

Ayuntamiento Municipal de Licey al Medio

**Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados
Al mes de Junio del 2026**

**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	93,990,125.64	64,409,766.40	68.53%	29,580,359.24
1.1 IMPUESTOS	9,142,132.00	2,575,349.00	28.17%	6,566,783.00
1.4 TRANSFERENCIAS	41,463,419.24	22,192,239.24	53.52%	19,271,180.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	13,272,005.00	10,580,908.76	79.72%	2,691,096.24
1.6 OTROS INGRESOS	1,710,000.00	658,700.00	38.52%	1,051,300.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	28,402,569.40	28,402,569.40	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	93,990,125.64	31,988,151.73	34.03%	62,001,973.91
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	29,264,277.07	11,571,054.21	39.54%	17,693,222.86
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	5,904,447.91	3,076,535.25	52.11%	2,827,912.66
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,434,403.22	2,465,468.96	33.16%	4,968,934.26
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,397,959.73	2,183,889.99	49.66%	2,214,069.74
2.5 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,941,250.00	1,050,000.00	54.09%	891,250.00
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	313,974.00	62,480.00	19.90%	251,494.00
2.7 OBRAS	40,605,851.38	9,985,133.34	24.59%	30,620,718.04
2.9 GASTOS FINANCIEROS	363,157.00	96,221.58	26.50%	266,935.42
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	3,764,805.33	1,497,368.40	39.77%	2,267,436.93
Resultado financiero	0.00	32,421,614.67		


Domingo Almonte
 Alcalde


Dilenia Pichardo
 Tesorero/a


Patricia Peralta
 Contador/a

Ayuntamiento Municipal de Licey al Medio
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2026 y 2025
(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2026	Ejercicio Anterior 2025
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	2,574,349.00	2,548,154.95
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	11,239,608.76	6,986,492.37
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	22,192,239.24	17,394,420.00
Otros cobros	6,117.00	187,591.81
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(3,232,597.32)	(1,501,400.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(10,941,361.42)	(11,735,370.31)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(629,692.79)	(1,009,623.23)
Pagos a proveedores	(2,463,209.58)	(3,323,509.67)
Pagos de intereses	(96,221.58)	(176,303.80)
Otros pagos	(5,348,047.74)	(5,430,039.10)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	13,301,183.57	3,940,413.02
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(2,694,659.53)	(2,462,411.67)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(5,096,386.32)	(173,750.00)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(7,791,045.85)	(2,636,161.67)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros pagos	(1,492,930.59)	(276,616.00)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(1,492,930.59)	(276,616.00)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	4,017,207.13	1,027,635.35
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	28,412,397.40	892,547.65
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	32,429,604.53	1,920,183.00


Donaldo Almonte
Alcalde


Dilania Richarcho
Tesorero/a


Patricia Peña
Contador/a

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Fecha Impresión: 14/7/2026 SIAFIM

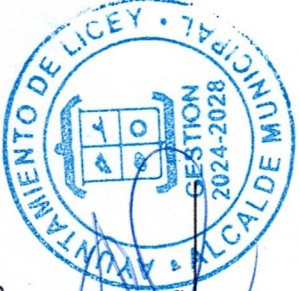
Pág. 1 de 1

Ayuntamiento Municipal de Licey al Medio
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2026 y 2025
 (Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2024	41,424,595.46			6,946,501.92	48,371,097.38
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				-4,684,590.27	-4,684,590.27
Resultado del periodo				3,067,964.11	3,067,964.11
Saldo al 30 de junio del 2025	41,424,595.46			5,329,875.76	46,754,471.22
Saldo al 31 de diciembre del 2025	41,424,595.46			38,781,954.34	80,206,549.80
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				540,145.97	540,145.97
Resultado del periodo				11,672,814.42	11,672,814.42
Saldo al 30 de junio del 2026	41,424,595.46			50,994,914.73	92,419,510.19

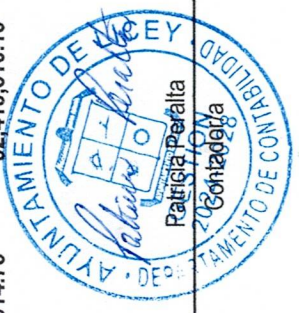

 Domingo Almonte
 Alcalde




 Dilenia Pichardo
 Tesorera




 Patricia Peralta
 Contadora



Las notas son parte integral de estos estados financieros.
 14/7/2026 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Licey al Medio
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2026 y 2025
Valores en RD\$

