



Ayuntamiento Municipal de Partido
C/ Duarte no. 13, Municipio de Partido, Prou. Dajabón
Telf. 809-226-4114 *Fax 809-226-4331
RNC. 408000112

Partido, Provincia Dajabón, R.D.
26 de enero del 2024

Señor

Félix Santana García

Director General

Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)

Su Despacho

Distinguido Sr. Director:

Luego de un cordial saludo, y cumpliendo con los requerimientos emitidos por esa Dirección General mediante la **Norma General de Cierre de Operaciones Contables 02-2023**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al Cierre de Operaciones Contable del periodo enero-diciembre 2023.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y consideración, se despide.

Muy Atentamente,



Ramón Olegario Lantigua

Alcalde Municipal

Ayuntamiento Municipal de Partido
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2023 y 2022
Valores en RD\$

	2023	2022
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	1,254,070.59	1,069,511.88
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,254,070.59	1,069,511.88
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Inversiones a largo plazo (Nota 8)	48,189.88	38,384,081.18
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 9)	37,894,260.41	0.00
Activos intangibles (Nota 10)	0.00	38,433,837.46
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	37,942,450.29	38,433,837.46
TOTAL ACTIVOS	39,196,520.88	39,503,349.34
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	498,128.21	788,696.80
Préstamos a corto plazo (Nota 12)	0.00	2,237,124.00
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	112,413.96	0.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	610,542.17	3,025,820.80
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 14)	14,494,380.40	14,494,380.40
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	3,053,424.79	8,800,160.69
Resultados acumulados (Nota 15)	21,038,173.52	13,182,987.45
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	38,585,978.71	36,477,528.54
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	39,196,520.88	39,503,349.34


Ramon Olegario Lantigua

Alcalde Municipal


Aleyda del Rosario Espinal

Contadora


Ramon Ignacio Cepeda Pere

Tesorero Municipal

De la nota 7 a la nota 15 son parte integral de este estado financiero.

Ayuntamiento Municipal de Partido
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2023 y 2022
Valores en RD\$

	2023	2022
INGRESOS		
Impuestos (Nota 16)	1,070,530.00	2,024,955.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 17)	567,325.00	488,420.00
Transferencias y Donaciones (Nota 18)	25,471,613.00	28,236,956.12
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 19)	63,000.00	180,700.00
TOTAL INGRESOS	27,172,468.00	30,931,031.12
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 20)	12,565,228.29	11,659,118.73
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 21)	872,700.10	1,067,032.94
Suministros y materiales para consumo (Nota 22)	3,791,572.61	2,988,454.73
Gasto de depreciación y amortización (Nota 23)	2,372,199.00	1,586,081.00
Otros gastos (Nota 24)	4,398,454.23	4,290,032.89
Gastos financieros (Nota 25)	118,888.98	540,149.29
TOTAL GASTOS CORRIENTES	24,119,043.21	22,130,870.00

RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)

3,053,424.79 8,800,160.69


Ramon Olegario Lantigua

Alcalde Municipal


Ramon Ignacio Cepeda Perez

Tesorero Municipal


Aleyda del Rosario Espinal

Contadora



Ayuntamiento Municipal de Partido
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2023	Ejercicio Anterior 2022
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	1,070,530.00	2,024,955.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	567,325.00	488,420.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	25,471,613.00	28,236,956.12
Otros cobros	63,000.00	28,190.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(872,700.10)	(1,067,032.94)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(11,178,171.13)	(10,489,893.81)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(1,387,057.16)	(1,169,224.92)
Pagos a proveedores	(3,791,572.61)	(2,988,454.73)
Pagos de intereses	(118,888.98)	
Otros pagos	(4,398,454.23)	(4,851,287.28)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	5,425,623.79	10,212,627.44
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Otros cobros		180,700.00
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(122,700.04)	
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(2,229,877.25)	(5,934,861.06)
Otros pagos		(1,334,440.77)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(2,352,577.29)	(7,088,601.83)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		700,000.00
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	(2,201,924.42)	(4,326,358.93)
Otros pagos	(686,563.37)	
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(2,888,487.79)	(3,626,358.93)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	184,558.71	(502,333.32)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,069,511.88	1,571,845.20
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,254,070.59	1,069,511.88


Ramon Olegario Lantigua
 Alcalde Municipal
 Ayuntamiento Municipal de Partido
 Prov. Dajabón, R.D.


