



AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE LA VEGA.

GESTION 2024-2028

ESTADOS FINANCIEROS.

CIERRE 2025.



Ayuntamiento Municipal de Concepción de La Vega
Estado de Situación Financiera
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 y 2024
Valores en RD\$

	2025	2024
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	117,371,741.66	127,098,810.10
Inversiones a corto plazo (Nota 8)	106,361,717.66	104,362,349.40
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 9)	69,089,327.00	61,022,008.00
Inventarios (Nota 10)	908,895.41	645,794.16
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	293,731,681.73	293,128,961.66
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta, Mobiliarios y equipos neto (Nota 11)	1,644,089,830.50	1,620,527,721.26
Inversiones a Largo Plazo (Nota 12)	1,840,559.31	0.00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,645,930,389.81	1,620,527,721.26
TOTAL ACTIVOS	1,939,662,071.54	1,913,656,682.92
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	19,908,936.85	11,000,202.82
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 14)	55,341,373.44	54,056,629.96
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	75,250,310.29	65,056,832.78
PASIVOS NO CORRIENTES		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 15)	9,108,483.29	23,255,837.01
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	9,108,483.29	23,255,837.01
TOTAL PASIVOS	84,358,793.58	88,312,669.79
PASIVOS NETOS / PATRIMONIO		
Capital (Nota 16)	-13,580,593.00	-13,580,593.00
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	29,959,264.83	-10,973,560.75
Resultados acumulados (Nota 17)	1,838,924,606.13	1,849,898,166.88
TOTAL PASIVOS NETOS / PATRIMONIO	1,855,303,277.96	1,825,344,013.13
TOTAL PASIVOS NETOS Y PATRIMONIO	1,939,662,071.54	1,913,656,682.92

0.00

0.00

Lic. Amparo Custodio
Alcalde Municipal

Lic. Lucia Mieses Acosta
Contadora

Lic. Hipócrates Gil
Tesorero

Lic. Jhervffer Federico MCA
Contralora

Lic. Candino Mora
Gerente Financiero



Ayuntamiento Municipal de Concepción de La Vega
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
Valores en RD\$

	2025	2024
INGRESOS		
Impuestos (Nota 18)	40,190,879.60	35,080,878.76
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 19)	49,613,998.36	33,877,968.29
Transferencias y Donaciones (Nota 20)	508,759,812.47	411,347,024.40
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 21)	6,646,760.36	42,963,207.24
TOTAL INGRESOS	605,211,450.79	523,269,078.69
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 22)	201,637,958.21	185,595,840.67
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 23)	16,037,417.49	17,115,005.11
Suministros y materiales para consumo (Nota 24)	81,697,013.00	87,164,919.80
Gasto de depreciación y amortización (Nota 25)	44,605,903.15	41,125,028.01
Otros gastos (Nota 26)	229,861,536.30	201,542,439.41
Gastos financieros (Nota 27)	1,412,357.81	1,699,406.44
TOTAL GASTOS CORRIENTES	575,252,185.96	534,242,639.44
RESULTADO DEL PERIODO	29,959,264.83	-10,973,560.75

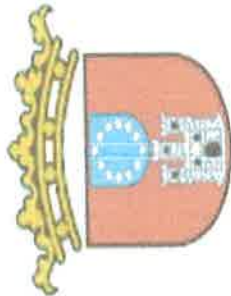
Lic. Amparo Custodio
Alcalde Municipal

Lic. Hipócrates Gil
Tesorero

Lic. Candido Mora
Gerente Financiero

Lic. Licia Mieses Acosta
Contadora

Lic. Jhervyfer Federo MGF
Contralora



Ayuntamiento Municipal de Concepción de La Vega
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2023	-13,580,593.00			1,849,898,166.80	1,836,317,573.80
Saldo al 31 de diciembre del 2024	-13,580,593.00			1,838,924,606.13	1,825,344,013.13
Ajuste al patrimonio				29,959,264.83	29,959,264.83
Resultado del periodo				1,868,883,870.96	1,855,303,277.96
Saldo al 31 de diciembre del 2025	-13,580,593.00				


