Ayuntamiento del Municipio de San Francisco de Macorís

23 de julio del año 2021.-

Señor
Lic. Félix Santana García
Director De La Dirección General de
Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)
Su despacho, Santo Domingo, D.N.-

Distinguido señor Santana:

Pláceme saludarle y cumpliendo con los requerimientos emitidos por esa Dirección General mediante la norma General de cierre de operaciones contables 01-2020. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al corte del 30 de junio del año 2021.-.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con alta estima, se despide,

Atentamente,

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL ALCALDIA S. Fco. de Macorís, R. D.

Lic. Siquio NG De La Rosa
Alcalde Municipal

SNG/lg.

Ayuntamiento del Municipio de San Francisco de Macorís

ESTADOS FINANCIEROS CORTE SEMESTRAL AL 30 DE JUNIO 2021

CONTENIDO

Estado de Situación Financiera al 30 de Junio 2021

Estado de Rendimiento Financiero al 30 de Junio 2021

Estado de Cambio de Patrimonio al 30 de Junio 2021

Estado de Flujo de Efectivo al 30 de Junio 2021

Estado de Importe Presupuestario al 30 de Junio 2021

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 2021

Ayuntamiento Municipal de San Francisco de Macoris
Estado de Situación Financiera
Al 30 Junio de 2021 y 2020
(Valores en RD$)

	2021	2020
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	135,906,419.58	12,945,631.83
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	7,509,700.00	6,386,187.02
Inventarios (Nota 9)	630,040.11	496,585.93
Total activos corrientes	**144,046,159.69**	**19,828,404.78**
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	95,444,361.57	112,384,243.45
Activos intangibles (Nota 11)	50,353.86	50,353.86
Otros activos no financieros (Nota 12)	10,373,956.51	14,189,770.00
Total activos no corrientes	**105,868,671.94**	**126,624,367.31**
Total activos	**249,914,831.63**	**146,452,772.09**
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario	0	0
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	36,824,385.27	29,794,127.36
Préstamos a corto plazo (Nota 14)	0	3,612,391.45
Otros pasivos corrientes (Nota 15)	48,597,275.93	26,769,796.21
Total pasivos corrientes	**85,421,661.20**	**60,176,315.02**
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 16)	0	757,477.00
Otros pasivos no corrientes (Nota 17)	19,755,951.98	19,065,602.40
Total pasivos no corrientes	**19,755,951.98**	**19,823,079.40**
Total pasivos	**105,177,613.18**	**79,999,394.42**
Activos Netos/Patrimonio (Notas 18)		
Capital	- 48,833,336.42	- 48,833,336.42
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	78,283,840.78	23,951,304.90
Resultado acumulado	115,286,714.09	91,335,409.19
Patrimonio Institucional	**144,737,218.45**	**66,453,377.67**
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	**249,914,831.63**	**146,452,772.09**

Licdo. Siquio NG De La Rosa
Alcalde Municipal

Licda. Daniela Flores Reyes
Gerente Financiero

Licda. Celia del Carmen Valerio
Tesorero Municipal

Licda. Leida C. Matias
Contador Municipal

Nombre de la Institución
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2021 y 201
(Valores en RD$)

	2021	2020
Ingresos (Notas,20,21,22 y23)		
Impuestos	13,955,652.26	3,969,888.53
Ingresos por transacciones con contraprestación	17,827,507.50	3,718,104.57
Transferencias y donaciones	136,144,242.00	118,751,315.20
Recargos, multas y otros ingresos	7,940,358.84	5,738,320.08
Total ingresos	**175,867,760.60**	**132,177,628.38**
Gastos (Notas 24, 25,26,27, 28 y29)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	49,359,920.35	60,020,982.49
Subvenciones y otros pagos por transferencias	3,338,002.68	3,291,084.91
Suministros y material para consumo	6,932,332.60	7,031,307.22
Gasto de depreciación y amortización	2,669,740.60	1,266,927.26
Otros gastos	35,137,199.05	36,450,599.26
Gastos financieros cargos bancarios	146,724.54	165,422.34
Total gastos Corrientes	**97,583,919.82**	**108,226,323.48**
Resultado del período (ahorro / desahorro)	**78,283,840.78**	**23,951,304.90**