Ramon Ignacio Cepeda Perez
 Tesorero Municipal
 Ayuntamiento Municipal de Partido
 Prov. Dajabón, R.D.


Aleyda del Rosario Espina
 Contadora
 Ayuntamiento Municipal de Partido
 Prov. Dajabón, R.D.
 CONTADORIA

Ayuntamiento Municipal de Partido
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2021	14,494,380.40			13,182,987.45	28,485,829.40
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo				8,800,160.69	8,636,162.12
Saldo al 31 de diciembre del 2022	14,494,380.40			21,983,148.14	37,074,623.52
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				-944,974.62	-944,974.62
Resultado del periodo				2,803,685.44	2,803,685.44
Saldo al 31 de diciembre del 2023	14,494,380.40			23,841,858.96	38,933,334.34


Ramon Olegario Lantigua
Alcalde Municipal


Ramon Ignacio Cepeda Perez
Tesorero Municipal


AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PARTIDO
PROV. D. R. D.
Aleyda del Rosario Espinal
Contadora

Ayuntamiento Municipal de Partido
Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año terminado el 31 de diciembre 2023

Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto		% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)		
1 Ingresos Totales	28,333,599.88	28,241,954.88	99.68%	91,645.00
1.1 IMPUESTOS	1,071,530.00	1,070,530.00	99.91%	1,000.00
1.4 TRANSFERENCIAS	25,471,613.00	25,471,613.00	100.00%	0.00
1.5 INGRESOS POR	583,744.00	567,325.00	97.19%	16,419.00
1.7 VENTA DE ACTIVOS NO	101,905.00	63,000.00	61.82%	38,905.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	1,086,486.88	1,069,486.88	98.44%	17,000.00
3.3 INCREMENTO DE FONDOS DE TERCEROS	18,321.00	0.00	0.00%	18,321.00
2 Gastos Totales	28,333,599.88	26,987,909.29	95.25%	1,345,690.59
2.1 REMUNERACIONES Y	13,189,568.13	12,565,228.29	95.27%	624,339.84
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	3,375,982.00	3,032,213.03	89.82%	343,768.97
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,960,064.11	3,791,572.61	95.75%	168,491.50
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	917,982.00	872,700.10	95.07%	45,281.90
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	334,950.00	298,200.04	89.03%	36,749.96
2.7 OBRAS	3,507,583.00	3,420,618.45	97.52%	86,964.55
2.9 GASTOS FINANCIEROS	138,989.79	118,888.98	85.54%	20,100.81
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	2,908,480.85	2,888,487.79	99.31%	19,993.06
Resultado financiero	0.00	1,254,045.59		

Ramon Olegario Lantigua

Alcalde Municipal

Aleyda del Rosario Espina

Contadora

Ramon Ignacio Cepeda Perez

Tesorero Municipal

Ayuntamiento Municipal de Partido
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ro DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y 2022
Valores en RD\$

Nota 1: Entidad Económica

El Ayuntamiento Municipal de Partido Dajabón, fue creado bajo la Ley 19-96 de fecha 19 de septiembre de 1996. Es una entidad que tiene como objeto principal promover el desarrollo y la integración de nuestro territorio, el mejoramiento sociocultural de los habitantes de este Municipio 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 de nuestros municipios, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público. Esta entidad fue elevada a la categoría de Municipio en el año 1996. Cabe resaltar que en la actualidad la ley que nos regula es la ley No.176-07 del Distrito Nacional y los Municipios de fecha 17/7/2007.

El Ayuntamiento Municipal de partido Dajabon tiene su domicilio en la calle Duarte No.13, Centro de la Ciudad.