	2026	2025
INGRESOS		
Impuestos (Nota 14)	2,574,349.00	2,551,879.95
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 15)	11,239,608.76	6,995,042.37
Transferencias y Donaciones (Nota 16)	22,192,239.24	17,394,420.00
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)	1,000.00	1,000.00
TOTAL INGRESOS	36,007,197.00	26,942,342.32

GASTOS CORRIENTES

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	11,571,054.21	12,745,393.54
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)	3,233,889.99	1,501,400.00
Suministros y materiales para consumo (Nota 20)	2,465,468.96	3,324,244.30
Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)	1,634,645.10	1,493,038.74
Otros gastos (Nota 22)	5,333,102.74	4,633,997.83
Gastos financieros (Nota 23)	96,221.58	176,303.80
TOTAL GASTOS CORRIENTES	24,334,382.58	23,874,378.21

RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)

11,672,814.42 3,067,964.11


 Domingo Almonte
 Alcalde


 Patricia Peralta
 Contadora


 Dilenia Richardo
 Tesorero/a

Ayuntamiento Municipal de Licey al Medio
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio del 2026 y 2025
Valores en RD\$

	2026	2025
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	32,429,604.53	1,920,183.00
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	1,602,820.65	0.00
Inventarios (Nota 9)	125,033.24	372,600.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	34,157,458.42	2,292,783.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 10)	68,496,547.91	56,171,302.83
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	68,496,547.91	56,171,302.83
TOTAL ACTIVOS	102,654,006.33	58,464,085.83
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	8,841,396.57	10,388,781.51
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)	1,393,099.57	1,455,442.51
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	10,234,496.14	11,844,224.02
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 13)	41,424,595.46	41,289,986.05
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro) (Nota 13)	11,672,814.42	3,067,964.11
Resultados acumulados (Nota 13)	39,322,100.31	2,261,911.65
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	92,419,510.19	46,619,861.81
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	102,654,006.33	58,464,085.83



Domingo Almonte

Alcalde



Patricia Peralta

Contadora



Difenia Pichardo

Tesorero/a

De la nota 7 a la nota 13 son parte integral de este estado financiero.

14/7/2026 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Licey al Medio
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1ro DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2026
Valores en RD\$

Nota 1: Entidad Económica

El ayuntamiento Municipal de Licey al Medio, regido por la ley No. 176-07, la cual tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomía que los caracteriza, las competencias, atribuciones y los servicios que les son inherentes; promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Al 30 de junio del 2026, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Domingo de Jesús. Almonte - Alcalde Municipal
Pierlylin Errante Parrino – Presidente Sala Capitular
José Luis Rodríguez – Regidor
José Duran López - Regidor
Antonio Miguel Ángel Rojas Pérez - Regidor
Estalyn Santiago Osorio - Regidor
José Alberto Gil Paulino- Regidor
Nilson Peralta – Regidor
Dilenia Jocelyn Pichardo Almonte - Tesorera
Patricia Peralta - Contadora

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 Licey al Medio 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 de 2026 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel.

Nota 3: Moneda Funcional y de Presentación

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

Nota 4: Uso



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 Licey al Medio 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 Licey al Medio reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota 5: Base de Medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota 6: Resumen de Políticas Contables Significativas



Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independientemente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

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 Licey al Medio 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.



Ayuntamiento Municipal de Lacey al Medio
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Cierre Fiscal al 30 de junio del 2026 y 2025

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Cuenta Servicios	2,145,585.45	619,290.75
Genero y Salud	476,264.39	88,383.62
Cuenta para nómina GL	2,680,218.02	790,338.47
Cuentas para Inversión	27,058,484.14	349,416.59
Cuentas Receptoras	69,052.53	72,753.57
TOTAL	32,429,604.53	1,920,183.00

Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)

Un detalle de Cuenta por cobrar a corto plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Cuentas por cobrar por ingresos sin contraprestación, sector privado c/p - Capital	1,602,820.65	0.00
TOTAL	1,602,820.65	0.00

Inventarios (Nota 9)

Un detalle de Inventarios al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Materiales y suministros varios	125,033.24	13,600.00
Insumos varios	0.00	359,000.00
TOTAL	125,033.24	372,600.00

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Proveedores a pagar al sector privado interno c/p	40,811.46	0.00
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	8,570,133.73	10,158,330.13
Remuneraciones a pagar c/p	5,492.13	5,492.13
Beneficios por terminación a pagar c/p	224,959.25	224,959.25
TOTAL	8,841,396.57	10,388,781.51

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Retenciones y deducciones a pagar c/p	1,393,099.57	1,455,442.51
TOTAL	1,393,099.57	1,455,442.51

Las notas en las páginas 1 a 2 son parte integral de estos estados financieros.

