



REPUBLICA DOMINICANA
AYUNTAMIENTO DE HIGÜEY
PROVINCIA LA ALTAGRACIA

Salvaleón de Higüey, Provincia La Altagracia.

Miércoles 15 de Julio 2020.-

Licenciado:

RUFINO ACOSTA LUCIANO

Director General

Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)

Su Despacho.-

Distinguido Lic. ACOSTA LUCIANO:

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al corte interino 30 de junio del 2020, solicitados mediante la circular No. 01-2020 de fecha 27 de mayo 2020 y la correspondiente Norma de Corte Semestral aprobadas por esa dirección general y remitidas a este Ayuntamiento Municipal de Higüey.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y agradeciendo las excelentes atenciones del equipo de trabajo de esa prestigiosa entidad, se despide.

Muy Atentamente,

Dr. RAFAEL BARON DULUC RIJO
Alcalde Municipal



Anexo: Juego completo de Estados Financieros.

AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARADO

Al corte del periodo intermedio terminado el

(Valores en RD\$)

ACTIVOS

30/06/2020

Activos Corrientes

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	Nota - 07	31,257,361
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	Nota - 08	28,691,402
Inventarios	Nota - 09	488,356
Total Activos Corrientes		60,437,118

Activos No Corrientes

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota - 10	2,192,992
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota - 11	2,622,158,709
Total Activos No Corrientes		2,624,351,701

Total Activos

2,684,788,820

PASIVOS Y CAPITAL

Pasivo Corriente

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Nota - 12	108,996,063
Retenciones y Acumulaciones por Pagar	Nota - 13	15,790,740
Otros Pasivos Corrientes por Pagar		2,450,000
Total Pasivo Corriente		127,236,803

Pasivo No Corriente

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	Nota - 14	76,522,254
Total Pasivo No Corriente		76,522,254
Total Pasivos		203,759,057

Activos Netos / Patrimonio (Nota 15)

Capital		1,347,198,680
Resultados Acumulados		1,082,881,263
Resultados Del Periodo - Positivos (Ahorro) / Negativos (Desahorro)		50,949,819
Capital o Patrimonio Neto		2,481,029,762

Total Activos Netos / Patrimonio

2,684,788,820

Las notas en las páginas 6 a 14 son parte integral de estos Estados Financieros.


FIRMA DEL ALCALDE

FIRMA DEL ENC. CONTRALORIA




FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL

FIRMA DEL(A) CONTADOR(A)



AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO COMPARADO
 Del periodo intermedio correspondiente a
 (Valores en RD\$)

01/01 al 30/06/2020

INGRESOS

Impuestos y Arbitrios Municipales	Nota - 15	30,522,409
Ingresos por Transacciones con Contraprestacion	Nota - 16	80,741,642
Transferencias y Donaciones	Nota - 17	117,751,396
Recargos, Multas y Otros Ingresos	Nota - 18	2,744,344
Total Ingresos		231,759,791

GASTOS

Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	Nota - 19	81,414,514
Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias	Nota - 20	26,749,214
Suministros y Material para Consumo	Nota - 21	37,424,498
Gastos de Depreciacion y Amortizacion	Nota - 22	5,187,135
Otros Gastos (Contratacion de Servicios)	Nota - 23	29,508,165
Gastos Financieros	Nota - 24	526,446
Total Gastos		180,809,972

Resultados del Periodo - Ahorro (Desahorro)

50,949,819

Las notas en las páginas 6 a 14 son parte integral de estos Estados Financieros.