Al 31 de Diciembre de 2023, los principales funcionarios electos y encargados departamentales nombrados son los siguientes:

A.- Funcionarios Electos

Nombre	Cargo	Periodo
Ramón Olegario Lantigua	Alcalde Municipal	2020-2024
Anita Polanco Peñalo	Vice Alcaldesa	2020-2024
Franklin Rafael Valerio	Concejal	2020-2024
Diavel Jorgelina Martínez	Concejal	2020-2024
María Ignacia Bueno Peralta	Concejal	2020-2024
Rafael Rodríguez Hernández	Concejal	2020-2024
Luis Enrique Gómez de la Rosa	Concejal	2020-2024

B. Encargados Departamentales Nombrados

Nombre	Cargo
Ramón Ignacio Cepeda Pérez	Tesorero Municipal
Cesariana C. Marcelino M.	Auxiliar de Tesorería
Ysidro Núñez García	Auxiliar de Cobros
Yaicenia del Carmen Pimentel	Inspectora de cobros
Aleyda del Rosario Espinal Valerio	Contralora
Valeria Veras Blanco	Secretaria Municipal
Mayleny Rodríguez	Secretaria concejo Municipal
Isamar del Socorro Caraballo Genao	Secretaria Auxiliar
Kenia Rafaelina Robles Tejada	Asistente Dpto. Planificación

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 Partido Dajabón presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la Base de acumulación (o devengado),conforme a las estipulaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Publico: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros(NICSP No.24).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el Período Fiscal que va desde el 1ºde enero hasta el 31 de Diciembre de 2023 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus notas.

Moneda Funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$).

Nota 3: Moneda Funcional y de Presentación

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República dominicana (DIGECOG) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisado regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas prospectivamente.

Nota 4: Uso de Estimados y Juicios

La entidad no cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables, pero si al momento de valorar una transacción que genere movimientos económicos en los activos y en los pasivos utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Nota 5: Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Nota 6: Resumen de Políticas Contables Significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente al periodo sobre el que se informa.

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.

Mobiliarios y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son valoradas 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 elemento 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 Partido Dajabón reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos 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 al 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 en que el activo esté completado y en condición de ser usado.

El estimado de la vida útil de los mobiliarios y equipos, se determina de la manera siguiente:

Mobiliarios y equipos De 4 a 10 años

Los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Otros activos

Los otros activos adquiridos por el Ayuntamiento Municipal de Partido Dajabón, son medidos al costo menos su amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a Licencias, programas y Software.

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 periodo de 5 a 10 años. El método de la amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio se ajustan si es necesario.

Ayuntamiento Municipal de Partido
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
061-001249-5 - Educacion, Salud y Genero - Cuenta	40,599.33	58,819.11
5 - Cuenta Receptora - Cuenta Corriente	600.00	25.00
061-000222-8 - Gasto de Personal - Cuenta	634,861.22	546,770.13
061-000223-6 - Inversion Obras Municipales -	206,360.95	318,984.02
060-400015-4 - Servicios Publicos Municipales -	371,649.09	144,913.62
TOTAL	1,254,070.59	1,069,511.88

Inversiones a largo plazo (Nota 8)

Un detalle de Inversiones a largo plazo al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Inversiones financieras varias en el sector privado	48,189.88	49,756.28
TOTAL	48,189.88	49,756.28

Activos intangibles (Nota 10)

Un detalle de Activos intangibles al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Programas de informática y base de datos -Valores	0.00	138,000.00
TOTAL	0.00	138,000.00

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al personal fijo a pagar c/p	96,188.04	108,169.14
Inventarios a pagar al sector privado interno c/p	0.00	110,475.00
Servicios a pagar al sector privado interno c/p	5,634.00	-8,849.00
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	396,306.17	578,901.66
TOTAL	498,128.21	788,696.80

Préstamos a corto plazo (Nota 12)

Un detalle de Préstamos a corto plazo al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a	0.00	2,237,124.00
TOTAL	0.00	2,237,124.00

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre 2023 es como

Descripción	2023	2022
Impuesto sobre la Renta	7,948.65	0.00
Seguridad Social	6,188.31	0.00
Impuestos y retenciones a pagar a corto plazo	98,277.00	0.00
TOTAL	112,413.96	0.00

