

**Estado de Situación**

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

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

| Descripción                                             | 2024                 | 2023                |
|---------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Cuenta Receptora Banreserva 190-201738-0                | 150,000.11           | 7,775.00            |
| Cuenta Educación Salud y Genero Banreserva 190-201964-1 | 206,253.83           | 132,885.80          |
| Cuenta Servicios Municipales Banreserva 190-201960-9    | 579,698.42           | 349,092.87          |
| Cuenta Inversión Banreserva 190-201962-5                | 7,890,741.14         | 5,295,163.74        |
| Cuenta Personal Banreserva 190-201961-7                 | 52,871.89            | 657,590.40          |
| Cuenta obras planificacion y desarrollo 960-485027-1    | 1,885,160.37         | 2,150,013.06        |
| <b>Total</b>                                            | <b>10,764,725.76</b> | <b>8,592,520.87</b> |

**Nota:** Efectivo y equivalente al efectivo al inicio del periodo se le hizo un ajuste por valor \$37,362.97 (total de los cheques y transferencias en transito).

**Nota # 8 Cuentas por cobrar**

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2024 es como sigue:

| Descripción                                                 | 2024              | 2023              |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Cuentas por cobrar sector público (Ministerio de Educacion) | 290.000.00        | 209,250.00        |
| <b>Total</b>                                                | <b>290,000.00</b> | <b>209,250.00</b> |

**Nota # 9 Inventarios**

Un detalle partida de los inventarios al 31 de diciembre del 2024 es como sigue:

| Descripción                     | 2024            | 2023             |
|---------------------------------|-----------------|------------------|
| Utiles de informatica y oficina | 3,577.00        | 2,814.37         |
| Utiles de cocina y comedor      | 3,885.01        | 17,000.00        |
| Mterial de limpieza             | 1,410.00        | 4,185.00         |
| <b>Total</b>                    | <b>8,872.01</b> | <b>23,999.37</b> |



**Nota # 11 Cuentas por pagar a corto plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2024 es como sigue:

| Descripción                     | 2024       | 2023       |
|---------------------------------|------------|------------|
| Cuentas por Pagar a proveedores | 865,909.36 | 880,319.69 |
| Total                           | 865,909.36 | 880,319.69 |

**Nota # 12 Activos Netos/Patrimonio**

**Capital**

Al 31 de diciembre del 2024, la composición del capital de la institución es

| Descripción                                        | 2024          | 2023          |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Capital Inicial                                    | 5,604,988.07  | 5,604,988.07  |
| Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) | 9,247,566.65  | 8,617,682.90  |
| Resultado acumulado                                | 40,600,002.19 | 31,982,319.29 |
| Total Patrimonio                                   | 55,452,556.91 | 46,204,990.26 |

**Estado de rendimiento**

**Nota # 13 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre del 2024 es como si

| Descripción                             | 2024       | 2023      |
|-----------------------------------------|------------|-----------|
| Impuestos de Bienes Servicios           | 78,800.00  | 84,700.00 |
| Espectaculos Publicos con o sin boletas | -          | 10,700.00 |
| Registro de documentos                  | 18,250.00  |           |
| Billares                                | 9,000.00   |           |
| Total                                   | 106,050.00 | 95,400.00 |

**Nota # 15 Ingresos por transacciones con contraprestación**

Un detalle de los ingresos por por transacciones con contraprestación al 31 de di

| Descripción                     | 2024       | 2023      |
|---------------------------------|------------|-----------|
| Recoleccion de desechos solidos | 41,850.00  | 31,075.00 |
| Certificacion del uso de suelo  | 150,000.00 |           |
| Total                           | 191,850.00 | 31,075.00 |



#### **Nota # 16 Transferencia y donaciones**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de

| <b>Descripción</b>                                                         | <b>2024</b>          | <b>2023</b>          |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Transferencias corrientes, Gobierno Central                                | 15,186,529.00        | 16,781,039.00        |
| Transferencia de Capital, Gobierno Central                                 | 10,124,352.00        | 8,164,380.00         |
| Extraordinaria de capital de la presidencia                                | 4,000,000.00         | 4,496,494.23         |
| Extraordinaria de Instituciones publicas descentralizadas de capital (LMD) | 422,550.24           | 422,550.25           |
| Extraordinaria capital fondo fideicomiso                                   | 1,866,708.90         |                      |
| Extraordinaria de capital de la presidencia (Ck)                           |                      | 300,000.00           |
| <b>Total</b>                                                               | <b>31,600,140.14</b> | <b>30,164,463.48</b> |

#### **Nota # 17 Recargos, multas y otros ingresos**

Un detalle de recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre del 2024 es co

| <b>Descripción</b>               | <b>2024</b> | <b>2023</b>     |
|----------------------------------|-------------|-----------------|
| Arrendamiento terreno cementerio | -           | 2,000.00        |
| <b>Total</b>                     | <b>-</b>    | <b>2,000.00</b> |

