

**Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 junio 2021 y 2020es como sigue:

Descripción	2021	2020
Cuenta Receptora# Banreservas	70,629.09	27,116.01
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	264,934.02	23,765.34
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	2,773,954.67	1,886,612.29
Cuenta Inversión# Banreservas	574,062.54	289,676.96
Cuenta de Personal# Banreservas	X	X
Cuenta de Regalías# Banreservas	X	X
<b>TOTAL</b>	<b>3,683,580.32</b>	<b>2,227,170.60</b>

**Nota #8 Inversiones a corto plazo**

Un detalle de la inversión a corto plazo al 30 de junio 2021y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
<b>TOTAL</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota #9 Porción corriente de documentos por cobrar**

Un detalle de la porción corriente de documento por cobrar al 30 de junio 2021y de 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
<b>TOTAL</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota #10 Cuentas por cobrar a corto plazo**

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 20x2 y 20x1 es como sigue:

Descripción	20x2	20x1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
<b>TOTAL</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota #11 Inventarios**

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio y 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
MATERIAL DE LIMPIEZA	5,000.00	3,500.00
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	9,000.00	9,000.00
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	6,980.00	4,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>20,980.00</b>	<b>16,500.00</b>

**Nota# 12 Pagos anticipados**

Un detalle de los pagos anticipados al 30 de junio DEL 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20x2	20x1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
<b>TOTAL</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota# 13 Otros activos corrientes**

Un detalle de otros activos corrientes al 30 de junio y de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20x2	20x1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
<b>TOTAL</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota# 14 Cuentas por cobrar a largo plazo**

Un detalle de las partidas de cuentas por cobrar a largo plazo al 30 de junio 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

#### Nota# 15 Documentos por cobrar

Un detalle de las partidas de documentos por cobrar a largo al 30 de junio 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

#### Nota# 16 Inversiones a largo plazo

Corresponden a (especificar el tipo de documento) en (especificar moneda) mantenido con una institución financiera (especificar si es local o internacional). Los mismos generan interés a una tasa que oscila entre XX% y XX% anual, con vencimiento entre XX y XX días. Los ingresos por intereses recibidos durante los años terminados el 31 de diciembre de 20X2 y 20X1, ascienden a RD\$XXX y RD\$XXX, respectivamente, y se presentan como ingresos financieros en los Estados de

#### Nota# 17 Otros activos financieros

Un detalle de las partidas de otros activos financieros al 30 de junio 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

#### Nota#18 Propiedad planta y equipo

Costos de adquisición (2021)	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Mag. Y Equipos	Ofic.	Mob. Y equ. de Equipo, Transp Y otros	Const. En Proceso	Total
7,933,231.54	7,894,586.13	7,034,643.54	72,818.00	900,637.55	7,137,182.00	682,359.51	31,655,458.27	
Adiciones	1.00	915,806.25	1.00	1.00	1.00	1.00	915,806.25	
Superávit revaluación	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	6.00	
Retiros	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	7.00	
Otros	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	7.00	
Transferencias	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	30,739,637.02	
Saldo al final del periodo	7,933,230.54	8,810,389.38	7,034,642.54	72,817.00	900,636.55	7,137,181.00	682,358.51	
Dep. Acum. al inicio del periodo	1.00	1.00	11,724.41	3,690.90	91,180.56	728,100.00	1.00	
Cargo del periodo	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	834,697.87	
Retiros	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	7.00	
Saldo al final del periodo	1.00	3.00	11,726.41	3,692.90	91,182.56	728,102.00	3.00	
Prop. planta y equipos neto (20x2)	7,933,229.54	8,810,386.38	7,022,916.13	69,124.10	809,453.99	6,409,079.00	682,355.51	
							29,904,926.15	

#### Nota#19 Activos intangibles

Un detalle de los activos intangibles al 30 de junio 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

#### Nota# 20 Otros activos no financieros

Un detalle de otros activos no financieros al 30 de junio y 2020 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

X	X
---	---

Amortización  
Un movimiento de la amortización de los activos no financieros es como sigue:

20X1	20X2	Descripción
X	X	Saldos al inicio del año
X	X	Amortización del año

#### Nota # 21 Sobre giro Bancario

Un detalle del sobre giro bancario al 30 de junio y 2020 es como sigue:

20X1	20X2	Descripción
X	X	Nombre de cuenta
X	X	Nombre de cuenta
X	X	Nombre de cuenta

