

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

El ayuntamiento Municipal las Yayas de Viajama de Azua, la ley 176-07 La presente ley 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 2025, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre	Cargo
Carmen Nelía Ramirez Veloz	Alcaldesa
Jorge Siranthony Diaz Javiel	Vice-Alcalde
Franklin Castillo	Tesorero
Adonias Pereyra Pereyra	Contralor
Lic. Lidia Yrene Carrasco Medrano	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 las Yayas de Viajama de Azua 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 d las NICESP 24 "Presentación d 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 30 de Junio 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 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 de estimados y Juicios

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 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 las Yayas de Viajama 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 las Yayas de Viajama 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.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene 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 las Yayas de Viajama Azua, 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.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos contruidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

Años de	Vida Útil	4-10
Tipo de Activo	Mobiliarios y equipos	

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un periodo de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

Estado de situación

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuenta Receptora# Banreservas	12,208.01	-
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	340,356.09	192,371.77
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	905,726.11	388,080.26
Cuenta Inversión# Banreservas	9,079,412.76	8,426,724.35
Cuenta de Personal# Banreservas	59,313.37	401,124.17
Cuenta de obra planificacion y desarrollo# Banreservas	1,884,110.37	1,886,210.37
Total	12,281,126.71	11,294,510.92

Nota. Se realizó un ajuste al efectivo y su equivalente por un monto 159,051.63 por concepto de reintegros de cheques, cargos bancarios y cheques devuelto.

Nota #8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ministerio de Educacion Recogidas de Basuras	330,500.00	256,500.00
Total	330,500.00	256,500.00

Nota #9 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 28 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Material de limpieza	2,745.00	1,290.00
Utiles de cocina y comedor	2,642.00	20,881.01
Utiles de informatica y oficina	6,088.00	3,550.00
Suministros varios	4,060.00	
Total	15,535.00	25,721.01

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuentas por pagar a proveedores	370,321.00	917,169.00
Total	370,321.00	917,169.00

Nota# 12 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 30 de junio de 2025 y 2024, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2025	2024
-------------	------	------

Capital	5,604,988.07	5,604,988.07
Resultado positivo (Ahorro) negativo (Desahorro)	2,674,281.65	7,661,513.80
Resultado acumulado	49,384,795.45	40,600,002.19
Ajuste patrimonio	- 107,104.81	(536,375.28)
Capital neto	<u>57,556,960.36</u>	<u>53,330,128.78</u>

Nota. Se realizó un ajuste al patrimonio por un monto de -107,104.81 por corrección de errores contables

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 13 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Impuesto Sobre Uso Bienes o Servicios	66,283.00	34,000.00
Impuesto Sobre Registro de Documentos		5,500.00
Total	<u>66,283.00</u>	<u>39,500.00</u>

Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ingresos por Contraprestacion		0
Certifiacion uso de suelo	6,000.00	
Recoleccion de Desechos Solidos	20,500.00	20,200.00
Total	<u>26,500.00</u>	<u>20,200.00</u>

Nota# 15 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Transferencias Corrientes del Gobierno Central	7,258,710.00	7,258,716.00
Transferencias de Capital del Gobierno Central	5,062,176.00	5,062,176.00
Extraordinaria de Capital de la Presidencia	-	4,000,000.00
Extraordinaria de Inst. Descentralizada de capital	-	-
Extraordinaria de Capital de la Presidencia (Ck)		-
Extraordinaria Inst. del Gobierno Central (Fondo garantías inmobiliarias ministerio industria y comercio)	15,728.89	1,866,708.90
Total	<u>12,336,614.89</u>	<u>18,187,600.90</u>

