

Ayuntamiento Municipal de Guerra
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Cierre Fiscal al 30 de junio del 2025 y 2024

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuenta Servicios	120,340.80	182,141.94
Genero y Salud	90,910.58	300,723.62
Cuenta para nómina GL	9,618.02	532,021.99
Cuentas para Inversión	8,462,277.79	418,021.58
Cuentas Receptoras	717,939.04	776,180.95
TOTAL	9,401,086.23	2,209,090.08

Inventarios (Nota 8)

Un detalle de Inventarios al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
4 Cajas de Forder	1,300.00	1,300.00
20 redma de papel	10,000.00	
8 timtas de impresoras edson	6,800.00	
10 caja de lapicero	2,500.00	
cajas de cheques	21,684.00	
otros materiales		93,520.00
TOTAL	42,284.00	94,820.00

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Proveedores a pagar al sector privado interno c/p	18,087,333.17	197,071.92
		1,600.00
		0.00
		0.00
		21,447,469.00
		224,293.14
		0.00
TOTAL	18,087,333.17	21,870,434.06

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 11)

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Retenciones y deducciones a pagar c/p	712,354.77	518,143.20
TOTAL	712,354.77	518,143.20

Préstamos a largo plazo (Nota 12)

Un detalle de Préstamos a largo plazo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Préstamos de empresas privadas financieras a pagar l/p - Capital	18,000,000.00	0.00
TOTAL	18,000,000.00	0.00

Activos Netos / Patrimonio (Nota 13)

Un detalle de Capital al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Capital inicial a valores históricos	81,961,054.24	81,961,054.24
Resultados de ejercicios anteriores	53,566,201.91	18,758,948.00
*Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	-35,114,402.65	0.00
Resumen de ahorro o desahorro de la gestión	16,715,536.29	8,959,981.17
TOTAL	117,128,389.79	109,679,983.41

*Ajuste para actualizar cuenta pagar

Las notas en las páginas 2 a 2 son parte integral de estos estados financieros.

Handwritten notes and signatures on the left margin, including "my 99", "A. A.", and "D. R. e".

CUENTAS POR PAGAR AL 30 DE JUNIO 2025

Proveedor	RNC / Cédula	Total
000126 - COMPAÑIA DOMINICANA DE TELEFONOS, S.A.	101001577	630,671.91
000465 - CRISTIAN MONTERO CONCEPCION	00112496187	66,000.00
000373 - FELIX MARIA BERROA PEREZ	08700145595	424,183.00
000523 - GLOBAL EQUIPMENT JEA, S.R.L.	132328779	261,960.00
000375 - GRUPO ROMA ENERGY, S.R.L	131977227	324,586.00
000507 - JESUS ARIEL DE LEON RODRIGUEZ	22300067018	195,000.00
000415 - JOSE EUCLIDES ESCANIO RAMIREZ	00110959582	84,000.00
000380 - JOSE MANUEL PERDOMO ALMANZAR	00104468020	111,610.00
000363 - JUANA FRANCISCA SILFA ROSA	00111941399	1,218,451.09
000463 - MAJOSA SUPLIDORES MUNICIPALES, SRL	131932819	73,160.00
000295 - MANUEL ANTONIO SOTO CASTILLO	00100303106	450,000.00
000346 - MUNDYCOSAS, S.R.L.	131799116	40,000.00
000333 - PIVERETZA SRL	131-52685-3	3,774,385.68
000218 - RAFAEL NOVA	00113546048	22,800.00
000221 - RUDYS CIRILO LIRIA ROSARIO	00105974455	270,000.00
000459 - SEGUROS PEPIN	101013311	12,306.39
000309 - TRANSCAVOLTEGUE	430082309	67,000.00
000-520- ESPAILLA MOTOR		3,161,370.90
		18,087,333.17

Prestamos

000543 - COOPIBERICA	430369624	18,000,000.00
----------------------	-----------	---------------

F. N. G. m/99

CPBh

Ayuntamiento Municipal de Guerra
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2025 y 2024

Impuestos (Nota 14)

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Impuestos específicos sobre la electricidad	6,673,859.52	5,928,199.34
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	0.00	12,000.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	1,809,110.93	293,851.00
Impuestos, permisos y licencias relacionados con el transporte	0.00	5,955.00
Impuestos y permisos sobre trámites	229,721.00	293,010.00
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	307,664.00	288,360.00
TOTAL	9,020,355.45	6,821,375.34

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 15)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ingresos por recolección de desechos sólidos	281,400.00	556,250.00
Ingresos por otras ventas de servicios	92,900.00	89,200.00
Ingresos por Arrendamientos de Bienes Muebles	0.00	3,600.00
Ingresos por Arrendamientos de Inmuebles	0.00	500.00
Tasa a la matanza de animales	17,950.00	25,480.00
Estudio, autorizaciones y certificaciones para uso y cambio de suelo	65,000.00	495,075.00
Casetas fijas y móviles	0.00	800.00
Uso de rampas	0.00	3,900.00
TOTAL	457,250.00	1,174,805.00

Recargos, multas y otros ingresos

	2024
Recargos, multas y otros ingresos	3,600.00

Transferencias y Donaciones (Nota 16)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Transferencias corrientes de empresas	452,500.00	0.00
Transferencias corrientes de la Administración Central	32,173,912.44	23,499,997.62
Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas no financieras	0.00	200,000.00
Transferencias de capital de la Administración Central	28,680,679.56	16,683,814.38
TOTAL	61,307,092.00	40,383,812.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos fijos	22,990,678.31	17,750,277.10