#### Nota# 22 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de al 30 de junio y 2020 es como sigue:

2020	2021	Descripción
X	23,800.00	FERRERIA MARIO
X	25,980.00	REPUESTOS ARIEL
X	17,000.00	FUNERARIA UNIVERSAL
	10,320.00	ANDAMIOS UNIVERSAL
	5,000.00	CDJ SERVICIOS
	14,815.00	REPUESTOS ADONIS
X	24,000.00	RAMON ANTONIO NUÑEZ
X	87,859.00	TALLERES Y REPUESTOS LA SOLUCION
X	56,240.00	FERRRECENRO LA SALUCION DEL CAMPO
X	102,644.00	COMPANIA DE SERVICIOS MULTIPLES
	<b>367,658.00</b>	<b>TOTAL</b>

#### Nota# 24 Parte corriente de préstamo a largo plazo

Un detalle de la parte corriente de préstamos a largo plazo al 30 DE junio 2021 y 2020 es como sigue:

20X1	20X2	Descripción
X	X	Nombre de cuenta
X	X	Nombre de cuenta
X	X	Nombre de cuenta

#### Nota# 25 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

2020	2021	Descripción
<b>165,958.92</b>	<b>185,932.80</b>	IMPUESTO SOBRE LA RENTA EMPLEADOS
X	X	Nombre de cuenta

#### Nota# 26 Provisiones a corto plazo

Un detalle de las provisiones a corto plazo al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

20X1	20X2	Descripción
X	X	Nombre de cuenta
X	X	Nombre de cuenta
X	X	Nombre de cuenta

#### Nota# 27 Beneficios a empleados a corto plazo

Un detalle de los beneficios a empleados a corto plazo al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

20X1	20X2	Descripción
X	X	Clasificación o detalle
X	X	Clasificación o detalle
X	X	Clasificación o detalle

**Nota# 28 Pensiones**

Un detalle de las pensiones al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Clasificación o detalle	X	X
Clasificación o detalle	X	X
Clasificación o detalle	X	X

**Nota# 29 Otros pasivos corrientes**

Un detalle de otros pasivos corrientes al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

**Nota# 30 Cuentas por pagar largo plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

**Nota# 31 Préstamos a largo plazo**

Un detalle de los préstamos a largo plazo al 3 al 30 de junio 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

**Nota# 32 Instrumentos de Deuda**

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

**Nota# 33 Provisiones a largo plazo**

Un detalle de la cuenta de provisiones a largo plazo al 30 de junio 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

**Nota# 34 Beneficios a empleados largo plazo**

Un detalle de los beneficios a empleados a largo plazo al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Concepto	X	X
Concepto	X	X
Concepto	X	X

**Nota# 35 Otros pasivos no corrientes**

Un detalle de la cuenta otros pasivos no corrientes al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:

Descripción	20X2	20X1
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X
Nombre de cuenta	X	X

Nota# 36 Activos Netos/Patrimonio	
Al 30 de JUNIO 2021 y 2020 la composición del capital de la institución es como sigue:	
Descripción	2021
Capital	5,604,988.07
Resultado positivo (Ahorro) negativo (desahorro)	-333,457.26
Resultado acumulado	29,534,896.66
Capital Neto	34,815,427.47
	31,377,864.79

#### Estado de Rendimiento Financiero

#### Nota# 37 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	2021
IMPUESTOS AL USO DE BIENES Y SERVICIOS	70,950.00
IMPUESTOS DIVERSOS DONACIONES	X
IMPUESTO REGISTRO DE DOCUMENTOS	18,200.00
	89,150.00
	1,421,345.77

#### Nota# 38 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	2021
INGRESOS PR CONTRAPRESTACIONES	47,500.00
Concepto o tipo de transacción	X
	34,500.00
	47,500.00

#### Nota# 39 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	2021
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,685,787.08
TRANSFERENCIAS CAPITAL	4,696,170.92
EXTRAORDINARIO	X
	673,148.88
	11,381,958.00
	23,023,365.68

#### TOTAL DE INGRESOS

	11,381,958.00
	24,479,211.45
	X
	X
	X
	X

#### Nota # 41 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	2021
Sueldos FIJOS	2,046,465.82
JORNALES	228,600.00
Horas extras	71,267.55
Compensación	22,667.28
Gastos Representación	90,000.00
Regalia Pascual	X
Dietas Dentro del País	10,492.34
Sueldos personal Nominal	2,001,074.36
Otros	X
	4,721,821.52
	5,731.40
	628,375.06
	180,000.00
	X
	75,155.48
	1,720,000.00
	4,470,567.35
	10,423,933.10

#### TOTAL

El/la nombre de la institución) pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de

directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente RD\$XXXX y RD\$XXXX respectivamente.