Licdo Siquio NG De La Rosa
Alcalde Municipal

Licda. Daniela Flores Reyes
Gerente Financiero

Licda Celia del Carmen Valerio
Tesorero Municipal

Licda. Leida C. Matias
Contador Municipal

Nombre de la Institución
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2021 de 2020
(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 1ero de Enero del 2020	**-48,833,336.42**			**91,335,409.19**	**42,502,072.77**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				23,951,304.90	23,951,304.90
Saldo al 31 de diciembre de 2020	**-48,833,336.42**			**115,286,714.09**	**66,453,377.67**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				78,283,840.78	78,283,840.78
Saldo al 30 de 2020	**-48,833,336.42**			**193,570,554.87**	**144,737,218.45**

Licdo. Siquio NG de la Rosa
Alcalde Municipal

Licda. Daniela Flores Reyes
Gerente Financiero

Licda. Celia del Carmen Valerio
Tesorero Municipal

Licda. Leida C. Matias Antonio
Contador Municipal

Ayuntamiento Municipal de Saasn Francisco de Macoris
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 dr Junio de 2021 y 2020
(Valores en RD$)

	2021	2020
Flujo de efectivo procedentes de actividades operación (AOP)		
Flujos de Entrada de Efectivo		
Cobros impuestos	13,955,652.26	3,969,888.53
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	4,076,833.84	8,277,531.08
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	79,933,428.00	76,340,130.20
Otros cobros	5,004,364.00	572,631.33
Total de flujo de Entradas de Efectivo	**102,970,278.10**	**89,160,181.14**
Flujos de Salidas de Efectivo		
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 46,251,167.35	- 51,105,063.27
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 3,108,753.00	- 6,681,249.57
Pagos de pensiones y jubilaciones	- 3,338,002.68	- 1,222,699.02
Pagos a proveedores	- 42,069,531.65	- 36,197,260.93
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio		0
Otros pagos	- 1,339,783.91	- 3,040,870.60
Total Fujo de Salida de Efectivo	**- 96,107,238.59**	**- 98,247,143.39**
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación(AOP)	**6,863,039.51**	**- 9,086,962.25**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión(AINV)		
Flujo de entrada de Efectivo		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	250,000.00	1,075,393.00
Otros cobros (trasferencia de capital y tramitacion de plano y multa por costruccion elegal)	72,647,482.50	42,411,185.00
Total flujo de Entradas de Efectivo	**72,897,482.50**	**43,486,578.00**
Flujo de Salida de efectivo		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-3,383,730.17	-1,048,591.92
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-10,373,959.51	-13,763,386.78
Total flujo de Salida de Efectivo	**-13,757,689.68**	**-14,811,978.70**
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	**59,139,792.82**	**28,674,599.30**
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Flujo de entrada de Efectivo		
Total Flujo de Entrada de Efectivo	0	0
Flujo de Salidas de Efectivo	0	0
Pago reembolso recividos en emision de titulos de deudas, bonos.	0	-4,897,099.80
Pago reembolsos en efectivo de los montos recividos en prestamos, pagares, hipotecas	0	-3,195,848.50
Total Flujo de Salidas de Efectivo	0	**-8,092,948.30**
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	**0**	**-8,092,948.30**
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**66,002,832.33**	**11,494,688.75**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	**69,826,735.35**	**1,448,673.07**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**135,829,567.68**	**12,943,361.82**

