



Ayuntamiento del Municipio de Samaná
Av. Teodoro Chassereaux, Samaná, Rep. Dom. Tel.: 809-538-2308 /
809-538-2325.
RNC 4-10-00059-7.



ESTADOS FINANCIEROS

SEGUNDO SEMESTRE 2023



Ayuntamiento del Municipio de Samaná
Av. Teodoro Chassereaux, Samaná, Rep. Dom. Tel.: 809-538-2308 /
809-538-2325.
RNC 4-10-00059-7.



14 de Julio 2023
Samaná, Rep. Dom.

Señor:
Lic. Rómulo Víctorbio Francisco Arias Moscat
Director General
Dirección General de Contabilidad Gubernamental
Su despacho

Distinguido señor director:

Muy cortésmente me dirijo a usted con finalidad de remitirle los estados financieros correspondiente al corte de junio del año 2023

Sin otro particular y dando las gracias anticipadas, se despide


Lic. Nelson Antonio Núñez
Alcalde Municipio de Samaná
ACHO VICE ALCALDE

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
Valores en RD\$

Nota 1: Entidad Económica

El **ayuntamiento Municipal de Samana**, 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

Nelson Antonio Núñez	Alcalde Municipal
Edna Denise Duaz Baez	Presidenta sala capitular
Tomas Rene Moya Serra	Vicepresidente sala capitular
Franklin Ernesto Acosta Moya	Regidor
Celeste Eusebio Reyes	Regidora
Carlos Manuel Payano	Regidor
Diomedes Gonzalez Ciprian	Regidor
Finnez Velez German	Regidor
Rafael Johnson Vilorio	Regidor
Miguel Antonio Tavera Hiciano	Regidor
Nestor Antonio Kelly José	Contralor
Daniela Payano Mendoza	Tesorera

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 Samaná** 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 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 Samana** 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.

D.M.P

M.C.M.

A.V.M.

N.A.B.F.

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 Samaná 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 Samaná 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.

D.M.P

cm. e. cm.

J.V.H.

N.A.B.F.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

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

Descripción	2023	2022
		5,479,879.68
Cuenta Receptora #151-000881-8 Banreservas	641,178.01	1,197,324.36
Cuenta Genero y Salud # 151-000894-0 Banreservas	527,299.39	585,378.48
Cuenta Servicios Municipal # 151-000641-6 Banreservas	25,124.09	26,295.18
Cuenta Inversión # 151-000642-4 Banreservas	11,779,600.62	3,380,599.19
Cuenta de Personal # 151-000640-8 Banreservas	1,132,030.06	1,345,231.82
Cuenta de Regalía# Banreservas		
	14,105,232.17	12,014,708.71

D.M.-P

Nota #8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Otras cuentas a cobrar al sector privado interno a valor razonable c/p		
Hotel Cayacoa	139,000.00	
Condominio Puerto Bahia	280,000.00	
Comercial De Leon	40,800.00	
Plaza Piña	5,000.00	
Plaza Villacon	12,000.00	
Cuentas varias por cobrar al sector privado interno c/p	<u>46,325.00</u>	
	523,125.00	

CM - C. CMM -

Nota #9 Inventario

Guantes	5,400.00
Escobas	3,600.00
Manitas	5,400.00
Fundas	7,746.00
Palas	2,250.00
Limas	1,800.00
Carretilla	<u>8,000.00</u>
	34,196.00

Nota# 10 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Maquinarias y equipos	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	1,933,500.00	62,878,343.73	48,177,135.43	2,145,335.80	10,161,273.81	1,059,584.26	20,990,938.03	147,346,111.06
Adiciones	-	33,107,556.16	-	1,217,158.84	-	-	40,553,624.73	74,878,339.73
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	1,933,500.00	95,985,899.89	48,177,135.43	3,362,494.64	10,161,273.81	1,059,584.26	61,544,562.76	222,224,450.79
Dep. Acum. al inicio del periodo		(1,639,766.99)	(3,429,085.28)	(859,932.07)	(4,013,433.84)	(313,245.83)	-	(10,255,464.01)
Cargo del periodo		(959,859.00)	(481,771.35)	(168,124.73)	(508,063.69)	(52,979.21)	-	(2,170,797.99)
Retiros		-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo		(2,599,625.99)	(3,910,856.63)	(1,028,056.80)	(4,521,497.53)	(366,225.04)		(12,426,262.00)
Prop. planta y equipos neto junio (2023)	1,933,500.00	93,386,273.90	44,266,278.80	2,334,437.84	5,639,776.28	693,359.22	61,544,562.76	209,798,188.79