FIRMA DEL ALCALDE




FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL


FIRMA DEL ENC. CONTRALORIA




FIRMA DEL ENC. CONTADORIA



AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADOS DE CAMBIOS DE ACTIVOS NETOS / PATRIMONIO - COMPARADOS
 Del ejercicio intermedio terminado al 30 de junio de 2019
 (Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2018	1,301,269,423	-	-	-	1,301,269,423
Cambio en Políticas Contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	-	-	-	-	-
Ajustes a Resultados Acumulados	-	-	-	-	-
Resultado del Período	-	-	-	45,929,257	45,929,257
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	1,301,269,423	-	-	45,929,257	1,347,198,680
Cambio en Políticas Contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	-	-	-	-	-
Ajustes a Resultados Acumulados - Cuentas por Pagar / TSS	-	-	-	1,082,881,263	1,082,881,263
Resultados del Período	-	-	-	50,949,819	50,949,819
Saldo al 30 de Junio de 2020	1,301,269,423	-	-	1,179,760,339	2,481,029,762



[Handwritten Signature]
FIRMA DEL ALCALDE

[Handwritten Signature]
FIRMA DEL ENC. CONTRALORIA



[Handwritten Signature]
FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
FIRMA DEL(LA) CONTADOR(A)

AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARADO

Del periodo intermedio correspondiente a
 (Valores en RD\$)

01/01 al 30/06/2020

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

Cobros Impuestos y Arbitrios Municipales	30,522,409
Cobros Ingresos por Contraprestacion	80,741,642
Cobros de Subvenciones, Transferencias y Otras Asignaciones	117,751,396
Cobros Recargos, Multas y Otros Ingresos	2,744,344
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(23,591,996)
Pagos a Empleados y Trabajadores o en Beneficio de Ellos	(78,257,295)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(3,157,219)
Pagos a Proveedores	(122,562,975)

Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación

4,190,307

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

Pagos por Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	(1,438,071)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(3,331,204)

Flujos de Efectivo netos por las Actividades de Inversión

(4,769,276)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

Pago reemb. en Efectivo de Montos Recibidos en Prestamos, Pagares, etc

-

Flujos de Efectivo netos por las Actividades de Financiamiento

-

Incremento/(Dismin.) Neta en Efectivo y Equiv. al Efectivo

(578,969)

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Principio del Periodo

31,836,330

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo

31,257,361



[Handwritten Signature]
FIRMA DEL ALCALDE

[Handwritten Signature]
FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
FIRMA DEL ENC. CONTRALORIA



[Handwritten Signature]
FIRMA DEL(LA) CONTADOR(A)

AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADO DE COMPARACION DE LOS IMPORTES PRESUPUESTADOS Y REALIZADOS
Durante el Periodo 01 de enero al 30 de junio de 2020
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos Totales	481,345,192	269,654,828	56%	211,690,364
1.1 Impuestos	81,725,000	30,522,409	37%	51,202,591
1.4 Transferencias	252,324,420	117,751,396	47%	134,573,024
1.5 Ingresos por Contraprestacion	103,790,000	80,741,642	78%	23,048,358
1.6 Otros Ingresos	3,720,000	2,458,285	66%	1,261,715
1.7 Venta de Activos No Financieros	1,250,000	145,324	12%	1,104,676
3.1 Disminucion de Activos Financieros	38,535,772	38,035,772	99%	500,000
2 Egresos Totales	481,345,192	247,904,365	52%	233,440,827
2.1 Remuneraciones y Contribuciones	158,778,583	81,414,514	51%	77,364,069
2.2 Contratación de Servicios	60,617,413	30,034,611	50%	30,582,802
2.3 Materiales y Suministros	67,366,944	37,424,498	56%	29,942,446
2.4 Transferencias Corrientes	47,659,167	26,749,214	56%	20,909,953
2.6 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	15,000,000	1,438,071	10%	13,561,929
2.7 Obras	63,329,661	3,331,204	5%	59,998,457
4.2 Disminucion de Pasivos	68,593,424	67,512,252	98%	1,081,172
Resultado Financiero (1-2)	-	21,750,463		(21,750,463)



[Handwritten Signature]
FIRMA DEL ALCALDE

[Handwritten Signature]
FIRMA DEL ENC. CONTRALORIA



[Handwritten Signature]
FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
FIRMA DEL(A) CONTADOR(A)

AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Valores en RD\$)

NOTA 01: ENTIDAD ECONOMICA

Los Estados Financieros adjuntos presentan los datos financieros correspondientes al AYUNTAMIENTO DE HIGUEY durante el periodo interino Enero a Junio 2020. La demarcacion de Higuey fue elevada a la categoria de Municipio mediante Ley 40c del 09/06/2045 y antes se regia por la Ley 3455 de fecha 18/12/1952 de Organización Municipal.