Licdo. Siquio N/G de la Rosa
Alcalde Municipal

Licda. Celia del Carmen Valerio
Tesorero Municipal

Licda. Daniela Flores
Gerente Financiera

Licda. Leida C. Matias
Contador Municipal

Ayuntamiento Municipal de San Francisco de Macoris

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados

Al mes de Junio del 2021

Presupueto 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**	**349,433,411.00**	**175,867,760.60**	**50.33%**	**173,568,001.58**
1.1	IMPUESTOS	23,825,195.00	13,955,652.26	58.57%	9,871,893.92
1.4	TRANSFERENCIAS	281,054,066.00	136,144,242.00	48.44%	144,909,824.00
1.5	INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	29,903,650.00	20,738,428.50	69.35%	9,165,221.50
1.6	OTROS INGRESOS	9,950,500.00	4,779,437.84	48.03%	5,171,062.16
1.7	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	4,700,000.00	250,000.00	5.32%	4,450,000.00
2	**Gastos Totales**	**407,096,782.01**	**110,921,131.10**	**27.25%**	**296,175,650.91**
2.1	REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	150,332,389.02	49,366,645.55	32.84%	100,965,743.47
2.2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	94,078,333.18	36,766,772.92	39.08%	57,311,560.26
2.3	MATERIALES Y SUMINISTROS	36,703,195.00	7,325,140.14	19.96%	29,378,054.86
2.4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,358,486.00	3,347,930.90	27.09%	9,010,555.10
2.6	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	11,212,476.81	3,505,816.59	31.27%	7,706,660.22
2.7	OBRAS	102,411,902.00	10,608,825.00	10.36%	91,803,077.00
Resultado financiero		**-57,663,371.01**	**64,946,629.50**		

Siquio NG De La Rosa
Alcalde Municipal

Celia del Carmen Valerio
Tesorera Municipal

Daniela Flores Reyes
Gerente Financiera

Leida C. Matias
Contador Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL ALCALDIA San Fco. de Macoris, R.D.

AYUNTAMIENTO DE SAN FRANCISCO MACORIS Tesoreria Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA San Fco. de Macoris, R.D.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONTADOR GENERAL San Francisco de Macoris, R.D.

Ayuntamiento Municipal de San Francisco de Macorís

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al Corte Semestral 30 de Junio de 2021

Valores en RD$

Nota 1: Entidad Económica

El ayuntamiento Municipal de San Francisco Macorís, constituye la entidad política administrativa básica del Estado dominicano creada bajo la Ley No. 176-07 del Distrito Nacional y los Municipio, que se encuentra asentada en un territorio determinado que le es propio. Como tal es una persona jurídica descentralizada, que goza de autonomía política, fiscal, administrativa y funcional, gestora de los intereses propios de la colectividad local, con patrimonio propio y con capacidad para realizar todos los actos jurídicos que fueren necesarios y útiles para garantizar el desarrollo sostenible de sus habitantes y el cumplimiento de sus fines en la forma y con las condiciones que la Constitución y las leyes lo determinen

El ayuntamiento es el órgano de gobierno del municipio y está constituido por dos órganos de gestión complementarios , uno normativo, reglamentario y de fiscalización que se denominará concejo municipal, y estará integrado por los regidores/as, y un órgano ejecutivo o sindicatura que será ejercido por el síndico/a, los cuales son independientes en el ejercicio de sus respectivas funciones, y estarán interrelacionados en virtud de las atribuciones, competencias y obligaciones que les confiere la Constitución de la República y la presente ley.

En esta parte se detalla el nombre de la institución que está presentando los Estados Financieros, la ley que la crea, su finalidad, los principales funcionarios que la integran y cualquier otra información adicional de la entidad. Al 30 de junio del 2021, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre	
Sequio NG de Rosa	Alcalde municipal
Alexander Meyrelis Faña	Presidente Sala Capitular
Daniela Flores Reyes	Gerente Financiera
Leida C. Matías Antonio	Contador Municipal
María Luisa Antigua Javier	Auditora Municipal
Celia del Carmen Valerio	Tesorero Municipal
Dulce María Inoa	Contralor Municipal

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 de San Francisco de Macorís presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base d acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones d las NICESP 24 "Presentación d 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 31 de junio de 2020 y 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

El ayuntamiento de san francisco de Macorís, ejecuta sus gastos en base de los ingresos recibido, esto varía de acuerdo a lo recaudado por mes, sus operaciones son ejecutada sobre base real de acuerdo a lo recibido. Los gastos se van cumpliendo con la transferencia de ley por el estado dominicano y los ingresos locales.

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

Depreciación

El ayuntamiento de San Francisco de Macorís utiliza el método de línea recta, Para el cálculo de la depreciación de sus mobiliarios y equipos, que consiste en dividir el activo entre la vida útil del mismo.