Nota# 11 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:

Descripción	2023	2022
Bienes a pagar al sector privado interno c/p	835,290.77	
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	0.00	
ARMAGEDON GROUP, SRL	4,274,090.05	
- ARN CONSULTORIA & CONSTRUCCION DOMINICANA,SRL	1,143,357.72	
HANLETH MARTINEZ	1,100,000.00	
HILARIO MOYA	0.00	
HOTEL COTUBANAMA O DAYSI ANTONIA GONZALEZ DE BOLL	196,126.00	
JOSE MENDOZA	167,607.80	
MARIA KELLY	68,700.00	
LUIS ORIOLIS DE LOS SANTOS	653,100.00	
PEPSOLTECH CONSTRUCCIONES, SRL	3,146,830.64	
JUAN DIAZ	285,400.77	
T&t AUTO SERVICIO	435,819.00	
FELIPE REYES GARCIA	359,239.56	
FERRERIA JUANCHO		
COLECTOR DE IMPUESTOS INTERNOS	167,895.00	
CENTRO CERVECERO F&M	60,000.00	

V.A.B. E

H.V.H.

BELKIS LOPEZ RMIGIO		
TESORERIA DE LA SEGURIDAD SOCIAL	885,666.32	
OSCAR VERGEZ & ASOCIADOS, SRL	179,885.96	
RAMON RIVAS	174,000.00	174,000.00
SERVEN, S.R.L O ANEURYS INFANTE MENA	885,666.32	885,666.32
TESORERIA DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1,725,700.00	1,725,700.00
YESENIA ALT. FIGUARO	<u>16,744,375.91</u>	<u>2,785,366.32</u>

Nota# 11 Otros pasivos corrientes 13,959,009.59 20,280,878.20

Nota # 12 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de la parte de otros pasivos corrientes al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
COLECTOR DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	561,674.40	561,674.40
	<u>561,674.40</u>	<u>561,674.40</u>

Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de diciembre de 2023 y 2022 la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital inicial a valores históricos	29,386,269.94	29,386,269.94
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	18,959,944.14	39,455,666.17
Resultado acumulado	162,761,605.23	43,737,206.23
Resultado del periodo	(1,167,761.34)	(11,096,037.43)
Ajuste al patrimonio	<u>209,940,057.97</u>	<u>101,483,104.91</u>
Patrimonio Neto	209,940,057.97	101,483,104.91

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 14 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Recargos, multas y sanciones contribuciones municipales	1,500.00	
Anuncios, muestras y carteles	10,500.00	
Rodaje y transporte de materiales varios	22,500.00	
Parqueos	238,200.00	
Impuesto sobre tramitación de documentos	310,831.00	
Impuesto sobre registro de documentos	-	
Impuesto sobre billares	2,000.00	
Espectáculos públicos con o sin boleto de entrada	-	
Licencias de construcción	2,144,752.87	
Permiso para romper pavimento de la vía pública	-	
Ocupación vías públicas para comercio informal	17,750.00	
Construcción nichos, fosas y panteones	25,750.00	
Licencia para instalación telecomunicaciones	1,144,750.00	
Parada de Autobuses y Parqueos	-	
Compensación sobre el pago de facturación, energía eléctrica 3 %	972,454.86	
Otros impuestos diversos	1,365.00	
		3,324,104.43
Impuestos	4,892,353.73	3,324,104.43

Nota# 15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los Ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Inhumación y exhumación	31,900.00	
Expedición certificaciones	57,350.00	
Recolección desechos sólidos	1,221,985.00	
Registros de actos civiles	258,660.00	
Registro actos judiciales y extra-judiciales	80,200.00	
Actos inscripción hipotecaria Ley 29-14	1,430.00	
Arrendamiento de locales comerciales y casas	312,317.00	
Nichos en cementerio	442,400.00	
Ingresos por contraprestaciones		1,673,955.00
	<u>2,406,242.00</u>	<u>1,673,955.00</u>

Nota# 16 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	25,304,724.00	20,934,870.00
Extraordinarias (gobierno central)	420,000.00	210,000.00
	19,129,048.27	14,390,550.00

D.M.P

cm. C. cm.