Actualmente, la entidad municipal se rige por la Ley 176-07 de fecha 22 de junio del 2007, la cual tiene por objeto normal la organizacion, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y el Distrito Nacional; asegurandoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomia que los caracteriza, las competencias, atribuciones y sus servicios inherentes.

Como parte de sus atribuciones y amparado en la referida base legal, la entidad se encarga de promover el desarrollo y la integracion 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 historicos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

La entidad recibe transferencias corrientes de parte del gobierno central de alrededor de un 57% de su presupuesto de gastos y aproximadamente el 43% de los mismos es cubierto a traves de recaudaciones locales de arbitrios municipales. Su domicilio fisico se encuentra en la Calle Agustin Guerrero No. 3 del Municipio de Higuey, Provincia La Altagracia.

Al 30 de junio del 2020, los principales funcionarios del ayuntamiento, son los siguientes:



<u>Nombre</u>	<u>Cedula</u>	<u>Cargo</u>
RAFAEL BARON DULUC RIJO	028-0058646-9	Alcalde Municipal
LAURA ALTAGRACIA SANTANA	028-0008519-9	Vice - Alcaldesa
JUAN ELIAS DEL ROSARIO	028-0076364-7	Tesorero Municipal
LEYDON RAFAEL BELTRE RODRIGUEZ	402-2222670-2	Regidor (Presidente Concejo de Regidores)
MIGUEL AQUILES OZUNA MARTINEZ	028-0008046-3	Secretario Concejo de Regidores
ALEXANDER MERCEDES HIDALGO	028-0083608-8	Regidor
ANA DE MORLA ZACARIAS	028-0063798-1	Regidora
ARLYN YAMELL MARTINEZ MORLA	028-0082031-4	Regidora
CARLOS MANUEL MARTINEZ GARCIA	028-0077183-0	Regidor
JEFFERSON CASTILLO	028-0105521-7	Regidor
JOAQUIN AVILA INIRIO	028-0023969-7	Regidor
JULIO ANIBAL SANTANA POUERIET	028-0063137-2	Regidor
LEONTE TORRES JIMENEZ	028-0019402-5	Regidor
LUIS ALBERTO VELEZ RIJO	028-0051098-0	Regidor
RAFAEL NUÑEZ	028-0038050-9	Regidor
REYNALDO ANT. CARABALLO INIRIO	028-0060241-5	Regidor
ROSARIO YSABEL MATEO DEL ROSARIO	028-0012643-1	Regidora



NOTA 02: BASE DE PRESENTACION

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP) y sus actualizaciones, adoptadas por la Direccion General de Contabilidad Gubernamental de la Republica Dominicana (DIGECOG).

El Ayuntamiento de Higüey, presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo o método percibido y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo); conforme a las estipulaciones de las NICSP "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto para el período fiscal del 1ro. De enero al 31 de diciembre 2020, se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones y es incluido como información suplementaria de los Estados Financieros y sus Notas correspondientes. La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel de la entidad.

NOTA 03: MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Los presentes Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$), moneda de curso legal en República Dominicana; luego de haberla definido como la moneda funcional y de presentación de la entidad.

NOTA 04: USO DE ESTIMADOS Y JUICIOS

La preparación de Estados Financieros de la institución basados en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables y los montos de activos, pasivos, ingresos, gastos reportados y la revelación de obligaciones contingentes a la fecha de presentación. Debido a la incertidumbre de estas estimaciones y supuestos, a futuro podrían surgir ajustes materiales a los valores reportados. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

NOTA 05: BASE DE MEDICION

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, El Ayuntamiento de Higüey utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo. Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad utilizará el Valor Razonable empleando para ello un técnica de valoración. Con esto se busca fijar 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 de Higüey reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del período sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio. Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico.



