

ALCALDIA DEL MUNICIPIO DE MONCION

R.N.C.409-00022-2

Calle Duarte N° 17, Moncion, prov. Santiago Rodriguez

Moncion, Stgo Rdguez., Rep. Dom.-

Oficio No. 01

Al : Señor Lic. Feliz Antonio Santana, Director
General de la DIGECOG Santo domingo, D.N

Asunto : Remisión de los Estados Financieros de
Las Operaciones Realizada al 31 de Junio 2022.

Anexos : Estados de Situación Financiera, Estados
Rendimiento Financiero, Estado de cambio de
Activo neto/ patrimonio, estado de flujo de
Efectivo, estado de comparación de los importes
Presupuestados y realizados y las notas de los
Estados correspondiente desde notas 1 hasta
Nota 23 respectivamente

José N. Espina Madera



Ayuntamiento Monción
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	2022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	5,902,265.52	3,731,276.52
Inventario (Nota 8)	14,914.00	12,550.00
Seguro Pagado por Adelantado (Nota 9)	-	17,711.00
Total activos corrientes	<u>5,917,179.52</u>	<u>3,761,537.52</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	8,206,882.33	8,008,320.36
Total activos no corrientes	<u>8,206,882.33</u>	<u>8,008,320.36</u>
Total activos	<u>14,124,061.85</u>	<u>11,769,857.88</u>
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	696,177.62	1,006,536.52
Total pasivos corrientes	<u>696,177.62</u>	<u>1,006,536.52</u>
Pasivos no corrientes		
Préstamos a largo plazo (Nota 12)	1,231,339.70	1,856,790.26
Total pasivos no corrientes	<u>1,231,339.70</u>	<u>1,856,790.26</u>
Total pasivos	<u>1,927,517.32</u>	<u>2,863,326.78</u>
Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)		
Capital	(20,385,202.40)	(20,385,202.40)
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,792,937.10	511,679.36
Resultado acumulado	28,788,809.83	29,956,509.00
Patrimonio	<u>12,196,544.53</u>	<u>8,906,531.10</u>
Total Activo neto/patrimonio	<u>14,124,061.85</u>	<u>11,769,857.88</u>

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



Ayuntamiento Moncion
Estado de Rendimiento Financiero
Al 30 de junio 2022 y 2021
(Valores en RDS)

	2022	2021
Ingresos		
Impuestos (Nota 14)	1,052,643.00	528,358.50
Impuestos con contraprestaciones (Nota 15)	735,142.00	1,818,271.00
Transferencias y donaciones (16)	17,465,594.00	30,232,203.00
Recargo, multa y otros ingresos (Notas 17)		83,650.00
Total ingresos	19,253,379.00	32,662,482.50
Gastos Notas		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (18)	(8,309,947.00)	(16,820,583.42)
Subvenciones y otros pagos por transferencias (19)	(641,044.00)	(1,030,308.00)
Suministros y material para consumo (20)	(2,907,160.00)	(4,447,741.77)
Gasto de depreciación y amortización (21)	(607,804.90)	(1,364,486.13)
Otros gastos (22)	(2,966,314.00)	(8,123,726.95)
Gastos financieros (23)	(28,172.00)	(363,956.87)
Total gastos	(15,460,441.90)	(32,150,803.14)
Resultado del período (ahorro / desahorro)	3,792,937.10	511,679.36

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

Juana Rodriguez

Juana Rodriguez
 Contadora
 AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 DE MONCIÓN
 NRC 4-09-00022-2
 Contador Municipal
 Firma

Jose N. Espinal

Jose N. Espinal
 Alcalde
 ALCALDIA

Rayneris Tavera

Rayneris Tavera
 Tesorera
 TESORERIA

Ayuntamiento Moncion
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Al 30 de junio 2022 y 2021
 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de Junio de 2021	(20,385,202.40)				(20,385,202.40)
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					
saldo al 31 de Diciembre de 2021	(20,385,202.40)			29,632,954.61	9,247,752.21
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				(844,144.78)	
Ajuste al patrimonio				3,792,937.10	
Resultado del período				32,581,746.93	
Saldo al 30 de junio de 2022	(20,385,202.40)			32,581,746.93	12,196,544.53

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


AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE MONCIÓN
 NRC 4-09-00022-2
Juana Rodríguez
 Juana Rodríguez
 Contadora


 CALDIA
 Jose N. Espina
 Alcalde


 AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE MONCIÓN
 Rayneris Javiera
 Tesorera
 TESORERIA