Lic. Amparo Custodio
Alcalde Municipal



Lic. Hipócrates Gil
Tesorero




Lic. Lucia Mieses Acosta
Contadora



Lic. Jhermyl Fajardo, MGF
Contralora



Lic. Cayetano More
Gerente Financiero



Ayuntamiento Municipal de Concepción de La Vega
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2025	Ejercicio 2024
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Flujo de Entradas de Efectivo		
Cobros impuestos	40,190,879.60	35,080,878.76
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	49,613,998.36	33,877,968.29
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	508,759,812.47	411,347,024.40
Otros cobros	28,229,355.95	42,963,207.24
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(16,037,417.49)	(17,115,005.11)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(186,736,408.67)	(172,469,503.65)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(14,901,549.54)	(13,126,337.02)
Pagos a proveedores	(81,697,013.00)	(87,164,919.80)
Pago de intereses	(1,412,357.81)	(1,699,406.44)
Otros pagos	(106,696,816.02)	(98,533,462.68)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	219,312,483.85	133,160,443.99
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Flujo de Entradas de Efectivos		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo		221,983,044.37
Otros cobros		(52,007,736.62)
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(43,913,155.09)	0.00
Pagos por adquisiciones de títulos patrimoniales o deudas y participación en asociaciones	0.00	(184,326,201.08)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(24,254,857.31)	(103,008,976.73)
Otros pagos	(123,164,720.38)	
Total Flujos de efectivo de las actividades de Inversión (AINV)	(191,332,732.78)	(117,359,870.06)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	0.00	0.00
Otros pagos	(37,706,819.51)	(48,712,116.62)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(37,706,819.51)	(48,712,116.62)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(9,727,068.44)	(32,911,542.69)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	127,098,810.10	160,010,352.79
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	117,371,741.66	127,098,810.10

Notas: El valor determinado en otros cobros corresponde a los recargos, multas, otros ingresos y las reversiones realizadas en el periodo comprendido (anexo listado de reversiones).

Lic. Amparo Custodio
Alcalde Municipal

Lic. Hipócrates Gil
Tesorero

Lic. Candido Mateo
Gerente Financiero

Lic. Lucia Mieses Acosta
Contadora

Lic. Jheriffer Federo, MGF
Contralora



Ayuntamiento Municipal de Concepción de La Vega
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 31 de Diciembre 2025
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	840,816,336.55	836,353,502.58	0.99%	4,462,833.97
1.1 IMPUESTOS	42,610,067.00	40,190,879.60	0.94%	2,419,187.40
1.4 TRANSFERENCIAS	508,759,825.47	508,759,812.47	1.00%	13.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	51,349,958.00	49,613,998.36	0.97%	1,735,959.64
1.6 RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	6,646,761.00	6,646,760.36	1.00%	0.64
1.7 DISMINUCION ACTIVOS FINANCIEROS	231,449,725.08	231,142,051.79	1.00%	307,673.29
2 Gastos Totales	840,816,336.55	636,521,114.82	0.76%	204,295,221.73
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	233,784,510.87	201,637,958.21	0.86%	32,146,552.66
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	118,289,894.98	106,696,816.02	0.90%	11,593,078.96
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	85,392,364.97	81,697,013.00	0.96%	3,695,351.97
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15,737,556.67	14,387,417.49	0.91%	1,350,139.18
2.5 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,659,097.75	1,650,000.00	0.99%	9,097.75
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	33,838,660.71	32,532,650.42	0.96%	1,306,010.29
2.7 OBRAS	305,740,425.21	158,800,082.36	0.52%	146,940,342.85
2.8 GASTO FINANCIEROS	2,210,000.00	1,412,357.81	1.56%	2,210,000.00
2.9 DISMINUCION DE PASIVO	44,163,825.39	37,706,819.51	1.17%	44,163,825.39
Resultado financiero	0.00	199,832,387.76		

Lic. Amparo Custodio
Alcalde Municipal

Lic. Hipócrates Gil
Tesorero

Lic. Candido Mora
Gerente Financiero

Lic. Lucia Mises Acosta
Contadora

Lic. Jheriffer Federo MGF
Contralora



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Nota #1 Entidad económica

- **Base Legal**

El Ayuntamiento del Municipio de La Vega, tiene como base legal la ley No.-176-07, en el Distrito Nacional y los Municipios, se establecen que:

El ayuntamiento de La Vega es una entidad política administrativa básica del Estado dominicano, que se encuentra asentada en el municipio de La Vega Rep. Dom. Como tal es una persona jurídica descentralizada, que goza de autonomía política, fiscal, administrativa y funcional, gestora de los intereses propios de la colectividad local, con patrimonio propio y con capacidad para realizar todos los actos jurídicos que fueren necesarios y útiles para garantizar el desarrollo sostenible de sus habitantes y el cumplimiento de sus fines en la forma y con las condiciones que la constitución y las leyes lo determinen.