NOTA 06: RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- Inventarios de Materiales de Oficina y Utensilios:

Los Inventarios de Materiales y Utensilios fueron medidos al menor valor entre costo y valor neto de realizacion, utilizando para ello las facturas ultimas de adquisicion y evaluando la condicion de los mismos.

- Cuentas por Cobrar y por Pagar:

Las Cuentas por Cobrar son reconocidas cuando se ha brindado un servicio o contraprestacion a cambio y se espera que estas se conviertan en efectivo dentro del ciclo normal de operaciones de la entidad.

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 Medicion

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo adquisición menos 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 de Higüey reciba los beneficios economicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en el Estado de resultados en el momento en que se incurren.

Depreciacion

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:

- Mobiliarios y Equipos de Oficina y Computos
- Equipos de Transporte Liviano
- Maquinarias y Equipos Pesados
- Otros Mobiliarios y Equipos

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y son ajustados 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.



4 Anos
10 Anos
10 Anos
4 Anos

- Reconocimiento de Ingresos:

Los ingresos se reciben tanto de transferencias del gobierno central como del cobro de arbitrios y contraprestaciones de servicios. Estos son reconocidos en el momento en que se reciben o se haya brindado la contraprestacion correspondiente.

NOTA 07: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

30/06/2020

- Cta. Receptora - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001826-0)	384,506
- Cta. Regalia - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001316-0)	5,041
- Cta. Genero - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001754-9)	13,284,249
- Cta. Inversion - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001319-5)	8,719,077
- Cta. Personal - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001318-7)	5,139,546
- Cta. Servicio - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001320-9)	3,724,942
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	31,257,361



NOTA 08: CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

<u>Nombre</u>	<u>RNC</u>	<u>Fecha</u>	<u>30/6/2020</u>
Departamento Recaudaciones Municipales			
- Hoteles, Moteles y Aparta Hoteles			49,300
- Recoleccion Desechos Solidos			358,172
- Saneamiento Ambiental			16,000
- Derecho de Circulacion de Vehiculos de Motor			32,850
Sub-Total Cuentas por Cobrar Dpto. Recaudaciones			456,322
Departamento de Planeamiento Urbano			
- CEPM	1-01-58340-1	20/05/2020	5,619,540
- Blackdrago Invests, S.A.S.	1-31-52112-6	17/02/2020	22,615,540
Sub-Total Cuentas por Cobrar Dpto. Recaudaciones			28,235,080
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			28,691,402

NOTA 09: INVENTARIOS

Dentro de los Inventarios de Bienes de Consumo, se encuentran Materiales de Limpieza, Utensilios de Cocina, Materiales de Oficina e Informatica, asi como Otros Repuestos y Accesorios Menores.

Total Inventarios (Bienes de Consumo)

488,356



NOTA 10: CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

- Luis Francis Moreno	1-30-85892-6	02/10/2015	2,192,992
Total Cuentas por Cobrar a Largo Plazo			2,192,992

NOTA 11: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Neto)

<u>2019</u>	<u>Terreno</u>	<u>Infra- estructura</u>	<u>Edificac. Y Componentes</u>	<u>Mobs.Y Eqs. de Oficinas</u>	<u>Eqs.Transp. y Otros</u>	<u>Construcciones en Proceso</u>	<u>TOTAL RD\$</u>
Costo de Adquisicion	2,436,431,552	47,726,153	27,521,304	16,395,008	101,597,202	46,467,702	2,676,138,921
Adiciones	-	45,684,062	-	-	-	-	45,684,062
Superavit Revaluacion	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo 31/12/2019	2,436,431,552	93,410,215	27,521,304	16,395,008	101,597,202	46,467,702	2,721,822,983
Deprec. Acum. Inicio	-	-	(9,861,801)	(13,659,699)	(75,798,260)	-	(99,319,760)
Cargos del Periodo	-	-	(45,869)	(62,819)	(758,296)	-	(866,984)
Retiros	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo	-	-	(9,907,670)	(13,722,518)	(76,556,556)	-	(100,186,744)
Total Prop., Planta y Eq. (Neto) al 31/12/2019	2,436,431,552	93,410,215	17,613,634	2,672,490	25,040,646	46,467,702	2,621,636,239