Nota # 16 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos fijos	2,403,244.57	2,413,903.91
Contribuciones Seguro de salud	212,612.52	116,339.25
Contribuciones Seguro de pensiones	212,912.18	116,503.21
Riesgo Laboral	35,486.97	19,690.59
Horas extras	49,287.00	47,991.76
Compensación por Resultado (Incentivo)	6,887.50	5,712.50
Personal Tramite de Pensiones	203,000.00	210,000.00
Sueldo Personal Temporero	1,785,796.17	1,749,646.73
Jornales	90,832.00	145,800.00
Vacaciones	7,268.11	4,153.21
Gastos de Representacion	96,100.00	90,000.00
Dietas a Empleados dentro del Pais	-	24,164.72
Prestaciones Economicas	35,000.00	-
Total	5,138,427.02	4,943,905.88

Nota# 17 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayudas y Donaciones	248,699.53	1,416,903.50
Transferencias a Instituciones sin Fines de Lucros	2,100.00	72,956.00
Total	250,799.53	1,489,859.50

Nota# 18 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	-	2025	2024
Productos Alimenticios	-	19,330.00	60,931.69
Productos Papel, carton e impresos	-	-	-
Papel de Escritorio	-	9,262.28	6,152.49
Materiales para la limpieza	-	7,175.00	1,053.39
Productos Cueros, cauchos y Plasticos	-	217,658.03	136,625.60
Productos Agroforestales	-	-	7,930.00
Productos Medicinales consumo humano	-	205,484.00	156,470.00
Utiles de Escritorio oficinas, Informatica y Enseñanza	-	8,895.58	21,423.95
Productos Electricos	-	8,905.93	8,140.18
Maquinarias otros equipos herramientas	-	-	-
Productos Plasticos	-	29,465.00	1,743.76
Combustibles y Lubricantes	-	990,122.88	1,205,822.00
Total	-	1,496,298.70	1,606,293.06

Nota# 19 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Equipos de Transporte, traccion y elevacion	549,125.00	561,664.75
Equipos Mobiliario de Oficina y alojamiento	60,529.42	61,267.03
Edif. Y Comp.	70,346.44	70,346.44
Infraestructura	190,687.44	159,220.83
Maquinaria y Equipos	44,511.55	30,918.40
Total	<u>915,199.85</u>	<u>883,417.44</u>

Nota# 20 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Viaticos dentro del Pais	4,584.00	18,283.80
Servicio de telefono, internet y television por cable	36,200.14	33,829.38
Alquileres de Vehiculos	73,750.00	155,764.41
Servicios Tecnicos Profesionales	163,565.42	219,291.29
Impresión y Encuadernacion	25,864.44	30,938.98
Organización de Eventos	217,524.52	145,700.03
Mant. Y Reparacion de Equipos de Transporte Traccion	289,022.44	234,580.69
Reparación de Palacio Municipal	-	278,771.80
Reparacion de Oficinas Municipales	-	263,291.29
Seguros de Bienes e Inmuebles	59,628.07	976.40
Conservaciones Reparaciones Menores	82,053.47	186,091.32
Máquinas-herramientas	-	741.31
Gastos Judiciales	40,000.00	-
Mant. Y Reparacion de Equipos	37,356.50	21,528.64
Servicios Funerarios y Gastos Conexos	27,880.00	29,000.00
Automoviles y Camiones (piezas retropala y camiones)	874,179.77	0
	<u>1,931,608.77</u>	<u>1,618,789.34</u>

Nota# 21 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Comisiones Bancarias	22,782.37	43,521.88
total	<u>22,782.37</u>	<u>43,521.88</u>

Nota#18 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)								
Adiciones	7,933,231.54	15,200,807.34	7,034,643.54	890,231.00	1,163,733.43	10,982,500.00	9,449,657.19	52,654,804.04
Superávit revaluación	-	1,376,369.42	-	-	46,854.97	-	-	1,423,224.39
Retiros	-	-	-	-	-	-	(2,491,567.64)	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	2,491,567.64	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	7,933,231.54	19,068,744.40	7,034,643.54	890,231.00	1,210,588.40	10,982,500.00	6,958,089.55	54,078,028.43
Dep. Acum. al inicio del periodo		967,307.66	574,495.89	263,754.48	474,103.68	5,583,047.22	-	7,862,708.93
Cargo del periodo		190,687.44	70,346.44	44,511.55	60,529.42	549,125.00	-	915,199.85
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	1,157,995.10	644,842.33	308,266.03	534,633.10	6,132,172.22	-	8,777,908.78
Prop. planta y equipos neto (2024)	7,933,231.54	17,910,749.30	6,389,801.21	581,964.97	675,955.30	4,850,327.78	6,958,089.55	45,300,119.65