#### **Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre del 2024 es como si

| <b>Descripción</b>                      | <b>2024</b>          | <b>2023</b>          |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Sueldos fijos                           | 4,843,053.07         | 4,934,042.63         |
| Dietas a empleados dentro del país      | 28,264.70            | 76,349.92            |
| Sueldo anual No.- 13                    | 706,403.37           | 677,382.34           |
| Contribuciones Seguro de Salud          | 343,335.95           | 235,995.96           |
| Contribuciones Seguro de Pensiones      | 343,055.38           | 234,328.40           |
| Riesgo Laboral                          | 58,874.84            | 41,943.07            |
| Horas extras                            | 93,583.98            | 167,721.05           |
| Compensacion por Resultado (Incentivos) | 15,587.25            | 23,789.85            |
| Personal tramite de Pensiones           | 420,000.00           | 427,000.00           |
| Sueldo Personal Temporero               | 3,491,003.03         | 3,498,901.97         |
| Jornales                                | 429,900.00           | 346,100.00           |
| Vacaciones                              | 18,811.96            | 114,060.00           |
| Gastos de Representacion                | 180,000.00           | 170,000.00           |
| Prestaciones Economicas                 | 77,649.00            | 103,953.00           |
| <b>Total</b>                            | <b>11,049,522.53</b> | <b>11,051,568.19</b> |

5

10

15

20

25

#### Nota # 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre del 2024 es como

| Descripción                                       | 2024                | 2023                |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ayudas programadas a hogares y personas           | 2,299,785.31        | 1,883,254.81        |
| Trasferencias a Instituciones sin fines de lucros | 134,345.66          | 221,851.92          |
| <b>Total</b>                                      | <b>2,434,130.97</b> | <b>2,105,106.73</b> |

#### Nota # 20 suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre del 2024 es como

| Descripción                                   | 2024                | 2023                |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Alimentos y bebidas para personas             | 89,133.89           | 263,390.11          |
| Gas GLP                                       | 3,065.00            | 3,396.00            |
| Papel de Escritorio                           | 18,542.79           | 27,617.40           |
| Combustibles y Lubricantes                    | 2,162,044.68        | 2,250,748.00        |
| Materiales para limpieza                      | 2,130.00            | 1,630.00            |
| Llantas y neumáticos                          | 385,370.34          | 339,909.73          |
| Productos Plasticos                           | 16,433.50           |                     |
| Productos Agroforestales                      | 9,850.00            | 27,490.00           |
| Productos Medicinales                         | 252,030.00          | 397,118.00          |
| Utiles de Escritorio, Informatica y Enseñanza | 31,979.15           | 18,183.15           |
| Productos Electricos                          | 64,881.79           | 193,749.85          |
| Maquinarias otros equipos herramientas        |                     | 24,183.69           |
| libros, revistas y periodicos                 |                     | 400.00              |
| <b>Total</b>                                  | <b>3,035,461.14</b> | <b>3,547,815.93</b> |

#### Nota # 21 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre del 2024 es como

| Descripción                                            | 2024                | 2023                |
|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Depreciación equipos de transporte, tracción y elevaci | 1,098,250.00        | 1,088,650.00        |
| Depreciación equipos de mobiliario de oficina y alojar | 116,373.34          | 102,794.43          |
| Depreciacion a las estructuras                         | 304,016.15          | 221,097.16          |
| Depreciacion edificaciones                             | 140,692.87          | 140,692.88          |
| Depreciacion maquinarias y equipos                     | 89,023.10           | 50,478.00           |
| <b>Total</b>                                           | <b>1,748,355.46</b> | <b>1,603,712.47</b> |

7

7

8

7

8

8

8

8

8

8

8

8



**Nota # 22 Otros gastos**

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre del 2024 es como sigue:

| <b>Descripción</b>                                             | <b>2024</b>         | <b>2023</b>         |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Viáticos dentro y fuera del país                               | 45,544.97           | 51,084.12           |
| Servicio de teléfono, internet y televisión por cable          | 77,557.43           | 84,244.61           |
| Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación      | 235,038.19          | 300,641.00          |
| Impresión y Encuadernación                                     | 47,024.69           | 66,055.75           |
| Seguros de Bienes muebles                                      | 19,676.69           | 22,066.64           |
| Servicios Tecnicos Profesionales                               | 462,943.17          | 453,723.81          |
| Organización de Eventos                                        | 318,585.35          | 460,310.00          |
| Otros Inmobiliarios no Identificados                           |                     |                     |
| Mant.y Repacion de equipos                                     | 35,330.41           | 56,973.56           |
| Servicios Funerarios                                           | 53,000.00           | 114,000.00          |
| Rep. Mantenimiento de Equipos de Transporte                    | 581,678.63          | 773,797.97          |
| Rep. Del palacio Municipal                                     | 263,291.29          |                     |
| Rep. De las Oficinas Municipales                               | 363,775.69          |                     |
| Reparaciones Menores                                           | 480,743.64          | 149,544.22          |
| Automoviles y Camiones (piezas retropala y Camion Compactador) | 1,174,040.70        | 744,961.17          |
| Maquinarias otros equipos herramientas                         | 27,623.31           |                     |
| Publicidad y Propaganda                                        | 6,900.00            | 23,600.00           |
| Pasajes                                                        | 93,572.00           |                     |
| <b>Total</b>                                                   | <b>4,286,326.16</b> | <b>3,301,002.85</b> |

**Nota # 23 Gastos Financieros**

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

| <b>Descripción</b>    | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Comisiones bancarias  | 96,677.23        | 66,049.61        |
| Intereses de Préstamo | -                | -                |
| <b>Total</b>          | <b>96,677.23</b> | <b>66,049.61</b> |