Las cuentas por pagar

Son reconocidas luego de haber pasado por el proceso de compra y contrataciones tomando en consideración las cotizaciones, los presupuestos además que proveedor tenga al día todos sus impuestos.

Existe un comité compras para analizar las necesidades prioritarias y así evitar que se eleven las cuentas por pagar a gran escala

Las cuentas por cobrar

El ayuntamiento Municipal de San Francisco de Macorís, cuentas varios departamentos de cobros, los cuales son los responsables de las cuentas por cobrar e impuestos, dirigido por el departamento de Arbitrios y Rentas. Estos departamentos cuentan con una red de mensajería los cuales se dirigen a los negocios y hogares.

Ayuntamiento Municipal de San Francisco de Macoris Notas a los Estado Financieros
Al 30 de junio 2021

NOTA-7

Efectivo y equivalente de efectivo	**(Nota-7)**	2021	2020
Efectivo en caja en el pais		0	2,270.02
090-107093-9-Cuenta Receptora-Cuenta Ahorro		37,226.68	15082.18
090-104172-6-Cuenta de Personal-Cuenta	Corriente	15,544,914.85	1,051,000.99
090-104173-4-Cuenta de Inversiones de Obras-Cuenta Corriente		77,122,166.25	4,716,442.23
090-400008-7-Cuenta de Servicios Municipales -Cuenta Corriente		34,113,815.85	5,169,731.83
090-107203-6-Cuenta de Salub,Genero y Educacion		9,038,295.95	1,976,342.16
Caja Chica en el Pais		50,000.00	14,762.42
Total		**135,906,419.58**	**12,945,631.83**

Nota-8

Cuenta por cobra acorto Plazo(Nota 8)	2021	2020
Prestaciones de Servicios a cobrar al septor privado intero	7,500,200.00	6,379,387.00
Prestaciones de Servicioa a cobrar al sector publico interno	9500.00	6,800.02
	7,509,700.00	**6,386,187.02**

Nota- 9

Inventario Fisco	**2021**	**2020**
Alimento y bebidas para persona y animales	11520.00	11,950.00
Prendas de vestir	0.00	26,137.50
Papel de Escritorio	157,213.10	128,085.12
Producto de Papel y carton	7,725.00	31,343.71
Libros revistas y perioco	3550.00	9,398.40
Articulo de Plastico	37,197.04	12,881.26
Llanta y Neumatico	17,500.56	14,364.80
Otros repuesto y accasorios para maquina y eqipos	0.00	103,400.72
Materiales de limpiezas	19,510.05	34,973.00
Utiles de escritorio, oficina informatica y equipos	35,854.00	45,146.24
Utiles de Cocina y comedor	9539.92	17,770.00
Otros materiales y suminstros para consumo y prestacion de servicios	300,955.00	49,333.48
Otros insumos varios	29,474.44	11,801.70

Total	**630,039.11**	**496,585.93**

Nota-10
Propiedad ,Plata y Eqipo

Nota 10 Propiedad planta y equipo Del 30 de Junio 2020 al 30 de Junio 2021

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2020)	1.00	48,555,638.99	2,599,706.00	1,370,286.69	2,460,809.26	43,208,031.51	14,189,770.00	**112,384,243.45**
Adiciones	1.00	1.00	1.00	94,953.12	400,400.18	2,888,376.87	10,373,959.51	13,757,692.68
Superávit revalı	1.00		1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	6.00
Retiros	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	7.00
Otros	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	7.00
Transferencias	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	7.00
Saldo al final de	**1.00**	**48,555,636.99**	**2,599,705.00**	**1,465,237.81**	**2,861,207.44**	**46,096,406.38**	**24,563,727.51**	**126,141,921.13**
Dep. Acum. al inicio del periodo		-	(51,994.08)	**(623,483.16)**	(2,038,395.10)	(14,889,636.09)	-	(17,603,508.43)
Cargo del periodo		-	(51,994.08)	(143,184.15)	(1,185,466.16)	(1,289,096.37)	-	(2,669,740.76)
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final de	-	-	(103,988.16)	(766,667.31)	(3,223,861.26)	(16,178,732.46)	-	(20,273,249.19)
Prop. planta y equipos neto (2021)	**-**	**48,555,636.99**	**2,703,693.16**	**2,231,905.12**	**6,085,068.70**	**62,275,138.84**	**24,563,727.51**	**105,868,671.94**

