551.43
Total Activos Netos/Patrimonio	3,890,489.83	7,323,984.95
	35,315,019.07	42,055,992.38

Nota: Se realizo un ajuste a la cuenta de resultados acumulados por un monto de (1,865,243.08) por diferencia en el Estado de Situacion Financiera

Estado de Rendimiento Financiero**Nota# 13 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Anuncios, muestras y carteles	7,500.00	4,300.00
Traspaso de solares y terrenos rurales	1,300.00	-
Parqueos	-	1,000.00
Impuesto sobre tramitación de documentos	118,208.00	132,374.00
Impuesto sobre registros de documentos	31,135.00	35,500.00
Licencias de construcción	28,280.00	18,127.00
Permiso para romper pavimento de la via pública	13,500.00	23,000.00
Instalación envasadora de gas y estaciones de combustibles	19,200.00	15,200.00
Construccion nichos, fosas y panteones	300.00	-
Licencia para instalacion Telecomunicaciones	30,000.00	50,000.00
Total impuestos	249,423.00	279,501.00

Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestacion al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Servicios funerarios	2,000.00	3,000.00

Inhumación y exhumación	4,600.00	3,700.00
Expedición certificaciones	1,200.00	8,800.00
Recolección desechos sólidos	73,750.00	73,250.00
Certificación uso de suelos	-	450,000.00
Locales y casetas a buhoneros	9,300.00	14,100.00
Mercados y hospedajes	22,150.00	23,100.00
Galleras	-	225,000.00
Nichos en cementerio	9,700.00	20,500.00
Matanza y expendio de carnes	4,400.00	7,400.00
Arrendamientos de solares	10,700.00	10,200.00
Total ingresos por transacciones con contraprestaciones y otros ingresos	137,800.00	839,050.00

Nota# 15 Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias Corrientes (Ministerio de Interior y Policía)	12,210,131.86	14,160,629.80
Transferencias de capital (Ministerio de Interior y Policía)	8,613,186.14	6,324,450.20
Extraordinarias de Capital (Secretariado Administrativos de la Presidencia)	1,646,293.47	2,088,028.26
Transferecias Extraordinarias Corrientes	-	300,000.00
Total Transferencias y donaciones	22,469,611.47	22,873,108.26

Nota# 16 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Otros arbitrios diversos	-	1,750.00
Ventas de terrenos en el cementerio	103,000.00	90,200.00
Total	103,000.00	91,950.00

Nota # 17 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	8,911,946.01	8,731,698.61
Personal de carácter temporal	182,500.00	195,000.00
Prestación laboral por desvinculación	95,762.78	348,000.00
Pagos de horas extraordinarias	41,900.00	117,700.00
Incentivo por Rendimiento Individual	47,750.00	12,000.00
Compensaciones especiales	210,000.00	154,000.00
Dietas en el país	-	27,293.00
Gastos de representación en el país	149,000.00	153,698.30
Otras gratificaciones	86,600.00	60,000.00
Contribuciones al seguro de salud (SFS)	479,036.63	500,318.17
Contribuciones al seguro de pensiones (AFP)	481,607.20	501,032.30
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	81,687.68	85,519.20
Total Sueldos, Salarios y beneficios a empleados	10,767,790.30	10,886,259.58

Nota# 18 Subvenciones y otros pagos por transferencias

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

Descripción	2024	2023
Pensiones	97,200.00	97,200.00
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	349,500.00	372,134.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	283,127.04	428,313.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	150,000.00	150,000.00
Total Subvenciones y otros pagos por transferencias	879,827.04	1,047,647.00

Nota# 19 Suministros y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas	235,585.00	240,951.63
Libros, revistas y periódicos	-	5,700.00

Llantas y neumáticos	262,980.00	187,650.00
Herramientas menores	392,616.00	46,545.00
Combustibles y lubricantes	1,727,649.61	1,519,524.00
Productos metálicos	263,723.06	-
Piedra, arcilla y arena	80,000.00	-
Insecticidas, fumigantes y otros	135,600.00	60,055.00
Pintura, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para pintura	447,875.00	-
Materiales para limpieza	4,750.00	50,000.00
Útiles de escritorio, oficina e informática	13,568.00	76,377.00
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	-	15,000.00
Productos eléctricos y afines	2,525.00	170,809.00
Respuestos	454,999.81	271,000.00
Productos y Útiles Varios n.i.p	354,066.40	162,026.50
Total Suministros y materiales para consumo	4,375,937.88	2,805,638.13

Nota # 20 Gastos de Depreciación y Amortización

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

Descripción	2024	2023
Edificios y componentes	317,914.52	311,556.24
Mobiliarios y equipos de oficinas	48,577.45	44,800.68
Equipo de transporte y otros	449,509.10	404,558.19
Total Gastos de Depreciación y Amortización	816,001.07	760,915.11

Nota # 21 Contratación de Servicios y Obras

Un detalle de contratación de servicios y obras al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Teléfono local	23,332.62	20,333.77
Publicidad y propaganda	30,100.00	73,500.00
Impresión, encuadernación y rotulación	5,700.00	21,208.00
Viáticos dentro del país	85,363.16	99,211.53
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	314,500.00	122,500.00
Otros alquileres y arrendamientos por derechos de usos	125,000.00	-
Licencias Informáticas	-	114,000.00
Otros seguros	-	10,565.28
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	136,600.00	755,740.00
Mantenimientos y reparaciones especiales	-	7,680.00
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	600,000.00	300,000.00
Mantenimientos y reparación de obras de ingeniería civil o infraestructura	260,280.00	277,138.00
Mantenimientos y reparación en obras de dominio público	600,390.46	1,189,829.00
Mantenimientos y reparación de mobiliarios y equipos de oficina	14,302.00	4,300.00
Mantenimientos y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	537,532.12	390,967.55
Gastos judiciales	-	225,000.00
Servicios funerarios y gastos conexos	42,430.00	62,000.00
Festividades	220,865.00	480,814.00
Impuestos	13,299.11	-
Actuaciones deportivas	29,000.00	370,000.00
Otros servicios técnicos profesionales	131,554.25	123,409.14
Obras para edificación No residencial (viviendas)	1,646,293.47	-
Infraestructura terrestre y obras anexas	280,000.00	-
Obras para edificación de otras estructuras	400,000.00	-
Total Contratación de Servicios y Obras	5,496,542.19	4,648,196.27