Dirección General de Contabilidad Gubernamental
Formulario para Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)
VALOR RD\$

Institución:

AYUNTAMIENTO LAS YAYAS DE VIAJAMA AZU

Capítulo:

7067

Fecha:

30-jun.2025

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto Por Ejecutar	Observaciones
Construccion de una Funeraria municipal donada por el gobierno central	7/7/2023	no se tiene una fecha	8,496,494.23	\$6,119,827.56 ejecutado en fecha	2,376,666.67	No esta terminada
Construccion y equipamiento del parque infantil san joaquin	6/1/2023	no se tiene una fecha	6,025,586.36	\$1,045,785.33 Ejecutado Enero-Junio 2024 \$2,065,396.31 Ejecutado 2023	\$3,111,181.64	planificacion y desarrollo 30% del restante 50% 3n fecha 08/05/2024 por valor de \$1,866,708.90
Construccion y equipamiento parque infantil de vietnam en sector de vietnam	17/1/2024	no se tiene una fecha	2,389,349.31	1,079,163.25 SE Ejecuto en Enero-Junio 2024	1,199,227.75	Esta en transmite el pago del 30% según acuerdo entre Planificacion y desarrollo
Construccion parador fotografico en el cruce de las Yayas de Viajama	2/1/2024	no se tiene una fecha	2,490,602.58	\$2,455,005.71	\$35,696.87	Obra terminada la primera etapa
Segunda etapa parador fotografico		terminada 30/03/2025	1,377,334.48	3,867,937.06	ninguno	terminada inaugurada 24 de abril 2025
TOTAL			20,779,366.96	11,066,927.87	6,687,076.06	

**CUENTAS POR COBRAR AL MINISTERIO DE EDUCACION POR EL COBRO DE RECOGIDAS DE BASURAS
EN LAS ESCUELAS MUNICIPIO DE LAS YAYAS DE VIAJAMA AZUA**

	2021	VALOR
JUNIO		6,750.00
JULIO		6,750.00
AGOSTO		6,750.00
SEPTIEMBRE		6,750.00
OCTUBRE		6,750.00
NOVIEMBRE		6,750.00
DICIEMBRE		6,750.00
TOTAL		<u>47,250.00</u>

ENERO	2022	6,750.00
FEBRERO		6,750.00
MARZO		6,750.00
ABRIL		6,750.00
MAYO		6,750.00
JUNIO		6,750.00
JULIO		6,750.00
AGOSTO		6,750.00
SEPTIEMBRE		6,750.00
OCTUBRE		6,750.00
NOVIEMBRE		6,750.00
DICIEMBRE		6,750.00
TOTAL		<u>81,000.00</u>

ENERO	2023	6,750.00
FEBERO		6,750.00
MARZO		6,750.00
ABRIL		6,750.00
MAYO		6,750.00
JUNIO		6,750.00
JULIO		6,750.00
AGOSTO		6,750.00
SEPTIEMBRE		6,750.00
OCTUBRE		6,750.00
NOVIEMBRE		6,750.00
DICIEMBRE		6,750.00
TOTAL		<u>81,000.00</u>

2024

ENERO	6,750.00
FEBRERO	6,750.00
MARZO	6,750.00
ABRIL	6,750.00
MAYO	6,750.00
JUNIO	6,750.00
JULIO	6,750.00
AGOSTO	6,750.00
SEPTIEMBRE	6,750.00
OCTUBRE	6,750.00
NOVIEMBRE	6,750.00
DICIEMBRE	6,750.00
TOTAL	81,000.00