Activos Netos / Patrimonio (Nota 13)

Un detalle de Capital al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Capital inicial a valores históricos	41,424,595.46	41,289,986.05
Resultados de ejercicios anteriores	38,781,954.34	6,806,398.33
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	540,145.97	-4,544,486.68
Resumen de ahorro o desahorro de la gestión	11,672,814.42	3,067,964.11
TOTAL	92,419,510.19	46,619,861.81



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

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 10)

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2026 y 2025, 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 (2025)	0.00	13,612,578.28	28,079,398.00	408,278.00	1,366,359.00	22,012,688.48	2,873,247.10	68,352,548.86
Adiciones	0.00	2,632,179.53	0.00	0.00	62,480.00	0.00	5,096,386.32	7,791,045.85
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	0.00	16,244,757.81	28,079,398.00	408,278.00	1,428,839.00	22,012,688.48	7,969,633.42	76,143,594.71
Depreciación acumulada al inicio del Periodo	0.00	(144,351.94)	(1,123,175.96)	(73,414.01)	(288,922.22)	(4,402,537.57)	0.00	(6,012,401.70)
Cargo del período	0.00	(162,447.66)	(280,794.00)	(20,413.92)	(70,355.16)	(1,100,634.36)	0.00	(1,634,645.10)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del período	0.00	(306,799.60)	(1,403,969.96)	(93,827.93)	(339,277.38)	(5,503,171.93)	0.00	(7,647,046.80)
Propiedad, planta y equipos Neto (2026)	0.00	15,937,958.21	26,675,428.04	314,450.07	1,089,561.62	16,509,516.55	7,969,633.42	68,496,547.91



Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Ayuntamiento Municipal de Lacey al Medio
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2026 y 2025

Impuestos (Nota 14)

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	0.00	6,500.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	999,043.00	827,276.00
Impuestos y permisos sobre trámites	1,334,891.00	1,446,718.95
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	240,415.00	271,385.00
TOTAL	2,574,349.00	2,551,879.95

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 15)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Otros ingresos sin contraprestación diversos	0.00	28,297.84
Ingresos por venta de mercancías	0.00	953,000.00
Ingresos por recolección de desechos sólidos	5,125,028.76	2,848,197.29
Ingresos por otras ventas de servicios	229,000.00	153,800.00
Ingresos por Arrendamientos de Bienes Muebles	658,700.00	561,210.34
Ingresos por Arrendamientos de Inmuebles	12,000.00	56,000.00
Expedición certificaciones y legalizaciones	12,300.00	4,600.00
Estudio, autorizaciones y certificaciones para uso y cambio de suelo	5,202,580.00	2,389,936.90
TOTAL	11,239,608.76	6,995,042.37



Transferencias y Donaciones (Nota 16)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Transferencias corrientes de la Administración Central	13,109,054.00	10,129,374.00
Transferencias de capital de la Administración Central	9,083,185.24	7,265,046.00
TOTAL	22,192,239.24	17,394,420.00

Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)

Un detalle de Recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Otras multas y sanciones diversas	1,000.00	1,000.00
TOTAL	1,000.00	1,000.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
-------------	------	------

Las notas en las páginas 1 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Sueldos fijos	9,141,344.27	9,512,323.44
Sueldos de personal nominal	1,517,086.08	1,230,403.35
Compensación por horas extraordinarias	158,000.98	10,000.00
Gastos de representación en el país	62,379.45	51,000.00
Otros beneficios por terminación	62,550.64	932,043.52
Contribuciones al seguro de salud	284,044.65	489,526.78
Contribuciones al seguro de pensiones	295,662.61	439,952.66
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	49,985.53	80,143.79
TOTAL	11,571,054.21	12,745,393.54

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Pensiones	179,399.94	173,900.00
Ayudas a hogares y personas	1,870,490.05	1,224,000.00
Becas y viajes de estudio	38,000.00	0.00
Transferencias corrientes a instituciones sin fines de lucro	96,000.00	96,000.00
Transferencias de capital a instituciones sin fines de lucro	1,050,000.00	0.00
Transferencias de capital a Instituciones de la Seguridad Social	0.00	7,500.00
TOTAL	3,233,889.99	1,501,400.00

