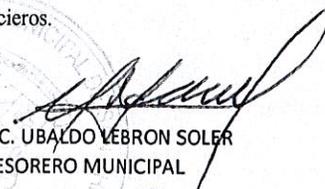


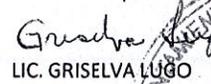
**Ayuntamiento Municipal San Cristobal**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de Junio de 2022 y 2021**  
**(Valores en RDS)**

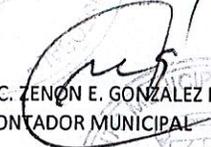
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	114,181,018.26	169,022,883.63
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 08)	12,024,719.00	28,717,098.00
Inventarios (Nota 09)	668,297.00	689,168.00
Pagos anticipados (Nota 10)	779,012.25	775,077.21
Otros activos corrientes	-	-
<b>Total activos corrientes</b>	<b>127,653,046.51</b>	<b>199,204,226.84</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, Planta, Mobiliarios y equipos neto (Nota 11)	171,944,682.49	53,815,231.00
Otros activos no financieros (Nota 20)	-	-
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>171,944,682.49</b>	<b>53,815,231.00</b>
<b>Total activos</b>	<b>299,597,729</b>	<b>253,019,458</b>
<b>Pasivos</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Sobregiro bancario (Nota 21)		2,863,846
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	46,515,641.16	53,917,478.23
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	4,513,231,435.46	4,512,132,962.00
Otros pasivos corrientes	-	-
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>4,559,747,076.62</b>	<b>4,568,914,286.23</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
<b>Total pasivos no corrientes</b>	-	-
<b>Total pasivos</b>	<b>4,559,747,076.62</b>	<b>4,568,914,286.23</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Nota 14)</b>		
Capital	(4,812,396,456.48)	(4,812,396,456.48)
Reservas	-	-
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	64,080,253.81	115,208,318.40
Resultados acumulados	488,166,855.04	381,293,310.00
Intereses minoritarios	-	-
<b>Patrimonio</b>	<b>(4,260,149,347.63)</b>	<b>(4,315,894,828.08)</b>
<b>Total pasivos y activos netos/patrimonio</b>	<b>299,597,729</b>	<b>253,019,458</b>

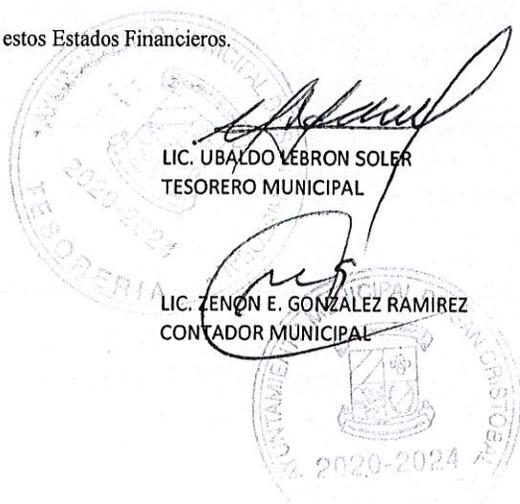
Las notas en las páginas 7 a 26 son parte integral de estos Estados Financieros.