Capital (Nota 14)

Un detalle de Capital al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital inicial a valores históricos	14,494,380.40	14,494,380.40

Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	3,053,424.79	8,800,160.69
TOTAL	17,547,805.19	23,294,541.09

Resultados acumulados (Nota 15)

Un detalle de Resultados acumulados al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Resultados de ejercicios anteriores	21,983,148.14	13,182,987.45
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de	-944,974.62	0.00
Total acumulado	<u>21,038,173.52</u>	<u>13,182,987.45</u>
Total Patrimonio	38,585,978.71	36,477,528.54

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 9)

Un detalle de Propiedad, Planta y equipos neto al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2023 y 2022 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 (2022)	6,900,000.00	22,413,054.00	5,341,040.18	1,677,747.60	1,111,723.88	9,611,396.33		47,033,697.14
Adiciones	0.00	0.00	0.00	0.00	122,700.04	0.00	2,229,877.25	2,352,577.29
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	6,900,000.00	22,413,054.00	5,341,040.18	1,677,747.60	1,234,423.92	9,611,396.33	2,229,877.25	49,407,539.28
Depreciación acumulada al inicio del Periodo	0.00	(352,616.00)	(413,276.00)	(261,775.00)	(578,668.00)	(7,534,744.52)	0.00	(9,141,079.52)
Cargo del periodo	0.00	(448,261.00)	(102,151.68)	(272,258.88)	(182,480.35)	(1,367,047.44)	0.00	(2,372,199.35)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del periodo	0.00	(800,877.00)	(515,427.68)	(534,033.88)	(761,148.35)	(8,901,791.96)	0.00	(11,513,278.87)
Propiedad, planta y equipos Neto (2023)	6,900,000.00	21,612,177.00	4,825,612.50	1,143,713.72	473,275.57	709,604.37	2,229,877.25	37,894,260.41

Ayuntamiento Municipal de Partido
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Impuestos (Nota 16)

Un detalle de Impuestos al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Impuestos sobre actividad minera	140,000.00	0.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	65,300.00	60,900.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	211,300.00	319,475.00
Impuestos y permisos sobre trámites	52,880.00	45,700.00
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	376,700.00	1,454,480.00
Impuesto uso de aparatos reproductores de música diversos	10,200.00	12,700.00
Otros impuestos diversos	214,150.00	131,700.00
TOTAL	1,070,530.00	2,024,955.00

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 17)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Tasa a la matanza de animales	82,000.00	52,300.00
Expedición certificaciones y legalizaciones	3,200.00	2,600.00
Recolección de desechos sólidos	91,000.00	92,600.00
Ingresos por alquileres y arrendamientos de bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	378,425.00	325,220.00
Inhumación y exhumación	12,700.00	15,700.00
TOTAL	567,325.00	488,420.00

Transferencias y Donaciones (Nota 18)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	17,655,119.00	14,925,914.00
Ministerio de Industria, Comercio y MIPYMES(MICM)	14,080.00	0.00
Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo	7,566,480.00	9,950,605.00
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas - Efectivo	235,934.00	3,360,437.12
TOTAL	25,471,613.00	28,236,956.12

Recargos, multas y otros ingresos (Nota 19)

Un detalle de Recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Resultados positivos por ventas de tierras y terrenos	63,000.00	180,700.00
TOTAL	63,000.00	180,700.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 20)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Sueldos fijos	9,190,217.23	7,610,976.33
Sueldos de personal contratado e igualado	55,035.02	0.00
Jornales	494,387.50	685,800.00
Suplencias	55,085.00	0.00
Vacaciones	12,822.50	2,750.00
Salario de navidad	740,785.26	605,963.35
Otras gratificaciones	45,200.00	76,000.00
Dietas en el país	119,000.00	135,500.00
Dietas en el exterior	30,000.00	0.00
Gastos de representación en el país	266,278.00	224,731.00
Gastos de representación en el exterior	0.00	50,000.00
Otros beneficios por terminación	169,360.62	1,098,173.13
Contribuciones al seguro de salud	638,975.82	544,952.78
Contribuciones al seguro de pensiones	639,207.78	534,178.39
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	108,873.56	90,093.75
TOTAL	12,565,228.29	11,659,118.73