2025

ENERO	6,750.00
FEBRERO	6,750.00
MARZO	6,750.00
ABRIL	6,750.00
MAYO	6,750.00
JUNIO	6,750.00
TOTAL	40,500.00

TOTAL GENERAL 330,750.00

NOTA # XX EXPLICATORIA	CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por Pagar			
SUPLIDOR	FACTURA	2024	2025
FERRETERIA DEL CAMPO Y EL PUEBLO	B0100001419	7,825.00	
REPUESTOS JAVIER		8,230.00	
COMPAÑÍA SERVICIOS MULTIPLES COMSERMU	B0100019828	110,100.00	
REPUESTOS MAXIMO		3,425.00	
REPUESTOS ADONIS		20,550.00	172,850.00
FUNERARIA RAMON BEGNINO		24,100.00	
JUAN BAUTISTA (ALQUILER DE UN CAMION)		12,000.00	
REPUESTOS LA SOLUCION (NORBERTO	B1500000619	245,020.00	
FERRETERIA MARIO		60,710.00	
FARMACIO M&B		62,027.00	22,302.00
COLMADO LAS YAYAS		43,297.00	75,645.00
COLMADO MARIO ESPERANZA		-	80,599.00
COLMADO LA FUERZA		-	14,025.00
REPUESTOS AMARDY		9,280.00	
AUTOCAMIONES DEL CIBAO (CARLOS GUZMAN ACOSTA)	RM1337LV-PF	241,900.00	
AGROQUIMICA AGRO-VET. E SRL	B0100000049	9,925.00	1,900.00
LAVADERO EL PARQUE		1,000.00	
CARMEN NELIA RAMIREZ VELOZ		137,412.73	
COLMADO ARIEL			
RETROPALA DE REPUESTOS			-
COMEDOR PURA LEÑA			-
WIMEZA ELECTRONIC			-
COLMADO EL RINCON			-
COLMADO HERMANOS MENDEZ			-
DARLIN WRFREDO CARRASCO (GOMERO)		-	-
		-	-
		-	3,000.00
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
TOTAL SERVICIOS		1,006,801.73	-
			-
			370,321.00

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

RNC: 4-3003689-7

GESTION: 2024-2028

Inventario de Bienes de consumo Enero - Junio 2025 Ayuntamiento Municipal Las Yayas de Viajama, Azua, REP. Dom.

Utiles de escritorio, informatica y oficina	cantidad entrante	cantidad salida	existencia	precio unitario	balance inicial	salida	balance en existenci
Papel sumadora	4	4	0	50.00	200.00	200.00	-
Resma de papel 8 1/2x11	6	4	2	400.00	2,400.00	1,600.00	800.00
Resma de papel 8 1/2x14	2	1	1	675.00	1,350.00	675.00	675.00
Boligrafos		0	14	17.00	238.00	-	238.00
Forder 8 1/2 x14			1.5 cajas	800.00	1,200.00	-	1,200.00
Forder carpeta colgante tamaño carta			10	25.00	250.00		250.00
Corrector			1	50.00	50.00		50.00
grapas cajas	6	1	5	95.00	570.00	95.00	475.00
lapiz de carbon			15	5.00	75.00	-	75.00
Forder 8 1/2 x11	3	1	2	575.00	1,725.00	575.00	1,150.00
crayon	0	0	5	30.00	150.00	150.00	150.00
sobre manila 8 1/2x14	4	1	3	35.00	140.00	35.00	105.00
sobre manila 8 1/2x11	8			15.00	120.00		
sobre de cartas			184	5.00	920.00	-	920.00
Total utiles de escritorio, informatica y oficina				2,777.00	9,388.00	3,330.00	6,088.00
Material de Limpieza							
Mistolin	4 galones	4	0	250.00	1,000.00	1,000.00	-
Mistolin	1galon	1	0	295.00	295.00	295.00	-
mistolin	1galon	0	1	285.00	285.00	-	285.00
Jabon limpiol	3 bolas	3	0	30.00	90.00	90.00	-