Nota :para coplementar la nota 10 de Propiedad planta y Equipo

Al 1ero de Enero 2 **135,018,320.14**

Adiciones del 1 de renro del año 2021 al 30 de Junio 2021

Maquinaria y Mobiliario y Equipo de Ofina Equi. De Transporte Construccion en proceso

Equipo

	40,938.56	121,565.97		130,888.47	feb-21
94,953.12	32,559.32	2,766,810.90	may-21	1,090,747.20	mar-21
	177,579.50	**2,888,376.87**		158,200.00	mar-21
	7,182.20			1,091,341.12	mar-21
	17,907.63			329,429.79	mar-21
	40,363.99			1,397,733.20	abr-21
	33,018.98			963,228.22	abr-21
	50,850.00			1,183,045.74	abr-21
	400,400.18			108,333.45	abr-21
				630,339.60	may-21
				294,236.76	may-21
				843,071.14	may-21
				2,153,364.82	may-21
				10,373,959.51	

Desde Eneo a Junio 2021		Obras
Suma de las adiciones		**10,373,959.51**
94,953.12		3,383,730.07
400,400.08		**13,757,689.58**
2,888,376.87		
3,383,730.07	Total Inversion Equipos	

Nota 11

Activos intangibles (Nota 11)

	2021	2020
Programa de informatica y base de datos-Valores de origen	50,353.86	50,353.86
Total	**50,353.86**	**50,353.86**

Nota 12

Otros activos no financieros (Nota 12)	2021	2020
Construcion en procesos varias	**10,373,959.51**	**14,189,770.00**

Nota 13

Cuentas por pagar a corto (Nota 13)	**2021**	**2020**
Prestaciones economicas por desvinculacion	24,491,776.16	18968500.71
Servicios por pagar al sector privado interno	95,000.35	106,719.00
Servicios por pagar al sector externo	1,527,897.55	2,788,049.06
Servicios por pagar al sector privado interno	4,777,123.45	5,300,000.00
Bienes por pagar al sector externo	0.00	92,609.33

Remuneracioes al personal fijo	0.00	746,179.60
Contribuciones al seguro de salub por pagar	1,700,853.84	0.00
Contribucciones al seguro de pensiones	1,706,481.93	0.00
Contribucciones al seguro de riesgo laboral	264,413.82	0.00
Compensaciones por pagar	135,000.00	365,000.00
Inventario por pagar	547,563.12	322941.80
Bienes por paga al sector privado	1,578,275.05	1007275.31
Ayudas a hogares y personas a pagar	0.00	74290.00
Gastos de reprentacion por pagar	0.00	22562.55
Total	**36,824,385.27**	**29,794,127.36**

Nota 14

Prestamos a corto Plazo (Nota 14)

	2021	2020
Prestamos de empresas privadas no financieras a pagar -capital	0	549,813.21
Prestamos de instituciones Publicas Financieras a pagar -Capital	0	2,069,845.06
Prestamos de Instictuciones Publicas Financiera a pagar-Interes	0	992,733.18
Total		**3,612,391.45**

Nota 15

Otros pasivos corrientes por pagar (Nota 15)

	2021	2020
Cuentas varias por pagar al sector privado interno	14,655,045.23	16,790,060.02
Centas por pagar al sector publico	561,610.65	561,610.65
Cooperativa	2,581,159.49	2,581,159.49
Beneficios a los empleados a pagar a corto plazo sujeta a depuracion	0.00	750,349.29
Impuesto y retenciones a pagar s corto plazo sujeto a depuracion	30,799,460.46	6,086,616.76
Total	**48,597,275.83**	**26,769,796.21**

Nota 16

Prestamos por pagar a largo plazo (Nota 16)

	2021	2020
Prestamo de empresas privada financieras a pagar -Capital	0.00	757477.00
Total	**0.00**	**757,477.00**