  
LIC. JOSE BIENVENIDO MONTAS DOMINGUEZ  
ALCALDE MUNICIPAL

  
LIC. UBALDO LEBRON SOLER  
TESORERO MUNICIPAL

  
LIC. GRISELVA LUGO  
CONTRALORA MUNICIPAL

  
LIC. ZENON E. GONZALEZ RAMIREZ  
CONTADOR MUNICIPAL



**Ayuntamiento Municipal San Cristobal**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2022 y 2021**  
**(Valores en RD\$)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Ingresos (Nota 15,16,17,18)</b>		
Impuestos	14,449,174	18,312,203
Ingresos por transacciones con contraprestación	5,307,511	4,608,446
Transferencias y donaciones	208,670,724	256,415,327
Recargos, multas y otros ingresos	13,500	56,721
<b>Total ingresos</b>	<u>228,440,909</u>	<u>279,392,697</u>
<b>Gastos (Notas 19,20,21,22,23,24,)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	79,342,181	72,318,822
Subvenciones y otros pagos por transferencias	12,057,546	9,953,056
Suministros y materiales para consumo	8,262,752	26,336,465
Gasto de depreciación y amortización	2,403,788	2,473,508
Deterioro del valor de propiedad, planta y equipo	-	-
Otros gastos	62,040,741	52,732,392
Gastos financieros	253,647	370,136
<b>Total gastos</b>	<u>164,360,655</u>	<u>164,184,379</u>
Ganancia (pérdida) por diferencia cambiaria	-	-
Participación en resultado de asociadas	-	-
<b>Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)</b>	<b>64,080,254</b>	<b>115,208,318</b>

Atribuible a:

    Propietarios de la entidad controladora

    Intereses minoritarios

-

-

Las notas en las páginas 7 a 26 son parte integral de estos Estados Financieros.

LIC. JOSE BIENVENIDO MONTAS DOMINGUEZ  
 ALCALDE MUNICIPAL

LIC. GRISELVA LUGO  
 CONTRALORA MUNICIPAL

LIC. UBALDO LEBRON SOLER  
 TESORERO MUNICIPAL

LIC. ZENON E. GONZALEZ RAMIREZ  
 CONTADOR MUNICIPAL



**Ayuntamiento Municipal San Cristobal**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2022 y 2021**  
**(Valores en RD\$)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)</b>		
Cobros impuestos	14,449,174	18,312,203
Ingresos por Transacciones con contraprestaciones	5,307,511	4,608,446
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	-	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	208,670,724	256,415,327
Otros cobros	13,500	56,721
Donaciones	-	-
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(12,057,546)	(9,953,056)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(79,342,181)	(72,318,822)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-	-
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	(8,262,752)	(26,336,465)
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	(253,647)	(370,136)
Otros pagos	(62,040,741)	(52,732,392)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<u>66,484,042</u>	<u>117,681,826</u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)</b>		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(52,424,828)	(3,621,137)
Otros pagos	(5,120,390)	(7,852,692)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<u>(57,545,218)</u>	<u>(11,473,829)</u>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	8,938,824	106,207,997
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	105,242,195	62,814,886
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<u>114,181,019</u>	<u>169,022,883</u>

Las notas en las páginas 7 a 26 son parte integral de estos Estados Financieros.

LIC. JOSE BIENVENIDO MONTAS DOMINGUEZ  
 ALCALDE MUNICIPAL

LIC. GRISELVA LUGO  
 CONTRALORA MUNICIPAL

LIC. UBALDO LEBRON SOLER  
 TESORERO MUNICIPAL

LIC. ZENON E. GONZALEZ RAMIREZ  
 CONTADOR MUNICIPAL



**Ayuntamiento Municipal San Cristobal**  
**Estado de Cambio de Activo / Patrimonio**

**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021**

**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	(4,535,300,261)	-	-	152,055,006	(4,383,245,255)
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	-	-
Resultado del período	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2021	(4,535,300,261)	-	-	152,055,006	(4,383,245,255)
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	(4,812,396,456)	-	-	488,166,855	(4,324,229,601)
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	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 30 de Junio de 2022</b>	<b>(4,812,396,456)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>64,080,254</b> <b>216,135,260</b>	<b>64,080,254</b> <b>(4,260,149,348)</b>

Las notas en las páginas 7 a 26 son parte integral de estos Estados Financieros.