Servilletas	3 paquetes	1	2	150.00	450.00	150.00	300.00
limpia cristal	1 pote	1	0	175.00	175.00	175.00	-
Papel de baño	21 unidades	21	0	30.00	630.00	630.00	-
Papel de baño	48 unidades	1	47	35.00	1,680.00	35.00	1,645.00
cloro galon	3	3	0	105.00	315.00	315.00	-
cloro galon	1	1	0	110.00	110.00	110.00	-
cloro galon	1	0	1	165.00	165.00	-	165.00
escobillon	1	0	1	350.00	350.00	-	350.00
ace	1 saco			1,200.00	1,200.00		
Total material de limpieza				3,180.00	6,745.00	2,800.00	2,745.00
Utiles de cocina							
contenedores plasticos	2	0	2	372.50	745.00	0	745.00
Copas de agua	7	0	7	115.00	805.00	0	805.00
azucarero	1	0	1	139.00	139.00	0	139.00
tazas de café	7	0	7	125.00	875.00	0	875.00
cuchara de azucar	2	0	2	39.00	78.00	0	78.00
Total utiles de cocina				790.50	2,642.00	0.00	2,642.00
Suministros Varios							
cortinas visillo	4	0	4	295.00	1,180.00	0	1,180.00
palo de cortinas	4	0	4	345.00	1,380.00	0	1,380.00
cortinas	4	0	4	375.00	1,500.00	0	1,500.00
total utensilio decoracion				1,015.00	4,060.00	-	4,060.00
Total inventario bienes				7,762.50	22,835.00	6,130.00	15,535.00

Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Formulario de Arqueo de Cajas y Valores

Valor RD\$

Arqueo de Cajas y Valores al 30 de 06 del año 2025

Nombre Institución: Ayuntamiento Las Yayas de Viajama
Capítulo: 7067
Sub-Cap: 001

DAF: 1
UE: 0001

Identificación de la Caja _____

Tipo de Caja: Caja General Caja Chica X

Billetes	Cantidad	Total
2,000.00		-
1,000.00	2	2,000.00
500.00		-
200.00		-
100.00	5	500.00
50.00	1	50.00
Total en Billetes	8	2,550.00

Monedas	Cantidad	Total
25.00		-
10.00	1	10.00
5.00	3	15.00
1.00		-
Total en Monedas	4	25.00

Total en Billetes y Monedas	12	2,575.00
------------------------------------	-----------	-----------------

Comprobantes definitivos del No. 0088 al No. 0105 RD\$7,426.00

Comprobantes Provisionales del No. al No. RD\$

Cheque de Reposición No. 7217 RD\$

Total Efectivo y Comprobantes

Monto Asignado Tipo de moneda \$10,000.00

Efectivo y Comprobantes Tipo de moneda \$10,001.00

Faltante y Sobrante Tipo de moneda \$1.00

Observaciones: Explique sobrante o faltante

Ariannys Navarro

Custodio

Adonias Pereyra

Preparado por

Carmen Ramirez

Autorizado por

Auditor Interno

Puesto que ocupa

Contralor

Puesto que ocupa

Alcaldesa

Puesto que ocupa

30/6/2025

Fecha de preparación

30/6/2025

Fecha de autorización

Siendo las 4:30 PM procedimos a contar el efectivo y revisión de los comprobantes en caja Chica en presencia de Ariannys Navarro custodio de la misma. Terminado el proceso hemos devuelto intacto los valores y documentos recibidos.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE LAS YAYAS
HERNANDO GORJON 01
LAS YAYAS AZUA, REP. DOM. DO