Suministros y materiales para consumo (Nota 20)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	273,640.39	275,886.66
Prendas de vestir consumidas	18,978.80	1,600.00
Productos medicinales para uso humano	304.00	0.00
Productos medicinales para uso humano	0.00	58,735.00
Artículos de caucho consumidos	100,305.02	0.00
Llantas y neumáticos	259,500.00	0.00
Llantas y neumáticos	0.00	171,600.00
Productos metálicos y sus derivados	52,471.19	0.00
Combustibles consumidos	1,320,136.00	0.00
Combustibles consumidos	0.00	1,852,568.00
Lubricantes consumidos	288,010.56	0.00
Lubricantes consumidos	0.00	443,961.91
Materiales para limpieza consumidos	18,715.00	0.00
Materiales para limpieza consumidos	0.00	57,554.99
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	46,439.00	163,112.87
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos	86,969.00	299,224.87
TOTAL	2,465,468.96	3,324,244.30

Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Las notas en las páginas 2 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Descripción	2026	2025
Depreciaciones de edificios	280,794.00	280,794.00
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	1,100,634.36	1,100,634.36
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	20,413.92	18,263.94
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	70,355.16	67,043.16
Depreciaciones de vías de comunicación terrestre	162,447.66	26,303.28
TOTAL	1,634,645.10	1,493,038.74

Otros gastos (Nota 22)

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Teléfono local	105,853.92	186,762.00
Agua	16,900.00	11,755.00
Recolección de Residuos Sólidos	171,496.46	169,255.00
Publicidad y propaganda	90,000.00	100,600.00
Impresión y encuadernación	45,855.00	0.00
Viáticos dentro del país	20,750.00	30,850.00
Alquiler de tierras y terrenos	10,000.00	60,000.00
Alquiler de edificios	50,000.00	0.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación	267,500.00	0.00
Seguro de bienes muebles	7,800.00	2,430.00
Seguro de personas	21,800.55	1,000.00
Reparaciones y obras menores en edificaciones	185,630.16	1,178,212.80
Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	74,204.24	121,185.05
Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	6,833.36	48,385.15
Otras reparaciones y obras menores	2,149,734.13	1,769,282.64
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,650,915.71	437,382.00
Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	0.00	5,300.00
Servicio de informática y sistemas computarizados	114,000.00	114,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	20,000.00	118,929.19
Servicios funerarios y gastos conexos	54,475.21	81,972.00
Servicios de Organización de eventos generales	249,354.00	162,212.00
Servicios de Organización de actuaciones deportivas	20,000.00	34,485.00
TOTAL	5,333,102.74	4,633,997.83

Gastos financieros (Nota 23)

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Gastos por comisiones sobre efectivo	96,221.58	176,303.80
TOTAL	96,221.58	176,303.80



Las notas en las páginas 3 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Reporte Detallado del Flujo de Efectivo
Correspondiente al Mes de JUNIO del Año 2026

Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)

Flujo de Entradas de Efectivo

Cobros impuestos

4.1.04.04.02	Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	999,043.00
4.1.04.04.06	Impuestos y permisos sobre trámites	1,334,891.00
4.1.04.04.99	Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	240,415.00

Total Cobros impuestos 2,574,349.00

Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos

4.3.02.05	Ingresos por recolección de desechos sólidos	5,125,028.76
4.3.02.99	Ingresos por otras ventas de servicios	229,000.00
4.3.03.01.01	Ingresos por Arrendamientos de Bienes Muebles	658,700.00
4.3.03.01.02	Ingresos por Arrendamientos de Inmuebles	12,000.00
4.3.05.01.10	Expedición certificaciones y legalizaciones	12,300.00
4.3.05.01.11	Estudio, autorizaciones y certificaciones para uso y cambio de suelo	5,202,580.00

Total Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos 11,239,608.76

Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones

4.2.03.01.02.01	Transferencias corrientes de la Administración Central	13,109,054.00
4.2.03.02.02.01	Transferencias de capital de la Administración Central	9,083,185.24

Total Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones 22,192,239.24

Otros cobros

3.1.04.01.99	Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	5,117.00
4.3.04.99	Otras multas y sanciones diversas	1,000.00

Total Otros cobros 6,117.00

Total Flujo de Entradas de Efectivo 36,012,314.00

Flujo de Salida de Efectivo

Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)

5.2.01.01.01.01.0	Pensiones	177,219.90
5.2.01.01.01.02	Ayudas a hogares y personas	1,871,377.42
5.2.01.01.01.05	Becas y viajes de estudio	38,000.00
5.2.01.01.03	Transferencias corrientes a instituciones sin fines de lucro	96,000.00
5.2.02.01.03	Transferencias de capital a instituciones sin fines de lucro	1,050,000.00