LIC. JOSE BREVENIDO MONTAS DOMINGUEZ  
 ALCALDE MUNICIPAL

*Griselva Lugo*  
 LIC. GRISELVA LUGO  
 CONTRALORA MUNICIPAL

*Ubaldo Lebron Soler*  
 LIC. UBALDO LEBRON SOLER  
 TESORERO MUNICIPAL

*Zenon E. Gonzalez Ramirez*  
 LIC. ZENON E. GONZALEZ RAMIREZ  
 CONTADOR MUNICIPAL



**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Semestre Terminado el 30 de Junio de 2022**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

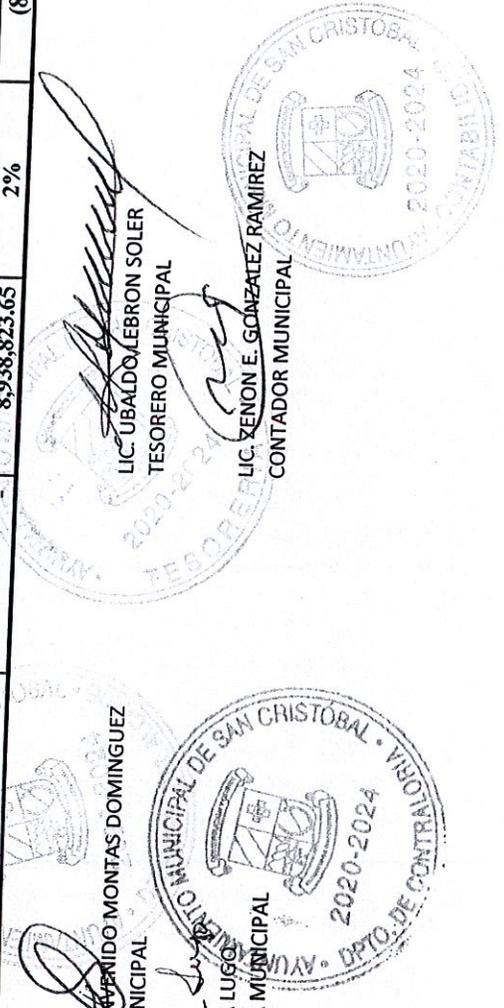
Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>583,059,416.14</b>	<b>228,440,908.56</b>	<b>39%</b>	<b>354,618,507.58</b>
1.1 Impuestos	44,811,001.00	14,449,173.80	32%	30,361,827.20
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	0%	-
1.3 Transferencia Extraordinaria	23,098,920.39	23,098,920.39	100%	-
1.4 Transferencias	374,034,199.00	182,618,915.37	49%	191,415,283.63
1.5 Ingresos por contraprestación	27,020,000.00	5,307,511.00	20%	21,712,489.00
1.6 Otros ingresos	140,000.00	13,500.00	10%	126,500.00
1.7 Venta de activos no financieros	-	-	0%	-
1.8 Activos financieros con fines de política	111,002,407.75	-	0%	111,002,407.75
1.9 Ingresos a especificar( Donaciones)	2,952,888.00	2,952,888.00	0%	-
<b>2 Gastos totales</b>	<b>583,059,416.14</b>	<b>219,502,084.91</b>	<b>38%</b>	<b>363,557,331.23</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	190,290,378.00	79,342,181.33	42%	110,948,196.67
2.2 Contratación de servicios	137,268,347.00	62,040,741.05	45%	75,227,605.95
2.3 Materiales y suministros	21,144,000.00	8,262,752.09	39%	12,881,247.91
2.4 Transferencias corrientes	21,534,586.15	12,057,545.69	56%	9,477,040.46
2.5 Transferencias de capital	-	-	0%	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,700,000.00	-	0%	2,700,000.00
2.7 Obras	201,032,774.45	52,424,828.35	26%	148,607,946.10
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	8,466,167.54	5,120,389.87	60%	3,345,777.67
2.9 Gastos financieros	623,163.00	253,646.53	41%	369,516.47
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>-</b>	<b>8,938,823.65</b>	<b>2%</b>	<b>(8,938,823.65)</b>

LIC. JOSE BERNARDO MONTAS DOMINGUEZ  
 ALCALDE MUNICIPAL

LIC. GRISELVA LUGO  
 CONTRALORA MUNICIPAL

LIC. UBALDO LEBRON SOLER  
 TESORERO MUNICIPAL

LIC. YENON E. GONZALEZ RAMIREZ  
 CONTADOR MUNICIPAL





AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN CRISTOBAL  
Notas a los Estados Financieros