Ayuntamiento Monción
Estado de Flujo de Efectivo
Al 30 de junio 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2022	2021
Cobros impuestos	1,052,643.00	2,430,279.50
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	18,200,736.00	30,232,203.00
Otros cobros	-	-
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(641,044.00)	(1,030,308.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(6,574,169.00)	(12,842,143.99)
Pagos al seguro de pensiones	(742,919.00)	
Pagos al seguro por riesgo laboral	(89,546.00)	
Pagos al seguro de salud	(903,313.00)	
Pagos a proveedores	(5,873,474.00)	(12,571,468.72)
Pagos de Intereses	(28,172.00)	(363,956.87)
Otros pagos		
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	4,400,742.00	1,876,165.49
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pago por adquisición de propiedad, planta y equipo	(114,242.00)	(63,515.00)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(671,200.00)	
Otros pagos		
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(785,442.00)	(63,515.00)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(1,402,311.00)	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos,	(1,402,311.00)	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación		
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	2,212,989.00	1,812,650.49
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	<u>3,689,276.52</u>	<u>1,918,626.03</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>5,902,265.52</u>	<u>3,731,276.52</u>

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


 DE MCN
 Juana Rodríguez
 NRC 4-09-00
 contadora
 Contador Mun
 Firma



Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 30 de junio 2022 y 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	44,038,935.00	19,253,379.00	43.72%	24,785,556.00
1.1 Impuestos	4,200,000.00	1,052,643.00	25.06%	3,147,357.00
1.2 Donaciones	-	-	0.00%	-
1.3 Transferencias	34,636,387.00	17,465,594.00	50.43%	17,170,793.00
1.4 Ingresos por contraprestación	2,802,548.00	735,142.00	2623.12%	2,067,406.00
1.5 Otros Ingresos	1,500,000.00		0.00%	1,500,000.00
1.6 Venta de activos no financieros	900,000.00		0.00%	900,000.00
2 Gastos totales	44,038,935.00	17,040,390.00	38.69%	26,998,545.00
2.1 Remuneraciones y contribuciones	20,255,624.00	8,309,947.00	41.03%	11,945,677.00
2.2 Contratación de servicios	7,182,620.00	2,966,314.00	41.30%	4,216,306.00
2.3 Materiales y suministros	6,114,673.00	2,907,160.00	47.54%	3,207,513.00
2.4 Transferencias corrientes	2,026,457.00	641,044.00	31.63%	1,385,413.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	966,644.00	114,242.00	1181.84%	852,402.00
2.7 Obras	5,639,733.00	671,200.00	11.90%	4,968,533.00
2.8 Disminución de Pasivos	1,756,132.00	1,402,311.00	0.00%	353,821.00
2.9 Gastos financieros	97,052.00	28,172.00	29.03%	68,880.00
Resultado financiero (1-2)	-	2,212,989.00		

Juana Rodríguez
 AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE MOJÓN
 Juana Rodríguez
 Contadora 00022-2
 Contador Municipal
 Firma

ALCALDIA MUNICIPAL DE MOJÓN
 Jose N. Espinal
 Alcalde
 ALCALDIA

ALCALDIA MUNICIPAL DE MOJÓN
 Rayneris Favera
 Tesorera
 TESORERIA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE MONCION
CIERRE FISCAL 2022 Y 2021**



NOTA #1 ENTIDAD ECONÓMICA

Nuestra institución lleva por nombre Ayuntamiento Municipal de Monción, fue creado mediante la ley 4803c del 9 de septiembre del año 1907, tiene como finalidad: promover el desarrollo y la integración del territorio, el mejoramiento socio-cultural 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, los principales funcionarios electos es como detallamos:

1. José Napoleón Madera Espinal ----- Alcalde municipal
2. Claudia Del Carmen Duran----- Vice – Alcaldesa
3. Ramón Octavio Peralta Estévez-----Concejales y presidente de la sala capitular
4. Marcos Fernando Simé -----Concejales y vice-presidente de la sala capitular
5. Rosa Raquel Reyes Vargas -----concejales
6. Rafael Alejandro Simé Tejada-----Concejales
7. Andrés Avelino Disonó----- Concejales

8. Agregando información adicional, también nuestra institución lleva como visión, lograr una institución conocedora y ejecutora de sus competencias y gestora junto a sus municipios, de las ejecutorias y competencia de otros sectores gubernamentales y sociales.-

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 Monción presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 “Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros”.

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 30 de junio de 2019 y 2020 es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.



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 confirmada 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.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en los años terminados el 30 de junio de 2019 y 2020 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

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 Moncion) 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 Monción reconoce las transacciones 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.