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 21)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	810,700.10	1,002,032.94
Becas y viajes de estudio	62,000.00	65,000.00
TOTAL	872,700.10	1,067,032.94

Suministros y materiales para consumo (Nota 22)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	294,539.73	378,132.00
Prendas de vestir consumidas	69,000.00	70,200.00
Papel de escritorio consumidos	12,949.88	12,394.95
Productos de papel y cartón consumidos	8,199.79	10,000.00
Libros, revistas y periódicos consumidos	3,000.00	500.00
Especies timbradas y valoradas consumidas	1,102.50	0.00
Productos de vidrio, loza y porcelana consumidos	0.00	450.00
Gasolina	298,894.60	239,607.04
Gasoil	1,848,612.93	1,412,337.35
Gas GLP	7,450.00	6,810.00
Lubricantes	203,088.00	119,702.00
Productos químicos y conexos consumidos	67,274.15	31,795.00
Llantas y neumáticos consumidos	407,900.00	155,926.00
Materiales para limpieza consumidos	242,832.40	211,630.03
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	8,284.97	29,709.49
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas consumidos	38,000.00	56,400.00
Productos eléctricos y afines consumidos	15,974.00	0.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos	264,469.66	252,860.87
TOTAL	3,791,572.61	2,988,454.73

Gasto de depreciación y amortización (Nota 23)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Depreciaciones de edificios	102,151.68	352,161.00
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	1,367,047.44	102,151.68
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	272,258.88	851,640.00
Depreciaciones de infraestructura	448,261.00	167,775.00
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	182,480.35	170,982.19
Depreciaciones de equipos de defensa, seguridad y orden público	0.00	170,982.19
TOTAL	2,372,199.35	1,586,082.00

Otros gastos (Nota 24)

Un detalle de Otros gastos al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Teléfono local	29,443.72	29,697.95
Telefax y correo	10,500.00	11,000.00
Servicio de internet y televisión por cable	0.00	11,000.00
Agua	11,040.00	11,870.00
Publicidad y propaganda	32,433.00	46,395.60
Impresión y encuadernación	32,593.00	23,595.00
Fletes	18,000.00	50,000.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación	420,000.00	420,000.00
Seguro de bienes muebles	214,849.48	219,251.70
Reparaciones y obras menores en edificaciones	353,299.00	295,043.00
Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	196,261.00	0.00
Otras reparaciones y obras menores	0.00	1,196,440.77
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,001,290.69	1,060,633.67
Mantenimiento y reparación de maquinarias y equipos especializados	0.00	0.00
Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	48,207.30	120,089.59
Otros mantenimientos y reparaciones	560,000.00	0.00
Estudios de ingeniería, arquitectura, investigaciones y análisis de factibilidad	96,000.00	104,000.00
Servicios jurídicos	35,000.00	0.00
Servicios contables y de auditoría	201,600.00	168,000.00
Servicio de informática y sistemas computarizados	313,500.00	51,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	397,704.00	329,500.00
Gastos judiciales	0.00	37,500.00
Servicios funerarios y gastos conexos	143,000.00	121,000.00
Eventos generales	75,493.22	80,904.61
Festividades	70,000.00	0.00
Actuaciones artísticas	75,000.00	10,000.00
Otros servicios diversos	63,239.82	51,000.00
TOTAL	4,398,454.23	4,290,032.89

Gastos financieros (Nota 25)

Un detalle de Gastos financieros al 31 de diciembre 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Comisiones por servicios financieros	55,644.68	61,036.99
Intereses por préstamos de empresas privadas financieras	63,244.30	479,112.30
TOTAL	118,888.98	540,149.29

ANEXOS

MENU

Formulario de Registro de Carga de Archivos al Cierre

Período: 2023 **Listado Instituciones:** AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PARTIDO **Tipo Archivo:** Cierre