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA NO. 01 - ENTIDAD ECONÓMICA**

El ayuntamiento Municipal de San Cristóbal, 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 2022, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

**NOMBRES**

LICDO. JOSE BIENVENIDO MONTAS DOMINGUEZ  
DRA. YANIRA MARISELA MESA FIGUEROO  
MERY ONDINA AQUINO GUZMAN  
EUNICE OGANDO  
ANDRES CORPORAN PEREZ  
DAULIN PENIEL ESPINAL LORENZO  
JOSE DE LOS SANTOS FRUCTUOSO  
FRANQUELIS TIBURCIO CORPORAN  
JOEL CUEVAS VIZCAINO  
JORGE HICHE RAMIREZ  
JOSE LUIS NUÑEZ ROSARIO  
JOSE MARIA ALMONTE GONZALEZ  
LEONARDO DIAZ VALDEZ  
LUIS MANUEL DICENT HENRIQUEZ  
MANUEL EMILIO RAMIREZ FERNANDEZ  
MATEO RONDON RIJO  
NOE ELIEZER ARIAS CUEVAS  
ROBERTO MONTAS  
SANTIAGO CASTILLO CANDERON  
LICDA. LUCRECIA ESTELA TINEO VICIOSO  
DR. JULIO CESAR SANCHEZ  
LICDO. UBALDO LEBRON SOLER

**CARGOS**

Alcalde Municipal  
Vice-Alcaldesa  
Presidente Concejo de Regidores  
Vicepresidenta Concejo de Regidores  
Regidor  
Gerente Financiero  
Secretario General  
Tesorero Municipal

## **NOTA NO. 02 –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 San Cristóbal 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 NICESP 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 31 de diciembre del año 2022 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 NO. 3 –MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN**

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

## **NOTA NO. 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.

### **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 San Cristóbal 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 San Cristóbal 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 NO. 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 NO. 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.

Las partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tienen 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 San Cristóbal 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.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	<b>Años de Vida Útil</b>
Mobiliarios y equipos	3-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

### Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

**Amortización** La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

### NOTA No. 07 Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

Un detalle de la cuenta de efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción		2022	2021
Nombre Cuenta	Número	Balance.	Balance.
Caja General		7,400.00	
Caja Chica		50,000.00	
Receptora	Banreservas 10001080-203526-4	1,318,546.24	9,346,826.87
Genero y Salud	Banreservas 10001080-204942-7	963,392.94	452,079.02
Servicios Municipales	Banreservas 10001080-204940-0	8,478,117.25	00.00
Inversión	Banreservas 10001080-204939-7	54,702,029.98	51,058,827.84
Personal	Banreservas 10001080-204941-9	452,777.21	4,894,151.24
Regalía Pascual	Banreservas 10001080-204946-0	9,814.33	89,096.80
Electrónica	Banreservas 10001080-204945-1	1,800.00	700.00
Excedente Presupuesto	Banreservas 10001080-204944-3	7,225.00	5,069,146.91
Descuentos TSS	Banreservas 10001080-201326-0	7,530.00	5,246,704.20
Transferencia Extraordinaria	Banreservas 10001080-204943-5	45,182,385.31	89,865,350.75
Certificado Financiero	Banreservas	3,000,000.00	3,000,000.00
		<u>114,181,018.26</u>	<u>169,022,88.63</u>

### NOTA No.08 Cuenta por Cobrar.

Un detalle de la cuenta por cobrar a corto plazo al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue

	2022	2021
Varios Contribuyentes	12,024,719.00	28,717,098.00

Anexo la relación con los nombres y el monto de cada contribuyente.