H.V.M. N.A.B. E

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Servicio telefonico de larga distancia	280,644.92	235,985.57
Agua	5,515.00	2,520.00
Publicidad y propaganda	234,180.00	318,010.00
Impresion, encuadernacion y rotulacion	10,459.36	23,831.00
Viatico dentro del pais	469,000.00	310,802.00
Viaticos fuera del pais	28,450.00	
Pasajes y gastos de transporte	71,800.00	16,340.00
Peaje	105,643.00	133,100.00
Alquiler y renta de edificaciones y locales	1,700.00	
Alquileres de equios de transporte, traccion y elevacion	1,581,700.00	1,680,500.00
Alquileres de tierra		220,000.00
Otros alquileres y arrendamientos	318,365.00	279,522.50
Alquiler de terreno	420,000.00	
Licencias de Informatica	120,000.00	40,000.00
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	214,264.07	295,819.16
Mantenimiento y reparacion de obras de dominio puublico	884,741.52	1,364,661.00
Mantenimiento reparacion y servicio de pintura y derivados	340,818.02	478,037.01
Mantenimiento y reparacion de mobiliario y equipos de oficina	36,250.62	33,335.00
Mantenimientoy reparacion de equippos de transporte, traccion y elevacion	625,452.45	336,336.26
Servicios funerarios y gastos conexios		92,500.00
Eventos generales		23,000.00
Gastos judiciales	7,500.00	
Actuaciones deportivas		412,000.00
Festividades		126,305.20
Actuaciones artisticas		20,000.00
Servicios de Informatica y sistemas computarizados		80,000.00
Reparaciones diversas	2,391,522.50	92,812.50
Otros servicios diversos	<u>8,148,006.46</u>	<u>6,615,417.20</u>

Nota# 22 Gastos financieros

Nota# 21 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Comisiones y cargos bancarios	179,960.50	124,947.89
Intereses		<u>124,947.89</u>

Nota# 48 Compromisos y contingencias

Compromisos

Al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 la (nombre de la Institución) mantiene los siguientes compromisos con terceros:

a)		
b)	<u>179,960.50</u>	<u>124,947.89</u>
	<u>179,960.50</u>	<u>124,947.89</u>

D.M.P

mm. C. cam.

N.A.B. &

H. J. H.

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: **7 1 1 4** ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Sama
No. CUENTA DE BANCO: 151-000641-6 DENOMINACION: Servicios Publicos Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/06/2023 **62,506.87**

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	3,362,284.12
Aviso de Crédito	5,000.00

SUB-TOTAL **3,367,284.12**

MENOS:

Cheques Emitidos	1,146,659.11
Transferencias	2,252,305.52
Aviso de Débito	5,702.27

SUB-TOTAL **3,404,666.90**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2023 **25,124.09**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2023 **65,750.09**

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Débito y otros del mes	118,114.31
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL **118,114.31**

MENOS:

Cheques en Tránsito	158,740.31
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 **158,740.31**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 30/06/2023 **25,124.09**



Form.

CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 1 4 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Sama

No. CUENTA DE BANCO: 151-000640-8 DENOMINACION: Gasto de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/06/2023 1,199,425.56

MAS:

Table with 2 columns: Description (Depósitos, Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora, Aviso de Crédito) and Amount (0.00, 1,739,401.67, 0.00)

SUB-TOTAL 1,739,401.67

MENOS:

Table with 2 columns: Description (Cheques Emitidos, Transferencias, Aviso de Débito) and Amount (404,222.58, 1,399,380.08, 3,194.51)

SUB-TOTAL 1,806,797.17

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2023 1,132,030.06

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2023 1,134,472.73

MAS:

Table with 2 columns: Description (Depósitos en Tránsito, Transferencias en Tránsito, Aviso de Débito y otros del mes, Transferencias Provisionales) and Amount (0.00, 0.00, 6,722.22, 0.00)

SUB-TOTAL 6,722.22

MENOS:

Table with 2 columns: Description (Cheques en Tránsito, Cheques en Tránsito fuera del Sistema, Transferencias en Tránsito, Aviso de Crédito y otros del mes, Transferencias Provisionales) and Amount (3,000.00, 0.00, 0.00, 6,164.89, 0.00)

SUB-TOTAL 9,164.89

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 30/06/2023 1,132,030.06

Official stamps and signatures of the Mayor and Council of Santa Barbara de Samana.