[Consultar Archivo Descripción](#) [Carga de Archivo](#) [Listado Archivo Cargados](#) [Estado de la Entrega](#)

Descripción a Consultar:

🔍 Buscar

🔄 Actualizar

Leyenda de Colores para los Estados Cargados:

Cantidad Archivos Cargados Completa Cantidad Archivos Cargados Incompleta Sin Carga de Archivos

Tipo de Archivo	Fecha de Corte	Fecha de Cierre	Mb Permitido	Archivos Permitido	Cantidad Cargado
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO.	17/07/2023 11:59:59 p.m.	25/01/2024 11:59:59 p.m.	75	2	2
ESTADO DE COMPARACION DE LOS IMPORTES PRESUPUESTADOS Y REALIZADOS CON SUS ANEXOS (EJECUCION POR CUENTAS)	17/07/2023 11:59:59 p.m.	25/01/2024 11:59:59 p.m.	75	2	2
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.	17/07/2023 11:59:59 p.m.	25/01/2024 11:59:59 p.m.	75	2	2
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (RESULTADO).	17/07/2023 11:59:59 p.m.	25/01/2024 11:59:59 p.m.	75	2	2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA O BALANCE GENERAL.	17/07/2023 11:59:59 p.m.	25/01/2024 11:59:59 p.m.	75	2	2
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	17/07/2023 11:59:59 p.m.	25/01/2024 11:59:59 p.m.	100	10	1

🔙 Regresar

Registro Grabado en la base de datos

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 9 2 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Partido
No. CUENTA DE BANCO: 061-001203-7 **DENOMINACION:** Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/12/2023 **0.00**

MAS:

Depósitos	2,862,088.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL **2,862,088.00**

MENOS:

Cheques Emitidos	0.00
Transferencias	2,861,299.00
Aviso de Débito	189.00

SUB-TOTAL **2,861,488.00**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2023 **600.00**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2023 **600.00**

MAS:

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

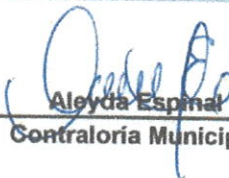
SUB-TOTAL **0.00**

MENOS:

Cheques en Tránsito	0.00
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 **0.00**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2023 **600.00**


Aleyda Espinal
Contraloría Municipal



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PARTIDO
PROV. DAJABÓN, R.D.
CONTRALORIA

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 9 2 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Partido
No. CUENTA DE BANCO: 061-000222-8 **DENOMINACION:** Gasto de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	<u>01/12/2023</u>	685,885.61
-------------------------------	-------------------	-------------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,024,242.25
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL	1,024,242.25
------------------	---------------------

MENOS:

Cheques Emitidos	242,127.54
Transferencias	831,229.46
Aviso de Débito	1,909.64

SUB-TOTAL	1,075,266.64
------------------	---------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>31/12/2023</u>	634,861.22
--	-------------------	-------------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2023</u>	682,585.34
-------------------------------	-------------------	-------------------

MAS:

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

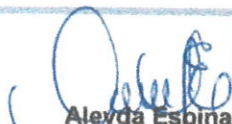
SUB-TOTAL	0.00
------------------	-------------

MENOS:

Cheques en Tránsito	47,724.12
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	47,724.12
------------------	------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2023</u>	634,861.22
--	-------------------	-------------------


Aleyda Espinal
Contraloría Municipal



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 9 2 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Partido
No. CUENTA DE BANCO: 060-400015-4 **DENOMINACION:** Servicios Publicos Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/12/2023

879,252.41

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

1,078,724.48

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

1,078,724.48

MENOS:

Cheques Emitidos

1,026,144.12

Transferencias

558,254.41

Aviso de Débito

1,929.27

SUB-TOTAL

1,586,327.80

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/12/2023

371,649.09

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/12/2023

905,264.88

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

533,615.79

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

533,615.79

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/12/2023

371,649.09


Aleyda Espinal

Contraloría Municipal



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 9 2 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Partido
No. CUENTA DE BANCO: 061-000223-6 **DENOMINACION:** Inversion Obras Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/12/2023 **155,519.78**