Instrumentos financieros

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas

Indicar en qué fecha se reconocen inicialmente las cuentas y partidas por cobrar y los otros activos y pasivos financieros, así como los momentos de las bajas.

Activos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, menos cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

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.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición



Indicar a qué valor están contabilizados, que tratamiento se da cuando un elemento de ellos tiene vida útil diferente, así como cualquier ganancia o pérdida por disposición de un elemento.

Costos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Depreciación

Indicar el método utilizado.

Revaluación y devaluaciones

Otros activos

Indicar como son medidos

Desembolsos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Amortización

Forma de cálculo.

Deterioro del valor

Activos financieros no derivados

Indicar periodicidad de la revaluación y que se incluye al terminar deterioro

Activos financieros medidos a costo amortizado

Indicar como se calcula la pérdida por deterioro y si se analizan tanto a nivel específico como colectivo.

Activos no financieros

Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario.

Indicar cuando se reconoce una pérdida por deterioro y donde se reconocen.

Provisiones

Indicar cuando es reconocido.

Arrendamientos operativos

Indicar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

Beneficios a los empleados



Planes de aportaciones definidas

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

Agregar otros aspectos de beneficios a empleados, diferentes a los salarios.

Reconocimiento de ingresos

Especificar las vías por las que se reciben los ingresos.

Impuesto sobre la renta

Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta de pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.



Estado de Situación Financiera.

NOTA#7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio de 2022 Y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuenta Receptora# Banreservas # 180-102025-3,	1,941,062.52	0.00
Cuenta Genero y Salud# Banreservas# 180-102029-6	174,491.29	209,088.91
Cuenta Servicios # Banreservas120-204644-1	1,121,852.73	955,640.98
Cuenta Inversión# Banreservas# 120-204620-4	2,162,368.94	1,787,955.85
Cuenta de Personal# Banreservas# 120-4000012-0	496,121.56	780,249.27
Cuenta de Regalía# Banreservas# 120-204758-8	6,365.27	<u>- 1,658.49</u>
TOTAL	\$ <u>5,902,265.52</u>	<u>3,731,276.52</u>

NOTA #8 INVENTARIOS

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Inventarios	14,914.00	12,500.00



Nota #9 ANTICIPOS PAGADOS

Un detalle de los anticipos pagados al 30 de junio de 2022 y 20021 es como sigue:

	2022	2021
Seguro Pagado por Adelantado	<u>0.00</u>	<u>17,711.00</u>
Total	0.00	17,711.00

NOTA #10 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un detalle de las partidas de propiedad planta y equipo al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contruciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2020)				6,821,766.88	435,168.19	4,897,747.93	2,822,414.22	14,977,097.22
Adiciones					114,242.00		671,200.00	785,442.00
Superávit revaluación								
Retiros								
Otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo				6,821,766.88	549,410.19	4,897,747.93	3,493,614.22	15,762,539.22
Depreciación Acumulada al inicio del periodo				-4,093,060.14	-435,683.19	-2,419,108.66		-6,947,851.99
Cargo del periodo				-341,088.34	- 21,784.16	-244,932.40		-607,804.90
Retiros								
Saldo al final del periodo								
Propiedad, planta y equipo neto al 2022				2,387,618.40	91,942.84	2,233,706.87	3,493,614.22	8,206,882.33



Nota #11 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Un detalle de las cuentas por pagar al 30 de Junio 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuentas por pagar a corto plazo - inversión	680,607.62	894,729.12
Cuentas por pagar a corto plazo - servicios	<u>15,570.00</u>	<u>111,536.40</u>
TOTAL	<u><u>696,177.62</u></u>	<u><u>1,006,536.52</u></u>

Nota #12 PARTE CORRIENTE DE PRÉSTAMO POR PAGAR A LARGO PLAZO

Un detalle de la parte corriente de préstamo por pagar al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Préstamo A L/P Con La Cooperativa Mamoncito, Inc.	1, 231,339.70	1, 856,790.26
TOTAL	<u><u>1, 231,339.70</u></u>	<u><u>1, 856,790.26</u></u>



NOTA #13 ACTIVOS NETOS/ PATRIMONIO

Un detalle de las cuentas de capital al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
capital	-20,385,202.40	-20,385,202.40
Resultados positivos (ahorro)/negativo	3,792,937.10	511,679.36
Resultado Acumulado	<u>28,788,809.83</u>	<u>29,956,509.10</u>
Patrimonio	<u><u>12,196,544.53</u></u>	<u><u>8,906,531.10</u></u>