- **Objetivo o potestades del Ayuntamiento del Municipio de La Vega**
- Normativa y de auto-organización.
- Tributaria y financiera.
- De programación y planificación.
- Sancionadora y de ejecución forzosa.
- De revisión de oficio a sus acuerdos, decisiones y resoluciones.
- Expropiatoria y de investigación, deslinde y recuperación de oficio de sus bienes.

El ayuntamiento Del Municipio de La Vega esta conformado por:

Composición del Concejo 2024-2028

Lic. Amparo Custodio -alcaldesa.

Lic. Amado Gómez Cáceres Vice-alcalde.

Regidores:

1. Licda. Lourdes Clarisa Ángeles Marmolejos (presidenta Del Concejo de Regidores)
2. Licda. Johanne Altagracia De Moya Pou (Vicepresidenta Del Concejo de Regidores).
3. Lic. María Magdalena Rosario
4. Lic. Jeayson Leandro Pérez Batista
5. Sr. Arcedo Bautista Mota
6. Lic. Fernando Sánchez Rosario
7. Licda. Luz Del Alba Luciano Marmolejos.
8. Licda. Maritza Reyes Pichardo
9. Lic. Octavio Ernesto Vicente
10. Lic. José Antonio González Hernández

11. Lic. Nelson Rafael Cosme Galán
12. Lic. José Luis Contreras Ruiz
13. Lic. José de La Cruz Vargas
14. Dr. Fausto Antonio Mota García
15. Lic. Julián Javier Reyes Mota
16. Lic. Esteban de Jesús García Morel
17. Lic. Raymond Núñez Gil.

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 del Municipio de La Vega 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 NICSP 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 período fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 31 de diciembre de 2025 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 ejecutivo 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 de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad 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.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material al cierre 2025 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

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, la (nombre de la Institución que informa) 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 del Municipio de La Vega reconoce las transacciones 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

La medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

El valor por el cual están contabilizados los activos puede observarlos en los Estados Financieros presentados, el tratamiento que se le da cuando tiene una vida útil distinta es su clasificación a fines del cálculo de depreciación según la vida útil misma.

Depreciación

El método utilizado para la depreciación de los activos fijos es el de línea recta.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son percibidos mediante las transferencias realizadas por el gobierno central y por la recaudación de arbitrios municipales, así como también cualquier donación que pueda ocurrir durante el periodo fiscal o año en curso.

NOTA 7

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Efectivo en caja en el país	0.00	0.00
Fondo Caja Chica Alcaldía	200,000.00	100,000.00
Fondo Caja Chica Equipo y Transporte	20,000.00	20,000.00
Fondo Caja Chica Mercado Publico	10,000.00	10,000.00
Fondo Caja Chica Casa de La Cultura	20,000.00	0.00
001-3007369-3 - Cuenta COOPEDAC - Cuenta Ahorro	575,629.65	459,372.60
050-207110-9 - Cuenta Receptora - Cuenta Corriente	27,042.94	31,067.94
050-207126-5 - Educacion, Salud y Genero - Cuenta Corriente	906,348.11	636,749.94
050-203202-2 - Gasto de Personal - Cuenta Corriente	36,326,462.77	25,112,678.14
050-4000071-1 - Hipotecas - Cuenta Corriente	323,683.13	47,016.96
050-203203-0 - Inversion Obras Municipales - Cuenta Corriente	69,440,653.64	79,376,905.91
050-400005-5 - Servicios Publicos Municipales - Cuenta Corriente	7,205,231.83	21,257,616.77
050-207323-3 - CONEXIONES PLUS - Cuenta Corriente	2,316,689.59	47,401.84
TOTAL	117,371,741.66	127,098,810.10

NOTA 8

Inversiones a corto plazo (Nota 8)

Un detalle de las inversión a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como s

	2025	2024
Aportaciones con COOPEDAC/ Intereses Ganados por su asociacion con la misma (2025 y 2024).		1,724,302.27
BANRESERVAS A 1 MES, TASA 9%	100,000,000.00	100,000,000.00
Certificado Financiero con Banreservas	6,361,717.66	2,638,047.13
Intereses Ganados Certificado Financiero con Banreservas		
TOTAL	106,361,717.66	104,362,349.40

Nota Aclaratoria:

El Certificado Financiero que se encuentra habilitado en Banreservas es renovable cada mes de manera automatica, hasta que las autoridades correspondientes determinen su destino.