Official stamp and signature of the Municipal Controller of Santa Barbara de Samana.

Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: **7 1 1 4** ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana
No. CUENTA DE BANCO: 151-000894-0 DENOMINACION: Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/06/2023 **535,846.41**

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	244,267.81
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL **244,267.81**

MENOS:

Cheques Emitidos	193,800.00
Transferencias	58,329.40
Aviso de Débito	685.43

SUB-TOTAL **252,814.83**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2023 **527,299.39**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2023 **572,197.14**

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Débito y otros del mes	602.25
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL **602.25**

MENOS:

Cheques en Tránsito	41,700.00
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	3,800.00
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL **45,500.00**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 30/06/2023 **527,299.39**

ALCALDIA DE SAMANA
MUNICIPAL

ALCALDIA DE SAMANA
CONTRALOR MUNICIPAL

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 1 4 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Sama
No. CUENTA DE BANCO: 151-000642-4 DENOMINACION: Inversion Obras Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/06/2023	25,038,925.71
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	5,492,128.62	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		5,492,128.62
MENOS:		
Cheques Emitidos	2,256,934.00	
Transferencias	16,462,337.71	
Aviso de Débito	32,182.00	
SUB-TOTAL		18,751,453.71
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2023	11,779,600.62

BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2023	11,856,485.44
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	27,605.18	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		27,605.18
MENOS:		
Cheques en Tránsito	104,490.00	
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		104,490.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2023	11,779,600.62



Form.

CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2023

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 1 4 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Sama

No. CUENTA DE BANCO: 151-000881-8 DENOMINACION: Cuenta Receptora

BALANCE SEGUN LIBRO AL 01/06/2023 3,698,322.82

MAS:

Table with 2 columns: Description (Depositos, Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora, Aviso de Credito) and Amount (7,781,112.41, 0.00, 0.00)

SUB-TOTAL 7,781,112.41

MENOS:

Table with 2 columns: Description (Cheques Emitidos, Transferencias, Aviso de Debito) and Amount (0.00, 10,838,082.22, 175.00)

SUB-TOTAL 10,838,257.22

BALANCE CONCILIADO SEGUN LIBRO AL 30/06/2023 641,178.01

BALANCE SEGUN BANCO AL 30/06/2023 640,993.01

MAS:

Table with 2 columns: Description (Depositos en Tránsito, Transferencias en Tránsito, Aviso de Débito y otros del mes, Transferencias Provisionales) and Amount (0.00, 0.00, 185.00, 0.00)

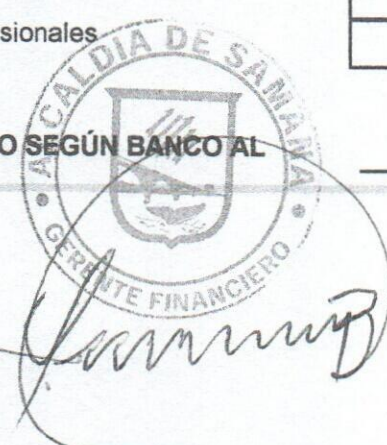
SUB-TOTAL 185.00

MENOS:

Table with 2 columns: Description (Cheques en Tránsito, Cheques en Tránsito fuera del Sistema, Transferencias en Tránsito, Aviso de Crédito y otros del mes, Transferencias Provisionales) and Amount (0.00, 0.00, 0.00, 0.00, 0.00)

SUB-TOTAL 0.00

BALANCE CONCILIADO SEGUN BANCO AL 30/06/2023 641,178.01



Ayuntamiento Municipal de Samaná
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio 2023 y 2022
(Valores en RD\$)