Página: 1 / 1

Numero de cuenta 1902019625

Estado de cuenta al: 30 DE MAY DEL 2025

Balance estado
anterior: 8,397,195.29

Cuenta estándar: DO39BRRD00000000001902019625

Fecha	Referencia	Concepto	Cheques y cargos	Depósitos y abonos	Balance
01/05/2025	1512	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	14,084.20		8,383,111.09
01/05/2025	70046129	TRANS. CREDITO A CTA. CTE.	21,000.00		8,362,111.09
01/05/2025	70046129	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	31.50		8,362,079.59
02/05/2025	4524000045220	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	21.13		8,362,058.46
02/05/2025	1511	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	2,011.02		8,360,047.44
06/05/2025	4524000055892	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	3.02		8,360,044.42
09/05/2025	1514	CK PROPIO PAGADO POR CAMARA	131,667.80		8,228,376.62
12/05/2025	4524000041300	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	197.50		8,228,179.12
12/05/2025	1514	CHEQUES DEVUELTOS		131,667.80	8,359,846.92
13/05/2025	70041502	TRANS. CREDITO A CTA. CTE.	236,170.00		8,123,676.92
13/05/2025	70041502	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	354.26		8,123,322.66
19/05/2025	1515	Cambiar cheque nuestro-Cta cte	41,053.47		8,082,269.19
19/05/2025	1516	CK PROPIO PAGADO POR CAMARA	160,503.16		7,921,766.03
20/05/2025	4524000044517	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	61.58		7,921,704.45
20/05/2025	4524000044516	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	240.75		7,921,463.70
23/05/2025	70040839	CR transferencia a cta cte		843,696.00	8,765,159.70
23/05/2025	70046837	CR transferencia a cta cte		5,850.00	8,771,009.70
23/05/2025	70041088	TRANS. CREDITO A CTA. CTE.	81,331.75		8,689,677.95
23/05/2025	70041088	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	122.00		8,689,555.95
26/05/2025	70049759	TRANS. CREDITO A CTA. CTE.	12,500.00		8,677,055.95
26/05/2025	70049759	COBRO IMP 0.15% DGII CTA CTE	18.75		8,677,037.20
30/05/2025	9990002		175.00		8,676,862.20

CHEQUES PAGADOS: POR CAMARA 2 POR VENTANILLA 3
COMO PARTE DE NUESTRA ESTRATEGIA DE REDUCCION DEL USO DE
PAPEL Y CON EL COMPROMISO DE CONTRIBUIR CON EL BIENESTAR
DEL MEDIO AMBIENTE, LOS ESTADOS DE CUENTA ESTARAN
DISPONIBLES PARA VISUALIZARLOS Y DESCARGARLOS EN FORMATO
DIGITAL 24/7 A TRAVES DE TUB@NCO. SOLO SERAN IMPRESOS A
SOLICITUD DEL CLIENTE EN LA OFICINA COMERCIAL DE SU
PREFERENCIA.

Débitos		Créditos		Balance al Corte
Cantidad	19	Cantidad	3	8,676,862.20
Valor	701,546.89	Valor	981,213.80	



Cuenta: 1902019625 No. Cheque: 1516 Monto: RD\$160503

REPÚBLICA DOMINICANA
AYUDAMIENTO MUNICIPAL DEL LAS VIEJAS DE YAGUAJAY, A. D.
C/A. PROGRAMA DE INICIACIÓN

RUC: 4-30-01467-7
DOMINICANOS
BANCO POPULAR
C/C. LA CITA (RD\$ 511.000)

RD\$ 160503.16

BanReservas
0490211822

39

Cuenta: 1902019625 No. Cheque: 1516 Monto: RD\$160503

RECEBIDO POR LA CITA (RD\$ 511.000)
BANCO POPULAR
C/C. LA CITA (RD\$ 511.000)