NOTA 9

Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 9) (Anexo 1)

Un detalle de las cuentas por cobrar a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Prestaciones de servicios a cobrar	69,089,327.00	61,022,008.00
Instituciones Descentralizadas y Autonomas: RD\$45,000.00		
Gobiernos Locales: RD\$679,900.00		
Gobierno Central RD\$2,000.00		
Sector Privado Interno: RD\$68,362.427.00		
TOTAL	69,089,327.00	61,022,008.00

NOTA 10

Inventarios (Nota 10) (Anexo 2)

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Suministros (Materiales de oficina y materiales desechables gastables)	908,895.41	645,794.16
TOTAL	908,895.41	645,794.16

NOTA 12

Inversiones a Largo Plazo (Nota 12)

Un detalle de las inversión a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 €	2025	2024
Inversion a Largo Plazo		
Certificado con Coopedad/Intereses Ganados 2025	1,840,559.31	0.00
TOTAL	1,840,559.31	0.00

NOTA 13

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Claro	743,795.86	
Agregado Y Transporte Mora León	356,237.92	
Auto Repuesto Blanco Aceite	679,572.94	
Camiones De Recolección Desechos	1,185,000.00	
Centro Gomas Bello Aceites	302,250.00	
Centro Gomas Papo Aceite Nuevo	407,450.00	
Chelo Grúa	100,000.00	
Edison Fernández 2024	1,430,851.02	
Eligio Valdez Comercial (2023 0074)	300,329.00	
Eligio Valdez Comercial (Materiales 20	988,881.84	
Express Tires Proceso	242,000.00	
Ferretería La 50	10,839.99	
Importadora Amanecer	328,196.73	
Impresos Estrellas	313,773.80	
Jimmy Vargas	414,180.00	
José Rafael Ramos	310,387.31	
Komelona	196,000.00	
Lucy Eventos	215,173.00	
Luis Otilio Núñez	3,500,000.00	
Mangueras Tejada Aceite Proceso	487,614.51	
Mangueras Y Sellos Del Cibao	96,276.20	
Miki Tours	36,000.00	
Inversiones Caceres Delgado	30,500.00	
Pablo Luis Suriel Mangueras Manguer	397,316.00	
Publicidad Servicios	41,300.00	
R Villalona Turbo	232,260.00	
Reparadora De Muelles Dominicanos	215,957.70	
Talleres Polanco	406,524.50	
Three A National Tire Proceso	341,455.07	
Vegatruck	566,260.56	
Yaritza Verónica Vilorio Bueno	389,400.00	
Publicidad General	4,643,152.90	
TOTAL	19,908,936.85	11,000,202.82



Propiedad, Planta y Equipo (Nota 11)

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 31 de diciembre 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	254,581,405.00	748,580,673.68	16,714,301.05	13,236,508.69	9,232,702.96	235,722,073.55	449,199,835.28	1,727,267,500.21
Adiciones	0.00	11,380,504.67	0.00	225,691.34	2,236,959.08	30,070,000.00	24,254,857.31	68,188,012.40
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	254,581,405.00	759,961,178.35	16,714,301.05	13,462,200.03	11,469,662.04	265,792,073.55	473,454,692.59	1,795,435,512.61
Depreciación acumulada al inicio del Periodo	0.00	(29,883,456.05)	(1,170,001.07)	(4,479,448.38)	(2,423,115.67)	(68,763,757.79)	0.00	(106,739,778.95)
Cargo del periodo	0.00	(15,199,223.57)	(334,286.02)	(1,346,220.00)	(1,146,966.20)	(26,579,207.36)	0.00	(44,605,903.15)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del periodo	0.00	(45,082,679.62)	(1,504,287.09)	(5,825,668.38)	(3,570,081.87)	(95,362,965.15)	0.00	(151,345,682.11)
Propiedad, planta y equipos Neto (2025)	254,581,405.00	714,878,498.73	15,210,013.96	7,636,531.65	7,899,580.17	170,429,108.41	473,454,692.59	1,644,089,830.50



NOTA 14

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 14) (Anexo 4)

Un detalle de las retenciones acumulaciones por pagar al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Impuestos y retenciones a pagar	55,341,373.44	54,056,629.96
TOTAL	55.341.373.44	54.056.629.96

NOTA 15

Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 15) (Anexo 5)

Un detalle de la cuenta de otros pasivos a corto plazo al al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Cuentas varias a pagar	9.108.483.29	23.255.837.01
TOTAL	9.108.483.29	23.255.837.01

Nota Aclaratoria:
Estas cuentas por pagar a largo plazo corresponden a gestiones anteriores y las mismas aun no han sido reclamadas.