Total Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias) 3,232,597.32

Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos

5.1.01.01.01.01	Sueldos fijos	9,113,495.37
5.1.01.01.02.02	Sueldos de personal nominal	1,556,314.43
5.1.01.01.03.04	Compensación por horas extraordinarias	158,000.98
5.1.01.03.02.01	Gastos de representación en el país	51,000.00
5.1.01.04.99	Otros beneficios por terminación	62,550.64

Total Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos 10,941,361.42

Pagos por contribuciones a la seguridad social

5.1.01.05.01	Contribuciones al seguro de salud	629,692.79
--------------	-----------------------------------	------------

Total Pagos por contribuciones a la seguridad social 629,692.79

Pagos a proveedores

5.1.03.01.01	Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	278,269.90
5.1.03.02.03	Prendas de vestir consumidas	18,478.80
5.1.03.05.04	Artículos de caucho consumidos	100,305.02
5.1.03.06.03	Llantas y neumáticos	259,500.00



5.1.03.07.03	Productos metálicos y sus derivados	51,476.65
5.1.03.08.01	Combustibles consumidos	1,319,636.00
5.1.03.08.02	Lubricantes consumidos	275,427.68
5.1.03.10.01	Materiales para limpieza consumidos	16,960.00
5.1.03.10.02	Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	57,710.53
5.1.03.10.06	Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos	85,445.00

Total Pagos a proveedores **2,463,209.58**

Pagos de intereses

5.4.02.01.01	Gastos por comisiones sobre efectivo	96,221.58
--------------	--------------------------------------	-----------

Total Pagos de intereses **96,221.58**

Otros pagos

3.1.04.01.99	Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	14,945.00
5.1.02.01.03	Teléfono local	105,853.92
5.1.02.01.07	Agua	16,900.00
5.1.02.01.08	Recolección de Residuos Sólidos	167,946.46
5.1.02.02.01	Publicidad y propaganda	90,000.00
5.1.02.02.02	Impresión y encuadernación	45,755.00
5.1.02.03.01	Viáticos dentro del país	16,799.00
5.1.02.05.01.01	Alquiler de tierras y terrenos	10,000.00
5.1.02.05.01.02	Alquiler de edificios	50,000.00
5.1.02.05.01.03	Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación	267,500.00
5.1.02.06.02	Seguro de bienes muebles	7,800.00
5.1.02.06.03	Seguro de personas	21,800.55
5.1.02.07.01.01	Reparaciones y obras menores en edificaciones	185,630.16
5.1.02.07.01.03	Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	74,204.24
5.1.02.07.01.04	Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	62,850.58
5.1.02.07.01.99	Otras reparaciones y obras menores	2,093,716.91
5.1.02.07.02.01	Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,650,915.71
5.1.02.08.05	Servicio de informática y sistemas computarizados	114,000.00
5.1.02.08.99	Otros servicios técnicos y profesionales	20,000.00
5.1.02.99.04	Servicios funerarios y gastos conexos	58,025.21
5.1.02.99.06.01	Servicios de Organización de eventos generales	253,405.00
5.1.02.99.06.03	Servicios de Organización de actuaciones deportivas	20,000.00

Total Otros pagos **5,348,047.74**

Total Flujo de Salida de Efectivo **22,711,130.43**

Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)

Flujo de Salidas de Efectivo

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo

1.2.06.01.04.01.0	Muebles de oficina y estantería - Valores de origen	62,480.00
1.2.06.01.11.01.0	Carreteras y caminos - Valores de origen	2,632,179.53

Total Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo **2,694,659.53**

Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso

1.2.06.01.03.02	Obras para edificación no residencial	2,308,480.19
1.2.06.01.03.06	Obras de energía	302,015.00
1.2.06.01.03.08	Infraestructura terrestre y obras anexas	7,000.00
1.2.06.01.03.11	Obras urbanísticas	42,635.00
1.2.06.01.03.99	Otros no clasificados precedentemente	2,436,256.13

Total Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso **5,096,386.32**

Total Flujo de Salidas de Efectivo **7,791,045.85**

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Flujo de Entradas de Efectivos



Otros cobros		
2.1.02.01.02	Obligaciones de Pago por Sobregiro Bancario de las DAFS	0.00
Total Otros cobros		0.00
Total Flujo de Entradas de Efectivos		0.00
Flujo de Salidas de Efectivos		
Otros pagos		
2.1.01.01.01.01	Proveedores a pagar al sector privado interno c/p	260,523.06
2.1.01.99.01	Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	1,177,603.54
2.1.04.01.04	Retenciones y deducciones a pagar c/p	54,803.99
Total Otros pagos		1,492,930.59
Total Flujo de Salidas de Efectivos		1,492,930.59