<u>2020</u>	<u>Terreno</u>	<u>Infra- estructura</u>	<u>Edificac. Y Componentes</u>	<u>Mobs.Y Eqs. de Oficinas</u>	<u>Eqs.Transp. y Otros</u>	<u>Construcciones en Proceso</u>	<u>TOTAL RD\$</u>
Costo de Adquisicion	2,436,431,552	93,410,215	27,521,304	16,395,008	101,597,202	46,467,702	2,721,822,983
Adiciones	-	-	-	372,974	1,065,097	3,331,204	4,769,276
Superavit Revaluacion	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	(24,840)	37,157,148	-	37,132,308
Otros	-	-	16,400	66,889	367,904	-	451,193
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo (30/06/2020)	2,436,431,552	93,410,215	27,537,704	16,810,031	140,187,351	49,798,906	2,764,175,760
Deprec. Acum. Inicio	-	-	(9,907,670)	(13,722,518)	(76,556,556)	-	(100,186,744)
Cargos del Periodo	-	-	(275,213)	(371,462)	(4,540,460)	-	(5,187,135)
Retiros	-	-	-	22,272	(36,665,444)	-	(36,643,172)
Saldo Final Periodo	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo	-	-	(10,182,883)	(14,071,708)	(117,762,460)	-	(142,017,050)
Total Prop., Planta y Eq. (Neto) al 30/06/2020	2,436,431,552	93,410,215	17,354,821	2,738,323	22,424,891	49,798,906	2,622,158,909



30/06/2020

NOTA 12: CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

- Cuentas por Pagar Proveedores y Suplidores Locales		101,421,379
- Cuentas por Pagar a Ingenieros y Contratistas de Obras		2,538,195
- Ordenes de Compra por Pagar (Validacion en Proceso)		5,036,490
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo		108,996,063

NOTA 13: RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR

- Tes. de la Seg. Social p/Pagar (Acuerdo de Pago)(P. Cte.)	(Agt./2009 a Feb./2020)	1,211,498
- Tesoreria de la Seg. Social por Pagar	(Junio / 2020)	1,762,518
- Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (IR-17)	(Oct./2019 a Junio/2020)	12,802,156
- Retenciones de ISR a Empleados (IR-3)	(Marzo a Junio/2020)	14,569
Total Retenciones y Acumulaciones por Pagar		15,790,740

NOTA 14: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

- Tes. de la Seg. Social p/Pagar (Acuerdo de Pago)(L.P.)	(Agt./2009 a Feb./2020)	16,683,001
- Cuentas por Pagar a Contratistas		59,839,253
Total Cuentas por Pagar a Largo Plazo		76,522,254

NOTA 15: IMPUESTOS Y ARBITRIOS MUNICIPALES

01/01 al 30/06/2020

- Impuesto sobre ventas condicionales de muebles	331,418
- Hoteles, moteles y apart - hoteles y establecimientos similares	27,400
- Certificación de animales	400
- Traspaso de solares y terrenos rurales	512,600
- Funcionamiento car wash	500
- Impuesto sobre tramitación de documentos	303,874
- Impuesto sobre registro de documentos	1,257,590
- Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada	25,000
- Licencias de construcción	179,746
- Permiso construcción pozos filtrantes	68,000
- Permiso para romper pavimento de la vía pública	68,000
- Ocupación vías públicas para comercio informal	10,800
- Otros arbitrios diversos	1,500
- Otros impuestos diversos	27,735,581
Total Impuestos y Arbitrios Municipales	30,522,409



NOTA 16: INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

- Tramitación de plano	553,976
- Inhumación y exhumación	357,150
- Expedición certificaciones	80,090
- Estudio y autorización para uso de suelo	65,386,791
- Recolección desechos sólidos	504,600
- Otras Tasas	13,473,485
- Mercados y hospedajes	180,750
- Nichos en Cementerio	130,000
- Corrales para animales	74,800
Total Ingresos por Transacciones con Contraprestacion	80,741,642