**NOTA NO. 09- Inventarios.**

Un detalle de la cuenta de inventario al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Material de limpieza	113,649.00	184,989.00
Útiles de cocina y comedor	6,070.00	94,313.00
Útiles de oficina	404,404.00	217,085.00
Otros repuestos y accesorios	122,064.00	20,916.00
Materiales de construcción	00.00	158,047.00
Materiales de Impresión	-	0..00
Otros	22,110.00	13,818.00
<b>Total</b>	<b>668,297.00</b>	<b>689,168.00</b>

**NOTA No. 10 – PAGO ANTICIPADOS**

Un detalle de la cuenta pagos por anticipados al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Seguros de Equipos de Transporte	779,012.25	775,077.21

NOTA No. 11 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Un detalle de la cuenta de propiedad, planta y equipo al 30 de Junio 2022 y 2021 es como sigue:

2022

2021

MOB. Y EQUIPOS 171,944,682.48

53,496,013.32

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Informatica y Otros	Equipo Transp y otros	Contruciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	12,500,083.00		28.00	4,927,046.51	8,460,569.24	942,957.30	25,525,038.61	69,085,464.61	121,441,187.27
Adiciones					220,676.27	261,778.70		52,424,828.35	52,907,283.32
Retiros									
otros									
Transferencias									
Saldo al final del periodo	12,500,083.00		28.00	4,927,046.51	8,681,245.51	1,204,736.00	25,525,038.61	121,510,292.96	174,348,470.59
Dep. Acum. al inicio del periodo				(5,025,708.61)	(4,155,096.05)	(471,478.65)	(7,017,728.02)		(16,670,011.33)
Cargo del periodo			-	(492,704.65)	(434,062.28)	(200,769.25)	(1,276,251.93)	-	(2,403,788.11)
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-		-	(5,518,413.26)	(4,589,158.33)	(672,247.90)	(8,293,979.95)	-	(19,073,799.44)
Prop. planta y equipos neto 30 de junio 2022	12,500,083.00		28.00	4,434,341.86	8,247,183.23	1,003,966.75	24,248,786.68	121,510,292.96	171,944,682.48

## NOTA NO.12-CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio del año 2022 y 2021 es como sigue

Descripción	2022	2021
Cuentas por pagar a corto plazo (Ver anexos)	2,288,168.77	1,558,408.71
Retenciones y acumulaciones por pagar	5,093,816.64	2,827,799.08
Dirección General de Impuestos Internos (Gestión pasada)	9,822,618.08	9,822,618.08
Compañía de Telecomunicaciones Claro (Gestión pasada)	4,930,448.32	4,930,448.32
Edesur Dominicana (Gestión pasada)	<u>24,380,589.35</u>	
<b>TOTAL</b>	<b>46,515,641.16</b>	<b>43,519,863.54</b>

## NOTA NO.13 -RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR

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

	2022	2021
Tesorería de la Seguridad Social (nueva)	1,098,473.46	00.00
Tesorería de la Seguridad Social	<u>4,512,132,962.00</u>	<u>4,512,132,962.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>4,513,231,435.46</b>	<b>4,512,132,962.00</b>

## NOTA NO.14 - ACTIVOS/NETOS PATRIMONIO

Un detalle del activo/netos patrimonio al 30 de junio 2022 es como sigue:

	2022	2021
Capital	(4,812,396,456.00)	(4,812,396,456.48)
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	64,080,254.00	115,208,318.40
Resultados acumulados	488,166,855.00	381,293,310.00
Patrimonio neto	(4,260,149,347.63)	(4,315,894,828.08)

**NOTA NO.- 15 Impuestos**

	2022	2021
Impuestos sobre ventas condicionales de muebles	1,198,928.62	1,073,017.91
Anuncios, muestras y carteles	662,683.00	918,657.00
Rodajes y transporte de materiales varios	00.00	103,949.31
Hoteles, moteles, aparta-hoteles y establecimientos similares	391,550.00	349,120.00
Impuestos de tramitación de documentos	1,144,462.18	1,064,266.00
Impuestos sobre registro de documentos	1,517,417.00	1,469,251.01
Impuestos sobre billares	13,800.00	4,600.00
Mercado Móvil (Chimi, Hot Dog y otros)	800.00	00.00
Licencias de construcción	8,204,872.00	11,621,188.00
Espectáculos Públicos con o sin boletas	63,400.00	
Permiso para romper pavimentos de la vía publica	112,486.00	78,850.00
Construcción de nichos, fosas y panteones	370,900.00	303,300.00
Licencia para instalación de telecomunicaciones	00.00	751,484.00
Compensación por daño al medio ambiente	459,000.00	481,500.00
Otros arbitrios diversos	20,200.00	7,720.00
Otros impuestos diversos	183,175.00	85,300.00
<b>Impuestos Sobre Terrenos no Urbanizados</b>		<b>105,500.00</b>
<b>Total</b>	<b>14,449,173.80</b>	<b>18,312,203.23</b>