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	669,116.98
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL **669,116.98**

MENOS:

Cheques Emitidos	552,839.59
Transferencias	64,525.00
Aviso de Débito	911.22

SUB-TOTAL **618,275.81**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2023 **206,360.95**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2023 **505,367.17**

MAS:

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

SUB-TOTAL **0.00**

MENOS:

Cheques en Tránsito	299,006.22
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 **299,006.22**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2023 **206,360.95**


Aleyda Espinal
Contraloría Municipal



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 9 2 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Partido
No. CUENTA DE BANCO: 061-001249-5 **DENOMINACION:** Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/12/2023 **60,657.13**

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	89,215.29
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL **89,215.29**

MENOS:

Cheques Emitidos	56,197.89
Transferencias	52,746.55
Aviso de Débito	328.65

SUB-TOTAL **109,273.09**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2023 **40,599.33**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2023 **75,759.93**

MAS:

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

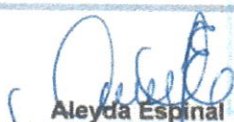
SUB-TOTAL **0.00**

MENOS:

Cheques en Tránsito	35,160.60
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 **35,160.60**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2023 **40,599.33**


Aleyda Espinal

Contraloría Municipal





AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PARTIDO

C\Duarte, no. 13, Municipio de Partido, Prov. Dajabón

Telf. 809-226-4114 *Fax 809-226-4331*RNC-40-8000-112

Fecha	No. Factura	Proveedor	Monto
06/12/2023	1222	Jose Antonio Rosario	13,740.00
08/12/2023	1160	Jose Antonio Rosario	250.00
15/12/2023	1205	Jose Antonio Rosario	5,900.00
13/11/2023	10590889	CENTRO COMERCIAL JIMENEZ Y ROSA	12,125.00
02/11/2023	1055790	CENTRO COMERCIAL JIMENEZ Y ROSA	49,270.00
08/11/2023	1057571	CENTRO COMERCIAL JIMENEZ Y ROSA	31,525.00
08/12/2023	1066940	CENTRO COMERCIAL JIMENEZ Y ROSA	1,940.00
10/11/2023	1058354	CENTRO COMERCIAL JIMENEZ Y ROSA	10,900.00
01/11/2023	1055453	CENTRO COMERCIAL JIMENEZ Y ROSA	6,480.00
08/11/2023	1057574	CENTRO COMERCIAL JIMENEZ Y ROSA	3,540.00
01/12/2023	112	ANA JOSEA CABA RODRIGUEZ	47,020.00
26/12/2023	231	GUARIONEX DE JESUS JIMENEZ	9,200.00
14/11/2023	931	REPUESTO R & F S.R.L.	33,512.00
16/11/2023	3408	KELVIN IMPORT	40,000.00
31/10/2023	3631	KELVIN IMPORT	50,000.00
16/11/2023	3695	YILDA IMPORT	1,150.01
29/12/2023	365	JOSE LUIS BUENO	6,650.00
29/11/2023	351	JOSE LUIS BUENO	9,500.00
31/12/2023	3728186	PTM PETROL	42,648.00
31/12/2023	3847333	PTM PETROL	13,040.00
31/12/2023	381841	PTM PETROL	44,250.00
23/11/2023	221	PUESTO DE MADERA LA FAMILIA	3,528.00
29/12/2023		VINICIO DELANCE	39,339.25
29/12/2023	371	DIOMEDES ANUBY RODRIGUEZ ZAPATA	12,500.00
29/12/2023	370	DIOMEDES ANUBY RODRIGUEZ ZAPATA	2,000.00
TOTAL EN RD\$			490,007.26



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PARTIDO

C\Duarte, no. 13, Municipio de Partido, Prov. Dajabón

Telf. 809-226-4114 *Fax 809-226-4331*RNC-40-8000-112

FECHA	NO.FACTURA	PROVEDOR	MONTO
20/12/2023	2012	DOMINGO ANTONIO MONCION R.	8,120.95