	2023	2022
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	14,079,923.08	12,014,708.71
Inversiones a corto plazo (Nota 8)		-
Porción corriente de documentos por cobrar (Nota 9)		-
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	523,125.00	-
Inventarios (Nota 9)	34,196.00	-
Total activos corrientes	14,637,244.08	12,014,708.71
Activos no corrientes		
Cuentas por cobrar a largo plazo (Notas 14)		-
Documentos por cobrar (Nota 15)		-
Inversiones a largo plazo (Nota 16)		-
Otros activos financieros (Notas 17)		-
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	209,798,188.79	110,310,948.00
Activos intangibles (Nota 19)		-
Otros activos no financieros (Nota 20)		-
Total activos no corrientes	209,798,188.79	110,310,948.00
Total activos	224,435,432.87	122,325,656.71
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	13,959,009.59	20,280,878.20
Préstamos a corto plazo (Nota 23)		-
Parte corriente de préstamos a largo plazo (Nota 24)		-
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 25)		-
Provisiones a corto plazo (Nota 26)		-
Beneficios a empleados a corto plazo (Nota 27)		-
Pensiones (Nota 28)		-
Otros pasivos corrientes		561,674.40
Total pasivos corrientes	13,959,009.59	20,842,552.60
Pasivos no corrientes		
Otros pasivos no corrientes (Nota 12)	561,674.40	561,674.40
Total pasivos no corrientes	561,674.40	561,674.40
Total pasivos	14,520,683.99	21,404,227.00
Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)		
Capital	29,386,269.94	29,386,269.94
Reservas		-
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	18,934,635.05	39,455,666.17
Resultado acumulado	161,593,843.89	32,641,168.80
Intereses minoritarios		-
Patrimonio Neto	209,914,748.88	101,483,104.91
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	224,435,432.87	122,887,331.91


 Lic. Nelson Antonio Rodríguez
 Alcalde Municipal
 ACHO VICE PRESIDENTE


 Licda. Daniela Mendoza
 Tesorera


 Lic. Victor alexis Berroa
 Gerente Financiero


 Licda. Maria Castro Mercedes
 Contadora

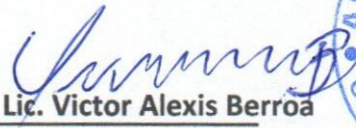



Ayunatamiento Municipal de Samana
Estado de Rendimiento Financiero
AL 30 DE JUNIO 2023 y 2022
(Valores en RDS)

	2023	2022
Ingresos (Notas 14, 15,16)		
Impuestos	4,892,353.73	3,324,104.43
Ingresos por transacciones con contraprestación	2,406,242.00	1,673,955.00
Transferencias y donaciones	51,059,965.72	68,494,449.47
Total ingresos	58,358,561.45	73,492,508.90
Gastos (Notas 17,18,19, 20,21,22)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	16,898,685.33	15,359,471.10
Subvenciones y otros pagos por transferencias	3,340,064.15	
Contrataciones de servicios	-	6,615,417.20
Suministros y material para consumo	8,686,411.97	7,841,230.74
Transferencias corrientes	-	2,775,445.25
Gasto Depreciacion y amortizacion	2,170,797.99	1,320,330.55
Otros Gastos	8,148,006.46	-
Gastos financieros	179,960.50	124,947.89
Total gastos	39,423,926.40	34,036,842.73
Resultado del período (ahorro / desahorro)	18,934,635.05	39,455,666.17

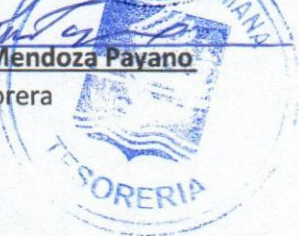
Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.


Lic. Nelson Antonio Nuñez
 Alcalde Municipal


Lic. Victor Alexis Berroa
 Gerente Financiero


Lic. Daniela Mendoza Payano
 Tesorera


Lic. Maria Castro Mercedes
 Contadora

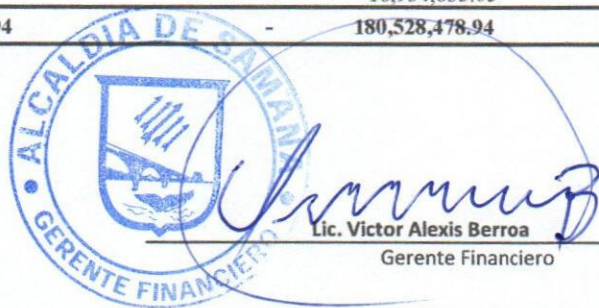


AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SAMANA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023 y 2022
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	29,386,269.94			72,096,834.97	#
Cambio en políticas contables					#
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				(22,486,623.55)	(22,486,623.55)
Resultado del período				113,151,393.81	113,151,393.81
Saldo al 30 de Junio de 2022	29,386,269.94			162,761,605.23	#
Cambio en políticas contables					#
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(1,167,761.34)	(1,167,761.34)
Resultado del período				18,934,635.05	18,934,635.05
Saldo al 30 de junio de 2023	29,386,269.94		-	180,528,478.94	209,914,748.88

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.


