

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre 2020 Y 2019

(Valores en RDS)

	2020	2019
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	2,227,170.60	317,763.76
Porción corriente de documentos por cobrar	-	-
Inventarios (Nota 08)	16,500.00	15,730.00
Pagos anticipados	-	-
Otros activos corrientes	-	-
Total activos corrientes	2,243,670.60	333,493.76
Activos no corrientes		
Otros activos financieros	-	-
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 09)	29,861,563.11	29,846,742.24
Otros activos no financieros	-	-
Total activos no corrientes	-	29,846,742.24
Total activos	32,105,233.71	30,180,236.00
Pasivos Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario	-	-
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	561,410.00	1,191,690.00
Préstamos a corto plazo (Nota 12)	-	587,241.68
Parte corriente de préstamos a largo plazo (Nota 12)	-	-
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 11)	165,958.92	55,319.64
Pensiones	-	-
Otros pasivos corrientes	-	-
Total pasivos corrientes	727,368.92	1,834,251.32
Pasivos no corrientes		
Otros pasivos no corrientes	-	-
Total pasivos no corrientes	-	-
Total pasivos	727,368.92	1,834,251.32
Activos Netos/Patrimonio		
Capital	5.604.988.07	5.604.988.07
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	586,107.54	(1,114,368.26)
Resultado acumulado	25,186,769.18	23,855,364.87
Total Patrimonio	31,377,864.79	28,345,984.68
Total activos netos/patrimonio	32,105,233.71	30,180,236.00

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE LAS YAYASDE VIAJAMA AZUA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2020
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2020	2019
Cobros impuestos	728,750.00	1,888,950.00
Contribuciones de la seguridad social	-	-
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	34,500.00	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	23,715,961.45	20,045,152.00
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros	-	-
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Cobros de intereses financieros	-	-
Otros cobros	-	621,041.68
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	3,900,182.11	2,922,535.55
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	10,423,933.10	9,341,772.85
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-	-
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	3,834,398.00	4,472,206.00
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	-	103,968.66
Otros pagos	3,012,829.77	1,191,901.01
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	3,307,868.47	4,522,759.61

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros	24,480.16	-
Otros cobros	-	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	944,173.51	2,048,436.09
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros	626,182.76	633,546.82
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-	1,678,000.00
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	1,761,992.36	(4,359,982.91)

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Otros cobros reintegros de cheques años anteriores	147,414.28	-
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	-	-
Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista	-	12,625.00
Pago por distribución/dividendos al gobierno	-	-
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros pagos por notas de créditos del banco	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	147,414.28	12,625.00
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	1,909,406.64	175,401.70
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	317,763.96	142,362.26

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

2,227,170.60	317,763.96
---------------------	-------------------

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA

Estado de Rendimiento Financiero

Del 1 de enero al 31 de diciembre 2020 y 2019

(Valores en RD\$)

	2020	2019
Ingresos (Notas 14,15 Y 16)		
Impuestos	728,750.00	1,888,950.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	34,500.00	33,800.00
Transferencias y donaciones	23,715,961.45	20,045,152.00
Recargos, multas y otros ingresos	-	587,241.68
Total ingresos	24,479,211.45	22,555,143.68
Gastos (Notas 17,18,19,20,21,22,23)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	10,423,933.10	9,341,772.85
Subvenciones y otros pagos por transferencias	2,486,563.00	2,922,535.55
Suministros y material para consumo	4,778,571.51	6,520,642.09
Gasto de depreciación y amortización	148,692.16	274,432.46
Deterioro del valor de propiedad, planta y equipo	1,002,712.50	1,002,712.50
Otros gastos	3,012,829.77	2,869,901.01
Gastos financieros	2,039,801.87	737,515.48
Total gastos	23,893,103.91	23,669,511.94
Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	-	0 (0)
Participación en resultado de asociadas	-	-
Resultado del período (ahorro / desahorro)	586,107.54	(1,114,368.26)
Atribuible a:		
Propietarios de la entidad controladora	-	-
Intereses minoritarios	-	-
	-	-

Las notas en las páginas 17 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.



Firma del Alcalde



Firma del Enc. Administrativo

Tesorero Municipal




Firma del Contador.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LAS YAYAS DE VIAJAMA DE AZUA

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del 1 enero al 31 de diciembre 2020 y 2019

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo 01 de enero 2020	5,604,988.07	-	-	(1,114,368.26)	4,490,619.81
Cambio en políticas contables		-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				-	-
Ajuste al patrimonio				-	-
Resultado del periodo	-	-	-	23,855,364.87	23,855,364.87
Saldo al 31 de diciembre 2019	5,604,988.07	-	-		28,345,984.68
Cambio en políticas contables		-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				-	-
Ajuste al patrimonio				25,186,769.18	
Resultado del periodo	-	-	-	586,107.54	
Saldo al 31 de diciembre 2020	5,604,988.07	-	-	25,772,876.72	31,377,864.79

Las notas en las páginas 07 a 13 son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal



Firma del Enc. Administrativo



Firma del Contador



Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Del 1 de enero Al 31 de diciembre 2020

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	22,364,690.00	24,479,211.45	0.91%	(2,114,521.45)
1.1 Impuestos	1,908,587.00	728,750.00	0.38%	1,179,837.00
1.2 Transferencias	19,945,007.00	23,715,961.45	0.19%	(3,770,954.45)
1.3 Ingresos por contraprestación	511,096.00	34,500.00	7.00%	476,596.00
1.4 Otros ingresos	-	-		
1.5 Gastos totales	22,364,690.00	22,739,798.95	1.14%	(375,108.95)
1.6 Remuneraciones y contribuciones	9,151,663.00	10,423,933.10	1.29%	(1,272,270.10)
1.7 Contratación de servicios	1,272,995.00	1,641,780.20	1.26%	(368,785.20)
1.8 Materiales y suministros	3,047,866.00	3,834,398.00	2.24%	(786,532.00)
1.9 Transferencias corrientes	1,703,824.00	3,820,584.97	0.32%	(2,116,760.97)
2 Transferencias de capital	X	X		X
2.1 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,953,137.00	944,173.51	0.32%	2,008,963.49
2.2 Obras	2,635,205.00	1,448,746.41	54.98%	1,186,458.59
2.3 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	-	-		
2.4 Gastos financieros	1,600,000.00	626,182.76	0.39%	973,817.24
2.5 Resultado financiero (1-2)	X	(375,108.95)		(375,108.95)
2.6	-	-		-
2.7	-	-		-
2.8	-	-		X
2.9	-	-		-

Firma del Alcalde



Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal



Firma del Comedor.





AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LAS YAYAS DE VIAJAMA, AZUA, R.D.

“UNA GESTION CON Y PARA EL PUEBLO”

RNC: 4-3-0036897

GESTION: 2020-2024

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y TESORERIA

INFORME DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LAS YAYAS DE VIAJAMA, AZUA, R.D.
“UNA GESTION CON Y PARA EL PUEBLO”

RNC: 4-3-0036897

GESTION: 2020-2024

Señor:

Licenciado Félix Antonio Santana García

Director General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)

Su despacho.

Distinguido Lic. Santana García:

Después de un cordial saludo, tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al 31 de diciembre del 2020, solicitado mediante la circular No. 004-2020 de esta dirección general a este Ayuntamiento.

Muy atentamente,

CARMEN NELIA RAMIREZ VELOZ