Nota 17

Otros pasivos no corrientes (Nota 17)

	2021	2020
Cuentas varias pagar al septor privado interono	17,150,916.42	18,150,916.42
cuentas comerciales a pagar a largo plazo sujetas a depuracion	2,605,035.56	914,685.98
Total	**19,755,951.98**	**19,065,602.40**

Nota 18

Capital (Nota 18)

	2021	2020
Capital inicial en valores historicos	-48,833,336.42	-48,833,336.42
Total	**-48,833,336.42**	**-48,833,336.42**

Nota 19

Resultados Acumulados (Nota)

	2021	2020
Resultado acumulado de ejecicios anteriores	115,286,714.09	90,466,812.04
Ajustes por reexpresion de resultados acumulados de ejercicios anteriores	.0(	868,597.15
Total	**115,286,714.09**	**91,335,409.19**

Nota 20

Impuestos (Nota -20)

	2021	2020
Impuetos sobre las opraciones inmobiliarias	6,215.18	0
Impuestos sobre venta condicionales de muebles	903,649.28	220,396.19
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	355,184.00	723,041.00
Impuestos,permisos y licencias sobre actividades de construccion	5,487,560.10	442,862.00
Impuestos ,permisos y licencias relacionas con tramporte	58,900.00	13,230.00
Impuestos y permiso sobre tramires	4,897,339.70	2,142,279.28
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de de bienes y servicios	101,070.00	200,550.00
Impuestos uso de aparatos de musica diversos	0.00	115,439.00
Otros impuestos diversos	2,145,734.00	112,091.06
Total	**13,955,652.26**	**3,969,888.53**

Nota 21

Ingresos por trnssacciones co comtraprestacion (Nota 21)

	2021	2020
Multas adminstrativas	854,000.00	0.00
Multa por costruccion ilegal	394,955.00	25000.00
Otras multas y sanciones diversas	306,344.00	76,230.57
Pago de mensura catastrales para enagenacion y arrendamiento de de solares	160,795.00	35,578.00
Tramitacion de Plano	16,041,713.50	3,497,096.00
Expedicion de certificaciones y legalizaciones	69,700.00	26,100.00
Cacetas fijas y mobiles	0.00	58,100.00
Total	**17,827,507.50**	**3,718,104.57**

Nota 22

Transferencias (Nota 22)

	2021	2020
Transferencias corrientes de la Administracion Central-Efectivo	79,933,428.00	76,340,130.20
Transferecias de Capital de la Administracion Central efectivo	56,210,814.00	42,411,185.00
Total	**136,144,242.00**	**118,751,315.20**

Nota 23

Recargos, multas y otros ingresos (Nota 23)	2021	2020
Recoleccion de desechos solidoss	2,715,225.00	1,793,630.00
Gruas y remorques	0.00	0.00
Ingresos por alquilres y arrendamientos de propiedades, planta y equipo	3,696,174.84	1,522,939.83
Ingresos por alquileres y arrendamientos de bienes de infraestrusctura de beneficio y uso publico	380,659.00	729,144.25
Sevicios funerarios	...	...
Inhumacion y exhumacion	479,000.00	256,830.00
Resultados Positivos por venta de tierra y terrenos	419,300.00	360,383.00
Total	250,000.00	1,075,393.00
	7,940,358.84	**5,738,320.08**

Nota 24

Sueldos , Salarios y beneficios a Empleados (Nota	2020	2021
Sueldos Fijos	44,841,620.68	50,417,555.96
Jornales	249,849.00	125,604.00
Otras remuneraciones basicas al personal con carácter transitorio	45,000.00	1,050,927.50
Remuneraciones por horas extraordinarias	156,209.54	18,000.00
Prima de trasmporte	680,000.00	1,030,000.00
Compensaciones especiales	0.00	434,500.00
Gastos de representacion en el pais	137,097.70	65,500.83
Otros beneficios por terminacion	141,390.43	197,644.63
Contribuciones al seguro de Salub	1,441,450.37	3,079,499.39
Contribuciones al seguro de pensiones	1,446,802.09	3,087,520.36
Contribuciones alseguro de riesgo laboral	220,500.54	514,229.82
Total	**49,359,920.35**	**60,020,982.49**