NOTA 16

Capital (Nota 16)

Al 31 de diciembre 2025 y 2024, la composición del capital de la institución es como sigue:

	2025	2024
Capital (Nota 15)	-13,580,593.00	-13,580,593.00
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	29,959,264.83	-10,973,560.75
Resultados acumulados (Nota 17)	1,838,924,606.13	1,849,898,166.88
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1,855,303,277.96	1,825,344,013.13



NOTA 18

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Impuestos (Nota 18)	2025	2024
Impuestos sobre ventas condicionales de muebles	2,801,190.53	3,359,308.69
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	3,120,185.90	3,095,120.81
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	13,224,437.49	10,202,756.21
Impuestos, permisos y licencias relacionados con el transporte	155,400.00	166,650.00
Impuestos y permisos sobre trámites	16,481,703.98	12,659,903.05
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	3,753,111.70	5,264,475.00
Otros impuestos diversos	654,850.00	332,665.00
TOTAL	40.190.879.60	35.080.878.76

NOTA 19

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 19)	2025	2024
Tasa a la matanza de animales	627,790.00	581,950.00
Tramitación de plano	16,363,515.36	6,488,747.29
Limpieza Solares Yermos	0.00	8,500.00
Certificaciones vida y costumbre	16,700.00	15,700.00
Recolección de desechos sólidos	21.580.408.00	19.902.216.00
Gallera	1.200.000.00	0.00
Ingresos por alquileres y arrendamientos de bienes de y de beneficio y uso público.	6,686,425.00	5,226,455.00
Otros Ingresos sin contraprestacion diversos	1.399.560.00	0.00
Inhumación v exhumación	1.739.600.00	1.654.400.00
TOTAL	49.613.998.36	33.877.968.29



NOTA 20

Un detalle de las transferencias y donaciones recibidas al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Transferencias y Donaciones (Nota 20)	2025	2024
Transferencias de capital	225.351.224.42	163.082.920.00
Gobierno Central (Capital de Ley)	184,524,216.00	
Gobierno Central	18,559,553.64	
Liga Dominicana	13,500,000.00	
Presidencia	8,767,454.78	
Transferencia Corriente	283,408,588.05	248,264,104.40
Gobierno Central (Corriente de	276,786,326.00	
Ministerio de Industria y Comercio	3,242,262.05	
Transferencias corrientes		
Induveca)	3,180,000.00	
Banco Popular	200,000.00	
TOTAL	508.759.812.47	411.347.024.40

NOTA 21

Un detalle de los ingresos por recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Recargos, multas y otros ingresos (Nota 21)	2025	2024
Multas por incautación	35.000.00	153.090.00
Multas por construccion ilegal	1,242,382.00	775,579.00
Otras Multas v Sanciones	8.000.00	
Intereses percibidos del mercado interino	0.00	38.055.638.24
Ingresos por ventas de tierras y terrenos	5,305,800.00	3,928,900.00
Otros ingresos	55,578.36	50,000.00
TOTAL	6.646.760.36	42.963.207.24

NOTA 22

Un detalle de los gastos por sueldos salarios y beneficios a empelados al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 22)	2025	2024
Sueldos fijos	161,415,582.12	148,976,774.15
Incentivos	385,945.70	394,308.49
Jornales	2.908.200.01	3.738.382.24
Salario de navidad	13.421.030.28	12.362.481.78
Contribucion de seguro de salud	6.837.746.02	6.004.169.13
Contribucion de seguro de pensiones	6.867.253.44	6.098.713.40
Contribucion de seguro de riesao laboral	1.196.550.08	1.023.454.49
Compensaciones especiales	7.552.400.00	6.018.600.00
Prestaciones económicas	50,690.15	60,000.00
Prestaciones económicas por desvinculación	0.00	73,956.99
Gastos de representación en el país	883.180.41	796.000.00
Gastos de representación en el exterior	75.880.00	0.00
Dietas pais	43,500.00	49,000.00
TOTAL	201.637.958.21	185.595.840.67