 Lic. Nelson Antonio Berro
 Alcalde Municipal


 Lic. Victor Alexis Berro
 Gerente Financiero


 Licda. Daniela Mendoza Payano
 Tesorera


 Licda. Maria Castro Mercedes
 Contadora

Ayuntamiento Municipal de Samaná
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2023 y 2022
(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2023	2022
Cobros impuestos	4,892,353.73	3,324,104.43
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	2,406,242.00	1,673,955.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	51,059,965.72	68,494,449.47
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(3,340,064.15)	2,775,445.25
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(15,987,068.51)	14,501,172.42
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(911,616.82)	858,298.68
Pagos a proveedores	(8,686,411.97)	
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio		
Pagos de intereses	(179,960.50)	
Otros pagos	(8,919,508.93)	(8,890,910.66)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	20,333,930.57	82,736,514.59

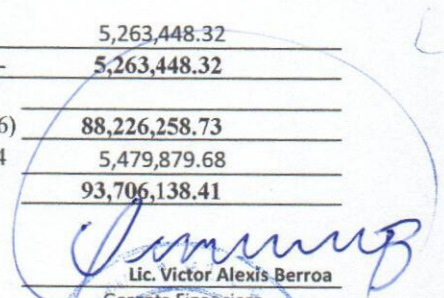

Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo		-
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo		
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros		
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta		
Otros cobros		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(34,324,715.00)	226,295.82
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso		
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros		
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta		
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(40,553,624.73)	
Otros pagos	(2,391,522.50)	
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(77,269,862.23)	226,295.82

Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		
Cobro por aporte de accionista		
Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros		
Otros cobros		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas		
Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista		
Pago por distribución/dividendos al gobierno		
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros		
Otros pagos	-	5,263,448.32
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	5,263,448.32
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(56,935,931.66)	88,226,258.73
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	71,015,854.74	5,479,879.68
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	14,079,923.08	93,706,138.41



Daniel Mendoza
 Tesorera




Lic. Victor Alexis Berroa
 Gerente Financiero

Lic. Maria Castro Mercedes
 Contadora

Ayuntamiento Municipal de Samana
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de junio 2023
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	182,185,479.36	126,938,554.72	70%	55,246,924.64
1.1 Impuestos	13,926,984.37	4,892,353.73	35%	9,034,630.64
1.3 Transferencia corriente	53,271,859.00	25,724,724.00	48%	27,547,135.00
1.4 Transferencias de Capital	36,570,642.72	25,335,241.72	69%	11,235,401.00
1.5 Ingresos por contraprestación	9,786,000.00	2,406,242.00	25%	7,379,758.00
1.8 Depósitos en exceso	50,000.00		0%	50,000.00
1.9 Disminución de disponibilidades int	68,579,993.27	68,579,993.27	100%	-
2 Gastos totales	182,185,479.36	115,294,493.11	63%	66,890,986.25
2.1 Remuneraciones y contribuciones	41,799,770.05	16,898,685.33	40%	24,901,084.72
2.2 Contratación de servicios	11,676,524.00	5,756,483.96	49%	5,920,040.04
2.3 Materiales y suministros	20,157,263.22	8,686,411.97	43%	11,470,851.25
2.4 Transferencias corrientes	5,772,921.15	3,340,064.15	58%	2,432,857.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intang	1,912,124.00	1,217,158.84	64%	694,965.16
Gastos Financieros	304,975.33	179,960.50	59%	125,014.83
2.7 Obras	96,761,901.61	76,052,703.39	79%	20,709,198.22
2.1 Disminución de cuentas por pagar a corto plazo	3,800,000.00	3,163,024.97	83%	636,975.03
Resultado financiero (1-2)	-	11,644,061.61	0%	(11,644,061.61)

Lic. Nelson Antonio Ruiz
Alcalde Municipal

Lic. Victor Alexis Berroa
Gerente Financiero

Lic. Daniela Mendoza Payano
Tesorera

Lic. Maria Castro Mercedes
Contadora