Estado de Rendimiento Financiero

NOTA #14 IMPUESTOS

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Impuestos al uso de bienes y servicios	<u>1,052,643.00</u>	<u>528,358.50</u>
TOTAL	\$ <u>1,052,643.00</u>	<u>528,358.50</u>

NOTA #15 IMPUESTOS CON CONTRAPRESTACIONES

Un detalle de los impuestos por contraprestaciones al 30 Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Impuestos por contraprestaciones	735,142.00	1,818,271.00



NOTA #16 TRANSFERENCIA Y DONACIONES

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Trasferencias Corriente	9,251,380.40	17,354,843.00
Trasferencias de capital	6,273,595.60	11,634,587.00
Trasferencias extraordinaria adm central	0.00	890,773.00
Transf. Extraordinaria (la liga)	<u>1,940,617.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	\$ <u>17,465,593.57</u>	<u>30,232,203.00</u>

Nota #17 Ingresos por Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por la cuenta de Recargos, multa y otros ingresos al 31 de Junio 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Otros impuesto diversos	0.00	83,650.00

NOTA #18 SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de Junio 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Sueldos fijos	4,238,478.00	11,229,684.47
Jornales	2,181,691.00	
Compensación por gastos de uniforme		40,000.00
Gastos de representación dentro del país	144,000.00	204,000.00
sueldo 13	10,000.00	1,368,459.52
Contribuciones al seguro de salud	1,735,778.00	3,978,439.43
Total	8,309,947.00	16,820,583.42



El Ayuntamiento Municipal de Monción pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, de \$ **8,309,947.00** los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente respectivamente.

NOTA #19 SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Pensiones	65,742.00	109,634.40
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	126,000.00	208,100.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	326,002.00	439,373.60
Becas nacionales	31,500.00	73,500.00
Transferencias corrientes asociaciones sin fines de lucro	76,500.00	199,700.00
Transferencias corrientes a gobierno centrales municipales	<u>15,300.00</u>	-
Total	641,044.00	1,030,308.00



NOTA #20 SUMINISTRO Y MATERIALES PARA CONSUMO

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Alimentos y bebidas para personas	229,270.00	386,122.25
Prendas de vestir	43,845.00	-
Especies timbradas	0.00	6,000.00
Llantas y Neumáticos	138,516.00	422,381.00
Gasolina	712,216.00	1,350,218.00
Gasoil	1,062,686.00	1,505,637.00
Aceites y grasas	180,891.00	134,873.27
Otros repuestos y accesorios menores		43,843.00
lubricantes	96,454.00	92,524.56
Productos medicinales	111,905.00	164,750.00
Material para limpieza	11,810.00	1,805.00
Pintura,laca,diluyente y absorbente para pintura	257,560.00	67,792.69
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza	59,806.00	42,795.00
Productos eléctricos y afines	0.00	<u>229,000.00</u>
Otros repuestos y accesorios menores	<u>2,201.00</u>	
Total	2,907,160.00	4,447,741.77



NOTA #21 GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Un movimiento de la depreciación y la amortización al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Gastos de depreciación maq.y equipo de oficina	341,088.34	<u>1,364,486.13</u>
Depreciación mov. Y equipo	21,784.16	0.00
Depreciación equipo de transporte	<u>244,932.40</u>	<u>0.00</u>
Total amortización del año	607,804.90	1,364,486.13



NOTA #22 OTROS GASTOS

Un detalle de otros gastos al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Servicio de teléfono de larga distancia	96,997.00	193,986.00
Servicio de internet y televisión por cable	10,949.00	26,387.01
Publicidad y propaganda	71,160.00	70,000.00
Impresión y encuadernación	8,430.00	19,242.00
Viáticos dentro y fuera del país	193,500.00	84,500.00
Mantenimientos y reparación de maquinarias y equipos	918,273.00	912,429.00
Alquiler de terrenos	36,000.00	69,000.00
seguros de vehículos		19,711.00
Obras menores en edificaciones	853,180.00	5,196,986.94
Limpieza, desmalezamiento de tierras y terrenos	7,000.00	2,500.00
Instalaciones eléctricas		20,000.00
Servicios de pintura y derivados con fines de higienes y embellecimiento		8,000.00
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	28,172.00	159,975.00
Servicios funerarios y gastos conexos	42,000.00	128,800.00
Eventos generales	317,425.00	353,410.00
servicios de contabilidad y auditoria	120,000.00	295,000.00
Servicios técnicos y profesionales	278,400.00	563,800.00
Total	2,981,486.00	8,123,726.95



NOTA #23 GASTOS FINANCIEROS

Un detalle de los gastos financieros al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Comisiones bancarias	28,172.00	102,703.51
TOTAL	28,172.00	363,956.87