**Nota No. - 16 Ingresos contraprestaciones**

Un detalle de la cuenta de Ingresos contraprestaciones al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Inhumación y Exhumación	182,150.00	201,550.00
Expedición de certificaciones	133,100.00	120,100.00
Certificación vida y costumbre	1,400.00	600.00
Arrendamiento Locales Comerciales	7,000.00	19,850.00
Recolección de desechos solidos	2,764,150.00	2,815,443.00
Otras Tasas	127,600.00	208,750.00
Mercados y Hospedajes	720,741.00	755,553.00
Nichos en Cementerios	235,150.00	153,600.00
Balnearios	1,000,020.00	50,000.00
Alquileres o Arrendamientos de Locales	136,200.00	283,000.00
Proventos		
<b>Total</b>	<b>5,307,511.00</b>	<b>4,608,446.00</b>

### Nota No.- 17 Ingresos por Transferencias y Donaciones

Un detalle de la cuenta de Ingresos por Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Transferencias Corrientes de Ley	108,105,289.71	99,930,495.60
Transferencias de Capital de Ley	74,513,625.66	66,620,330.40
Transferencias de Capital Extraordinaria	23,098,920.39	89,864,500.75
Donaciones	2,952,888.00	0.00
<b>Total</b>	<b><u>208,670,723.76</u></b>	<b><u>256,415,326.75</u></b>

### Nota No.- 18 Ingresos por Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de la cuenta de Ingresos por Recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Arrendamiento de Solares	13,500.00	46,721.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	00.00.	10,000.00
<b>Total</b>	<b><u>13,500.00</u></b>	<b><u>56,721.00</u></b>

### NOTA NO.- 19 Sueldos, salarios y beneficios a empleados

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

	2022	2021
Sueldos Fijos	55,669,342.42	35,141,147.31
Sueldos al Personal Contractado o Igualado	13,671,285.83	24,710,557.46
Jornales	00.00	2,361,116.00
Contribuciones a la Seguridad Social	4,080,616.45	00.00
Otros Servicios Técnicos Profesionales	1,599,940.28	2,243,307.64
Prestaciones Laborales	2,568,377.00	3,084,344.44
Compensaciones Especiales	1,752,619.35	4,778,349.00
<b>TOTAL</b>	<b><u>79,342,181.33</u></b>	<b><u>72,318,821.79</u></b>

El Ayuntamiento Municipal de San Cristóbal pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, aproximadamente RD\$ 20,478,000.00 y RD\$ 20,478,000.00

El Ayuntamiento Municipal de San Cristóbal, mantenía 798 y 747 empleados al 30 de junio del año 2022 y 2021 respectivamente.

**NOTA No.- 20-Subvenciones y otros pagos por transferencias.**

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

	2022	2021
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	9,149,857.69	7,803,056.25
Premios Lateríos	113,688.00	50,000.00
Becas nacionales	225,000.00	270,000.00
Transferencias a estudiantes	0.00	0.00
Transferencias al sector privado sin fines de lucro.	2,569,000.00	1,830,000.00
<b>Total</b>	<b>12,057,545.69</b>	<b>9,953,056.25</b>