NOTA 23

Un detalle de los gastos por Subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 23)	2025	2024
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	11,800,789.49	10,732,093.38
Becas y viajes de estudio	34,900.00	37,600.00
Transferencias corrientes a empresas privadas no financieras -	45.000.00	92.000.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro	2,311,000.00	2,711,700.01
Transferencias de capital a instituciones sin fines de lucro -Efectivo	1,650,000.00	3,441,661.72
Pensiones	195,728.00	99,950.00
TOTAL	16.037.417.49	17.115.005.11

NOTA 24

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Suministros y materiales para consumo (Nota 24)	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	2,071,191.37	1,757,464.60
Prendas y accesorios de vestir	26,175.00	289,511.00
Papel de escritorio consumidos	21.100.00	215.000.00
Productos de papel v cartón consumidos	0.00	132.630.00
Libros, revistas v periódicos consumidos	163.524.72	960.000.00
Combustibles consumidos	63.432.007.22	71.789.623.20
Lubricantes consumidos	5.584.745.25	4.714.739.08
Productos químicos v conexos consumidos	263.944.83	246.518.70
Llantas v neumáticos consumidos	5.929.937.84	4.622.018.07
Materiales para limpieza consumidos	2.960.864.70	1.720.862.35
Útiles escolares v de enseñanzas	244.782.00	221.328.63
Productos eléctricos v afines consumidos	998.740.07	495.224.17
TOTAL	81.697.013.00	87.164.919.80

NOTA 25

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Gasto de depreciación y amortización (Nota 25)	2025	2024
Depreciaciones de edificios	334.286.02	334.286.02
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción v elevación	26.579.207.36	23.572.207.36
Depreciaciones de maquinarias v equipos especializados	1.346.220.00	1.323.650.87
Depreciaciones de equipos v mobiliario de oficina v aloiamiento	1.146.966.20	923.270.30
Depreciaciones Infraestructura	15.199.223.57	14.971.613.47
TOTAL	44.605.903.15	41.125.028.01



NOTA 26

Un detalle de los otros gastos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Otros gastos (Nota 26)	2025	2024
Servicio telefónico de larqa distancia	629.561.43	964.613.92
Teléfono local	682,710.30	570,669.91
Agua	127,317.00	123,888.00
Publicidad v propaqanda	3.571.128.00	3.701.320.00
Impresión v encuadernación	0.00	31.000.00
Viáticos dentro del país	162.000.00	0.00
Viáticos fuera del país	409.925.00	0.00
Pasaies v gastos de transporte	120.000.00	56.550.00
Hopedaje	71,250.00	0.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción v elevación	11.672.500.00	10.475.990.00
Alquiler de equipos v mobiliario de oficina v aloiamiento	386.999.88	686.760.00
Seuro de bienes muebles	816.724.92	740.496.58
Mantenimiento v reparación de equipos de transporte, tracción v	17.340.639.75	23.008.055.37
Mantenimiento v reparaciones especiales	609.884.53	287.180.72
Mantenimiento v reparación de servicio de pintura v sus derivados	4.050.971.90	2.451.375.12
Mantenimiento v reparación de mobiliarios v equipos de oficina	603.246.84	11.210.00
Mantenimiento v reparación de obras de ingenieria civil v	3.141.089.40	785.068.63
Mantenimiento v reparación de obras dominio publico	5.249.977.51	760.827.60
Instalaciones temporales	13.053.147.22	10.219.197.61
Servicios de capacitación	0.00	163.800.00
Servicio de informática v sistemas computarizados	420.000.00	420.000.00
Servicio de internet v television por cable	58.516.85	0.00
Otros servicios técnicos v profesionales	18.520.206.21	16.726.343.86
Gastos judiciales	0.00	30,500.00
Eventos aenerales	5.043.224.25	3.476.926.34
Festividades	15.105.795.03	16.339.009.02
Actuaciones deportivas	4,850,000.00	6,502,680.00
Mantenimiento y reparacion de obras en bienes de dominio publico	123,164,720.28	103,008,976.73
TOTAL	229.861.536.30	201.542.439.41



NOTA 27

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Gastos financieros (Nota 27)	2025	2024
Otros gastos financieros varios	1,412,357.81	1,699,406.44
TOTAL	1.412.357.81	1.699.406.44