Al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue: el/la (AYUNTAMIENTO LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA) mantenía 95 y 98 y 2020 106 y 129 empleados respectivamente.

**Nota# 42 Subvenciones y otros pagos por transferencias**

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	2021	2020
AYUDAS Y DONACIONES	549,357.00	1,983,593.00
TRASFERENCIAS CORRIENTES SIN FINES DE LUCRO	216,505.00	502,970.00
DEUDAS AÑOS ANTERIORES	406,771.36	X
<b>TOTAL</b>	<b>1,172,633.36</b>	<b>2,486,563.00</b>

**Nota# 43 Suministro y materiales para consumo**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

Descripción	2021	2020
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	782,824.53	2,365,629.00
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES	76,838.00	129,786.00
PRODUCTO DE PAPAEL, CARTON E IMPRESOS	11,727.00	350
PRODUCTOS CUERO CAUCHO Y PLASTICOS	94,800.00	511,760.00
PRODUCTOS FARMACEUTICOS	24,790.00	438,663.00
MOBILIARIO Y EQUIPOS	47,510.00	944,173.51
PRODUCTOS ELECTRICOS	1,500.00	177,975.00
MATERIAL DE LIMPIEZA	X	5,525.00
ACCESORIOS DE METAL HERRAMIENTAS	1,015.00	55,850.00
PRODUCTOS DEPORTIVOS	6,295.00	148,860.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,047,299.53</b>	<b>4,778,571.51</b>

**Nota#44 Gastos de depreciacion y amortizacion**

Un detalle de los gastos de depreciacion y amortizacion al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

DEPRECIACION Y AMORTIZACION	834,710.87	148,692.16
-----------------------------	------------	------------

**Nota# 45 Deterioro al valor de la propiedad, planta y equipo**

Un detalle del deterioro al valor de la propiedad, planta y equipo 30 DE Junio del 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
PARQUE CENTRAL YAYAS ARRIBAS DEPRECIACION 15%	880,875.00	880,875.00
PARQUE VIAJAMA SECCION VIAJAMA 5%	34,931.25	34,931.25
AREA VERDE ROTANDA SE CONSTRUYO PARQUE	X	86,906.25
<b>TOTAL</b>	<b>915,806.25</b>	<b>1,002,712.50</b>

**Nota# 46 Otros gastos**

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:

Descripción	2021	2020
MANUTENIMIENTO RESPUESTOS MAQUINARIAS Y EQUI	377,413.00	889,717.60
ALQUILERES DE VEHICULOS	193,830.00	410,000.00
CONSERVACION REPARACION MENORES Y CONSTRUC.	2,547,472.19	1,448,746.41
SERVICIOS FUNERARIOS	60,000.00	64,500.00
SERVICIO DE INTERNET Y CABLE, TELEFONOS	8,413.00	29,309.88
SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS	118,500.00	117,131.88
IMPRESION Y ENCUADERNACION	8,461.44	3,960.00
ORGANIZACION DE EVENTOS	50,680.00	20,770.00
SEGURO DE BIENES INMUEBLES	X	23,694.00
GASTOS JUDICIALES	X	5,000.00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDAS	5,850.00 X	
<b>TOTAL</b>	<b>3,370,619.63</b>	<b>3,012,829.77</b>

**Nota# 47 Gastos financieros**

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio 2021 y 2020 como sigue:

CARGOS BANCARIOS RECEPTORA	1,524.92	1,900.30
CARGOS BANCARIOS	38,916.35	77,696.84
APLICACIONES FINANCIERAS PRESTAMOS		626,182.76
DEUDAS AÑOS ANTERIORES		1,334,021.97
<b>TOTAL</b>	<b>40,441.27</b>	<b>2,039,801.87</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>11,852,065.26</b>	<b>23,893,103.91</b>

**Nota# 48 Compromisos y contingencias**

Al 30 de junio 2021 y 2020 la (AYUNTAMIENTO LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA) mantiene las siguientes contingencias:

no

b) no

Compromisos

a) Al 30 de junio 2021 y 2020 la (AYUNTAMIENTO LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA) mantiene las siguientes contingencias:

b)

a) Al 30 de junio 2021 y 2020 la (AYUNTAMIENTO LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA) mantiene las siguientes contingencias:

b)