**NOTA No.- 21****Suministro y material para consumo.**

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

	2022	2021
Gasolina	4,499,078.92	4,323,495.84
Gasoil y GLP	973,712.48	1,568,138.17
Productos Eléctricos	291,486.56	1,615,530.66
Alimentos y Bebidas	365,526.60	1,067,676.49
Prenda de Vestir	116,601.29	78,789.59
Artículos Plásticos	44,790.06	191,838.31
Herramientas menores	188,566.69	543,797.55
Otros repuestos y accesorios	15,304.60	101,575.63
Papel de Escritorio	219,225.48	190,510.18
Libros y revista	45,000.00	160,892.00
Llantas y Neumáticos	20,790.51	42,834.00
Aceite y Grasas	49,773.05	21,122.03
Material para Limpieza	214,606.77	419,609.88
Materiales y Útiles de Oficinas	210,210.45	305,792.15
Útiles de Cocina y Comedor	900.00	62,688.93
Productos Varios	298,033.40	216,035.17
Pintura, Lacas y Barnices	185,029.11	307,821.81
Productos Medicinales	41,661.15	198,748.00
Productos Forestales y Agrícolas	0.00	0.00
Insecticida, Fungicidas y Otros	00.00	1,370.00
Bienes Muebles y Electrométricos	20,727.05	717,882.24
Otro Mob. Y eq. No Identificado	199,949.22	187,791.39
Equipo de Transportación	00.00	12,939,909.98
Equipos Computacional	261,778.70	1,072,614.40
<b>8,262,752.09</b>	<b><u>3,247,740.88</u></b>	

## NOTA No. 22 Gastos de Depreciación y Amortización.

Un detalle del gasto de depreciación y amortización al 30 de Junio 2022 y 2021 es como sigue.

	2022	2021
Depreciación de Maquinarias y Equipos	( 492,704.65)	(948,486.75)
Depreciación Mob. Y Equipos de Oficina	(434,062.28)	(803,758.20)
Depreciación Equipos de Informática	(200,769.25)	( 00.00)
Depreciación Equipos de Transporte	<u>(1,276,251.93)</u>	<u>(1,040,369.90)</u>
<b>Totales</b>	<b><u>(2,403,788.11)</u></b>	<b><u>(2,792,614.85)</u></b>

## NOTA No.- 23-Otros gastos

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

	2022	2021
Recolección de Residuo Sólido	48,751,466.3	48,205,877.97
	5	
Alquileres de Equipos Transporte	1,601,000.00	640,855.12
Servicios Especiales de Mant. Y Rep.	237,285.39	493,581.50
Seguro	779,012.25	775,077.21
Mantenimiento y Rep. Equipo de Transporte	163,337.63	128,787.37
Teléfonos Locales	571,580.65	691,345.70
Publicidad y Propaganda	975,494.72	478,363.53
Impresión y Encuadernación	153,214.61	199,738.60
Viáticos Fuera del País	300,940.00	57,550.00
Pasajes	00.00	75.00
Peajes	00.00	9,000.00
Gastos Judiciales	700.00	00.00
Servicios Funerarios	59,435.00	14,180.00
Otros Servicios Técnico Profesionales	-	00.10
Eventos Generales	8,447,274.45	876,190.08
Obras Menores en Edificaciones	00.00	135,798.00
		-
Viáticos Dentro del País	00.00	25,971.45
		-
	<b><u>62,040,741.0</u></b>	<b><u>52,732,391.53</u></b>

**NOTA No. 24****Gastos financieros**

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio del año 2022 y 2021 es como sigue:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Comisiones Bancarias y pago de interés:	<u>253,646.53</u>	<u>370,136.13</u>

**NOTA No. 25**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Construcción Obras Civiles	52,424,828.35	3,621,137.19
Supervisión de Obras y Edificaciones	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>Total</b>	<u>52,424,828.35</u>	<u>3,621,137.19</u>

**NOTA No.26**

Diminución de Cuenta Por Pagar a corto plazo

	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
Personal	-42,340.50	00.00
Inversión	2,623,675.98	6,625,201.96
Servicios	2,521,228.36	1,206,112.67
Genero	17,826.03	21,377.32
<b>TOTAL</b>	<u><u>5,120,389.87</u></u>	<u><u>7,852,691.95</u></u>