BANCO POPULAR
810030000025-19-05-2025-15:47:30
810030040001



AYUNTAMIENTO DE LAS YAYAS VIAJAMA

LIBRO DE BANCO

CODIGO INSTITUCION : 7006

CUENTA DE BANCO : 190-201960-9 SERVICIOS PUBLICOS2

BALANCE INICIAL : 887,399.09

MES DE FEBRERO DE 2025

Fecha	Descripción	Débito		Crédito		Balance
		Tipo	Número	Valor	Número	Valor
24/02/2025	ANGEL MANUEL SOTO RAMIREZ				7196	5,755.49
24/02/2025	JORDALI YOEL BELTRE MATOS				7197	3,500.00
24/02/2025	RAFAEL ANTONIO JIMENEZ				7198	3,500.00
24/02/2025	BRENNY DE JS. GARCIA ENCARNACION				7199	3,500.00
24/02/2025	CARLOS MANUEL CIPRIAN BELTRE				7200	2,500.00
24/02/2025	CARMEN CIVELIS MONTAÑO ARIAS				7201	3,000.00
24/02/2025	NULO				7202	
24/02/2025	CESILIA CUSTODIO				7203	3,500.00
24/02/2025	DARLIN HUMBERTO BERGUETE RAMIREZ				7204	4,814.59
24/02/2025	DIOCANY VICENTE RAMIREZ				7205	2,500.00
24/02/2025	GREGORIO AMADOR ARIAS				7206	4,512.15
24/02/2025	JOSE ADRIANO ENCARNACION				7207	3,000.00
24/02/2025	KENIA MARIBEL PUJOLS DE LOS SANTOS				7208	3,000.00
24/02/2025	LIGIA DOMINGA DOMINGUE				7209	3,000.00
24/02/2025	REYES JAIRON ENCARNACION MATEO				7210	4,814.59
24/02/2025	YBANCE YVELISSE SANCHEZ VILCHEZ				7211	2,500.00
24/02/2025	LUIS ENRIQUE RAMIREZ RAMIREZ				7212	3,000.00
24/02/2025	OLQUIDIO JULIO BRITO GARCIA				7213	3,000.00
24/02/2025	ANLLELINA BELTRE PEÑA				7214	2,500.00
24/02/2025	ROMELIA HIRMA MONTERO				7215	2,500.00
25/02/2025	NULO				7216	
25/02/2025	ARIANNIS YAQUILA NAVARRO RAMIREZ				7217	9,576.00
26/02/2025	TESORERIA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (TSS)				18742	28,002.33
28/02/2025	DEPOSITO BANCARIO	DEP	46	17,000.00		
28/02/2025	CARGOS POR SERVICIOS Y OTROS				627	1,962.02
28/02/2025						



AYUNTAMIENTO DE LAS YAYAS VIAJAMA

LIBRO DE BANCO

BALANCE AL FINAL DEL PERIODO	707,598.74	817,638.41	777,359.42
------------------------------	------------	------------	------------



AYUNTAMIENTO DE LAS YAYAS VIAJAMA
LIBRO DE BANCO

CODIGO INSTITUCION : 7006

CUENTA DE BANCO : 190-201961-7 GASTOS DE PERSONAL2

BALANCE INICIAL : 45,121.24

MES DE JUNIO DE 2025

Fecha	Descripción	Débito			Crédito			Balance
		Tipo	Número	Valor	Tipo	Número	Valor	
24/06/2025	FRANKLIN CASTILLO				ETT	19165	5,000.00	244,479.53
24/06/2025	ARIANNIS YAQUILA NAVARRO RAMIREZ				ETT	19166	10,000.00	234,479.53
24/06/2025	BANCO DE RESERVAS				ETT	19168	78,587.28	155,892.25
24/06/2025	TESORERIA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (TSS)				ETT	19169	80,674.56	75,217.69
24/06/2025	NULO				CHQ	4590		75,217.69
24/06/2025	ANNY DANIELA PEREZ RAMIREZ				CHQ	4591	5,000.00	70,217.69
24/06/2025	JESUS MANUEL OROSCO MENDEZ				CHQ	4592	2,000.00	68,217.69
24/06/2025	LUIS MENDEZ RAMIREZ				CHQ	4593	9,409.00	58,808.69
24/06/2025	NULO				CHQ	4594		58,808.69
24/06/2025	MIRBIO ALEXIS BERIGUETE RAMIREZ				CHQ	4595	3,500.00	55,308.69
30/06/2025	DEPOSITO BANCARIO	DEP	46	5,117.00				60,425.69
30/06/2025	CARGOS POR SERVICIOS Y OTROS				TCB	645	1,112.32	59,313.37
BALANCE AL FINAL DEL PERIODO				503,889.18	489,697.05			59,313.37