NOTA 17: TRANSFERENCIAS Y DONACIONES

- Del Sector Privado Interno	-
- Transferencias Corrientes	75,697,326
- Transferencias de Capital	42,054,070
Total Transferencias y Donaciones	117,751,396

NOTA 18: RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS

- Arrendamiento de solares	1,529,785
- Arrendamiento de terrenos rurales	-
- Arrendamiento de terrenos en cementerios	925,100
- Ventas de Terrenos Urbanos	100,324
- Ventas de Terrenos en Cementerios	45,000
- Ingresos Diversos	3,400
- Disminución de Disponibilidades Internas	140,735
- Disminución de Disponibilidades Externas	-
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	2,744,344

**NOTA 19: SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS**

- Sueldos fijos	52,592,711
- Sueldos al personal contratado e igualado	5,046,396
- Sueldo Anual No. 13	-
- Prestación laboral por desvinculación	10,590,202
- Vacaciones	-
- Compensación por horas extraordinarias	1,676,162
- Compensación por resultados	313,000
- Especialismos	1,000
- Gastos de representación en el país	1,158,500
- Contribuciones al seguro de salud	6,390,199
- Contribuciones al seguro de pensiones	3,157,219
- Contribuciones al seguro de riesgo laboral	489,125
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	81,414,514



NOTA 20: SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

- Pensiones	1,531,252
- Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	4,039,694
- Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	15,402,236
- Becas Nacionales	4,957,028
- Transferencias corrientes a Empresas del Sector Privado	819,005
Total Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias	26,749,214

NOTA 21: SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO

- Alimentos y bebidas para personas	2,088,160
- Productos Forestales	244,044
- Prendas de vestir	278,736
- Libros, revistas y periódicos	2,100
- Productos medicinales para uso humano	1,968,233
- Llantas y neumáticos	723,655
- Piedra, arcilla y arena	1,019,000
- Gasolina	1,383,531
- Gasoil	21,202,638
- Gas GLP	2,000
- Lubricantes	926,176
- Material para limpieza	1,016,765
- Utiles de escritorio, oficina informática y de enseñanza	223,167
- Utiles destinados a actividades deportivas y recreativas	749,521
- Utiles de cocina y comedor	2,074
- Productos eléctricos y afines	4,728,757
- Otros repuestos y accesorios menores	857,241
- Productos y Utiles Varios n.i.p	8,700
Total Suministros y Material para Consumo	37,424,498

**NOTA 22: GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION**

- Gasto de Depreciacion Edificaciones y Componentes	275,213
- Gasto de Depreciacion Mobs. Y Equipos Oficina y Computos	371,462
- Gasto de Depreciacion Equipos de Transporte y Otros	4,540,460
Total Gastos de Depreciacion y Amortizacion	5,187,135



NOTA 23: OTROS GASTOS /CONTRATACION DE SERVICIOS

- Servicios de Comunicación (Telefono, Internet, Etc.)	1,531,583
- Publicidad y propaganda	1,256,292
- Impresión y encuadernación	457,926
- Viáticos dentro y fuera del país	132,000
- Pasajes, Transporte y Almacenaje	243,025
- Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	9,824,690
- Seguro de bienes muebles	326,949
- Obras Menores en edificaciones	9,440,759
- Servicios de pintura y derivados con fines de higiene y embellecimiento	210,445
- Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,766,980
- Servicios funerarios y gastos conexos	575,700
- Fumigación	41,330
- Eventos generales	2,904,906
- Servicios de capacitación	150,000
- Otros servicios técnicos profesionales	327,083
- Impuestos, Derechos y Tasas	318,497
Total Otros Gastos / Contratacion de Servicios	29,508,165

NOTA 24: GASTOS FINANCIEROS

- Comisiones y gastos bancarios

Total Gastos Financieros



526,446

526,446