Otras remuneraciones básicas al personal con carácter transitorio	2,837,230.63	4,252,495.44
Compensación por horas extraordinarias	495,383.21	619,872.97
Prima de transporte	1,080,000.00	350,000.00
Compensación por resultados	24,000.00	78,000.00
Gastos de representación en el país	252,200.00	355,000.00
Gastos de representación en el exterior	150,000.00	0.00
Prestaciones económicas por desvinculación	414,184.47	7,238.77
Otros beneficios por terminación	90,830.90	0.00
Contribuciones al seguro de salud	221,291.91	200,961.41
Contribuciones al seguro de pensiones	206,386.85	172,574.65
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	2,598.88	3,640.38
TOTAL	28,764,785.16	23,790,060.72

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayudas a hogares y personas	2,678,587.71	1,894,763.98
Transferencias corrientes a instituciones sin fines de lucro	502,000.00	397,000.00
Transferencias de capital a Instituciones de la Seguridad Social	26,000.00	0.00
Transferencia de capital para bienes de reposición de activos	216,000.00	0.00
TOTAL	3,422,587.71	2,291,763.98

Suministros y materiales para consumo (Nota 19)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	41,280.00	102,980.00
Prendas de vestir consumidas	100,000.00	0.00
Papel de escritorio consumido	0.00	30,975.00
Libros, revistas y periódicos consumidos	6,500.00	5,200.00
Llantas y neumáticos	126,000.00	421,650.00
Productos metálicos y sus derivados	52,655.45	255,000.00
Combustibles consumidos	2,694,344.51	1,505,386.35
Lubricantes consumidos	891,685.46	850,000.00
Materiales para limpieza consumidos	343,429.96	111,458.18
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	99,135.99	87,757.97
Productos eléctricos y afines consumidos	25,000.00	198,145.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos	775,854.28	572,597.63
TOTAL	5,155,885.65	4,141,150.13

Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Depreciaciones de edificios	618,657.18	637,823.82
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	667,931.72	506,489.94
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	550,693.68	678,553.44
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	256,152.07	250,111.70

Depreciaciones de equipos de defensa, seguridad y orden público	0.00	0.00
Depreciaciones de obras marítimas y fluviales	0.00	
Depreciaciones de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	338,957.40	327,823.32
TOTAL	2,432,392.05	2,400,802.22

Otros gastos (Nota 21)

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Teléfono local	40,614.03	0.00
Servicio de internet y televisión por cable	24,693.62	24,568.71
Publicidad y propaganda	30,000.00	136,000.00
Impresión y encuadernación	109,887.50	174,935.00
Viáticos dentro del país	19,000.00	2,000.00
Alquiler de tierras y terrenos	405,000.00	255,000.00
Alquiler de edificios	0.00	20,000.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación	3,621,300.00	574,786.45
Seguro de bienes muebles	52,580.00	17,650.00
Reparaciones y obras menores en edificaciones	1,727,052.04	188,435.20
Limpieza, desmalezamiento y conservación de tierras y terrenos	180,000.00	0.00
Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	110,894.99	15,749.99
Otras reparaciones y obras menores	400,000.00	0.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	343,480.00	1,245,080.94
Mantenimiento y reparación de maquinarias y equipos especializados	62,560.00	57,783.00
Servicios jurídicos	2,219,957.87	1,858,559.80
Servicio de informática y sistemas computarizados	168,122.94	108,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	959,800.00	375,000.00
Gastos judiciales	92,488.25	0.00
Servicios funerarios y gastos conexos	30,000.00	0.00
Servicios de Organización de eventos generales	2,096,928.80	397,295.00
Servicios de Organización de festividades	1,465,000.00	1,274,000.00
TOTAL	14,159,360.04	6,724,844.09

Gastos financieros (Nota 22)

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Gastos por comisiones sobre efectivo	134,150.55	74,990.03
TOTAL	134,150.55	74,990.03

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 9)

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edificaciones y Componentes	Maquinarias y Equipos	Mobiliario y Equipos de Oficina	Equipos de Transporte y Otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2024)	16,650,000.00	34,382,329.92	63,782,382.73	13,917,524.01	4,989,842.75	20,961,300.00	6,318,219.92	161,001,599.33
Adiciones	0.00	0.00	0.00	0.00	399,700.00	17,409,084.00	850,000.00	18,658,784.00
Superávit revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al Final del Periodo	16,650,000.00	34,382,329.92	63,782,382.73	13,917,524.01	5,389,542.75	38,370,384.00	7,168,219.92	179,660,383.33
Depreciación acumulada al inicio del Periodo	0.00	(687,646.60)	(3,189,119.13)	(6,273,647.83)	(3,186,239.54)	(19,406,630.68)	0.00	(32,743,283.78)
Cargo del periodo	0.00	(338,957.40)	(618,657.18)	(550,693.68)	(256,152.07)	(667,931.72)	0.00	(2,432,392.05)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del periodo	0.00	(1,026,604.00)	(3,807,776.31)	(6,824,341.51)	(3,442,391.61)	(20,074,562.40)	0.00	(35,175,675.83)
Propiedad, planta y equipos Neto (2025)	16,650,000.00	33,355,725.92	59,974,606.42	7,093,182.50	1,947,151.14	18,295,821.60	7,168,219.92	144,484,707.50

Nota: Dentro de los Equipos de transporte, hay 2 camiones que fueron comprados a credito.

Handwritten signatures and initials:
 E.P.A. D.P.P. J.R.C. m/99