Nota # 22 Gastos Financieros

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

Descripción	2024	2023
Comisiones y gastos bancarios	63,662.75	67,401.74
Total Gastos Financieros	63,662.75	67,401.74

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

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

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/06/2024 95,632.75

MAS:
Depósitos 0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora 868,454.43
Aviso de Crédito 0.00

SUB-TOTAL 868,454.43

MENOS:
Cheques Emitidos 146,265.27
Transferencias 661,173.76
Aviso de Débito 2,196.36

SUB-TOTAL 809,635.39

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2024 154,451.79

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2024 202,164.95

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 47,713.16
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 47,713.16

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 30/06/2024 154,451.79



Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 1 5 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Castillo
No. CUENTA DE BANCO: 0901041912 **DENOMINACION:** Cta Servicios

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

91,056.56

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

1,088,018.35

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

1,088,018.35

MENOS:

Cheques Emitidos

244,341.38

Transferencias

764,946.15

Aviso de Débito

2,399.31

SUB-TOTAL

1,011,686.84

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

167,388.07

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

288,788.35

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

119,988.93

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

1,411.35

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

121,400.28

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

167,388.07



Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

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

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

27,848.74

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

140,667.94

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

140,667.94

MENOS:

Cheques Emitidos

54,000.00

Transferencias

84,900.78

Aviso de Débito

570.42

SUB-TOTAL

139,471.20

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

29,045.48

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

64,545.48

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

35,500.00

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

35,500.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

29,045.48



Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

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

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2024	259,167.68
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,478,183.28	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,478,183.28
MENOS:		
Cheques Emitidos	1,477,425.04	
Transferencias	39,000.00	
Aviso de Débito	2,183.49	
SUB-TOTAL		1,518,608.53
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2024	218,742.43
BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	479,584.89
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	260,842.46	
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		260,842.46
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2024	218,742.43



Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

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

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

0.00

MAS:

Depósitos

3,575,499.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

0.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

3,575,499.00

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

3,575,324.00

Aviso de Débito

175.00

SUB-TOTAL

3,575,499.00

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





Ayuntamiento del Municipio de Castillo

"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"

RNC: 4-04-00025-1

MATERIALES DE LIMPIEZA

DESCRIPCION	CANTIDAD	PRECIO	TOTAL
ACE	2 SACOS	1,225.00	2,450.00
COLORO	5 GALONES	250.00	1,250.00
JABON LIQUIDO	5 GALONES	250.00	1,250.00
PAPEL HIGIENICO	1 FALDO	450.00	2,300.00
SUAPERS	12 UNIDADES	235.00	2,820.00
ESCOBA	12 UNIDADES	230.00	2,760.00
PALO PARA ECOBA	12 UNIDADES	75.00	900.00
RASTRILLOS	5 UNIDADES	275.00	1,375.00
ARISOLIN	2 GALONES	270.00	540.00
ESCOBILLON	12 UNIDADES	310.00	3,720.00
GUANTES	12 OARES	65.00	780.00
MISTOLIN	5 GALONES	250.00	1,250.00
FUNDAS GRANDE PARA BASURA	8 PAQUETES	210.00	1,680.00
FUNDAS PARA SAFACON	7 PAQUETES	250.00	1,750.00
RECOGEDOR DE BASURA	10 UNIDADES	125.00	1,250.00
LIMPIAVIDRIOS	10 UNIDADES	350.00	3,500.00

TOTAL

28,325.00



Calle Sánchez Esq. Maximiliano Almonte, Castillo, Prov. Duarte, Republica Dominicana

Web: Ayuntamientodecastillo/gob.do Facebook: /ayuntamientodecastillo

E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 /0563



Ayuntamiento del Municipio de Castillo

"Castillo... Tierra del Mejor Cacao del Planeta"

RNC: 4-04-00025-1

RELACION DE CUENTAS POR PAGAR

BENEFICIARIO	MONTO
JOSE ARISMENDY AMPARO	RD\$ 149,540.00
SUPERMERCADO ALEXANDER	RD\$ 384,320.00
ROSARIO EVENTOS	RD\$ 35,780.00
LUCILO HERNANDEZ SANCHEZ	RD\$ 270.000.00
LUIS MANUEL MORALES	RD\$ 226,300.00
GREDAURIS SALVADOR SFC PINTURA	RD\$ 38,900.00
SATURNINO CORTORREAL	RD\$ 50,000.00
RAMON EMILIO MEJIA	RD\$ 50,000.00
JOSE MIGUEL PAULA	RD\$ 50,000.00
GRUPO SUARES	RD\$ 406,600.00
VALLAS DIGITALES	RD\$ 4,484.00
TOTAL	RD\$ 3,767,036.00



Calle Sánchez Esq. Maximiliano Almonte, Castillo, Prov. Duarte, Republica Dominicana
Web: Ayuntamientodecastillo.gob.do / Facebook: [ayuntamientodecastillo](https://www.facebook.com/ayuntamientodecastillo)
E-mail: ayuntamientodecastillo@hotmail.com Tel. (809)-584-0105 /0563