Nota 25

Subvenciones y otros pagos por tranferencias (Nota 25)	2021	2020
Pensiones	123,822.10	171,771.52
Ayudas a hogares y personas- efectivo	1,348,780.58	2,259,913.49
Ayudas a hogares y personas- efectivo	665,400.00	859,399.90
Otra tranferancias a gobiernos centrales y municipales	1,200,000.00	0.00
Total	**3,338,002.68**	**3,291,084.91**

Nota 26

Suministros y materiales para el consumo (Nota 26)	2021	2020
Alimento y bebidas para personas y animales consumidos	1,157,356.36	684,997.39
Papel de escritorio consmidos	145,904.07	79,125.00
Productos de Papel y carton	40,911.66	35,131.38
Especies timbras y valoradas cosmidas	47,121.00	9,263.00
Articulos de plasticos consumidos	84,015.25	104,491.42

Productos metalicos y sus derivados	56,972.59	53,543.50
Combustibles consumidos	2,635,229.50	2,660,612.00
Lubricantes consumidos	89,434.57	15,335.00
Productos quimicos y conexos consumidos	579,982.96	1,289,899.56
Llantas y neumaticos consumidos	227,439.00	130,634.00
Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipo consumidos	95,383.88	26,623.47
Materiales de limpieza cosumidos	915,823.28	1,140,399.97
Utiles de escritorio, oficina informatica y enseñanza consumidos	183,449.94	79,452.00
Utiles destinados a actividades deportivas y recreativas cosumidos	0.00	150,000.00
Productos electricos afines cosumidos	101,634.79	10,911.70
Otros materiales y suministros para consumo y prestacion de servicios	571,673.75	560,887.83
Total	**6,932,332.60**	**7,031,307.22**

Nota 27

Gasto de depreciacion

	2021	**2020**
Edificaciones	51,994.08	25,997.04
Maquinaria y equipo	143,184.00	35620.98
Mobiliario y equipo de Oficina	1,185,466.15	577,969.40
Equipo de transporte	1,289,096.37	627,339.84
Total	**2,669,740.60**	**1,266,927.26**

Nota 28

Otros gastos (Nota 28)

	2021	2020
Telefono local	731,241.23	813,842.52
Agua	34,800.00	30000.00
Recoleccion de desechos solidos	30,210,000.00	31,800,000.00
Publicidad y propaganda	437,195.19	511,863.70
Impresión y encuadernacion	294,459.30	89,441.16
Viaticos dentro del pais	57,000.00	37,000.00
Alquiler de equipo de transporte, traccion y elevacion	209,590.00	70,000.00
Seguro de bienes muebles	125,741.80	55,253.59
Reparaciones de Obra Menores en edificaciones	380,243.73	475,653.50
Mantenimiento y reparacion de equipo de transporte traccion y elevacion	909,841.21	603,176.99
Otros servicios tecnicos profeccionales	637,949.99	413,042.80
Gastos Judiciales	88,000.00	0.00
Eventos generales	360,874.50	359,015.00
Festividades	0.00	0.00
Actuacciones deportivas	211,647.10	0.00
Actuacciones artisticas	218,615.00	1,192,310.00
Otros servicios deiversos	230,000.00	0.00

Total	**35,137,199.05**	**36,450,599.26**

Nota 29

Gasros Finencieros (Nota 29)

	2021	2020
Comiciones y gastos bancarios por servicios no financeros	146,724.54	165,422.34
Total	**146,724.54**	**165,422.34**

Gastos generales

	2021
Gastos Corrientes	94,914,179.22
Aplicaciones financieras	1,339,783.91
Propiedad planta y equipo	13,757,689.68
Total	**110,011,652.81**

Inversion	10,373,959.51
Equipo	3,383,730.17
	13,757,689.68

Ingrasos	2021
Impuestos	13,955,652.26
transferencias	136,144,242.00
Contraprestacion	20,738,428.50
Otros ingresos	4,779,437.84
Venta de activos	250,000.00
Total	**175,867,760.60**