



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANI
DIRECCION FINANCIERA**

ESTADOS FINANCIEROS

AL

CORTE

DEL

EJERCICIO CONTABLE

AL

30 DE JUNIO DEL AÑO 2023 Y 2022.-

VALORES EXPRESADOS EN (RD\$)

**BANI, PROVINCIA PERAVIA,
REPUBLICA DOMINICANA
13 DE JULIO DEL AÑO 2023.-**



Ayuntamiento de Baní
¡Una nueva visión!

RNC- 415-00012-4

ALCALDÍA

Baní, Provincia Peravia, R.D.
13 de julio del 2023

Señor
Rómulo Arias Moscat
Director General
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)
Su Despacho

Distinguido Sr. Director:

Luego de un cordial saludo, y cumpliendo con los requerimientos emitidos por esa Dirección General mediante la **Norma General de Cierre de Operaciones Contables 01-2023**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al Corte de Operaciones Contable del semestre enero- junio 2023.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y consideración, se despide.

Muy Atentamente,

Ing. Santo Ynilcio Ramirez Bethancourt
Alcalde Municipal



Anexo: Estados Financieros

C/ Sánchez, Esq., Mella, Baní, Provincia Peravia, Tel.: 809-346-4300 Ext: 221//245//235
E-MAIL: OFICINA@ALCALDIABANI.COM - WEB: AYUNTAMIENTOBANI.GOB.DO



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANI
ESTADOS FINANCIEROS
AL CORTE DEL EJERCICIO CONTABLE
AL 30 DE JUNIO DEL AÑO 2023.-
VALORES EXPRESADOS EN (RDS)**

FIRMAS AUTORIZADAS:



**Ing. Santo Ynilcio Ramirez
Alcalde Municipal**



**Lic. Edwin A. Mejía Mejía
Gerente Administrativo Financiero**



**Lic. Rafael Rahdames Díaz Santana
Tesorero Municipal**



**Licda. Erika Elizabeth Lara Villalona
Encargada del Depto. De Contabilidad**



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANI
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio del 2023 y 2022
(Valores en RDS)

	2023	2022
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	18,107,200.75	51,129,493.78
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	32,202,880.78	29,928,032.00
Inventarios (Nota 9)	1,293,653.53	954,940.00
Pagos Anticipados (Nota 10)	3,358,399.17	0.00
Total activos corrientes	54,962,134.23	82,012,465.78
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 11)	254,187,828.87	184,535,266.32
Total Activos no Corrientes:	254,187,828.87	184,535,266.32
Total activos	309,149,963.10	266,547,732.10
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	14,360,207.48	21,069,265.84
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	952,709.58	2,803,680.57
Pensiones (Nota 14)	1,573,890.00	1,598,388.00
Otros pasivos corrientes (Nota 15)	98,420.31	27,440.00
Total pasivos corrientes	16,985,227.37	25,498,774.41
Total pasivos	16,985,227.37	25,498,774.41
Activos Netos/Patrimonio (Notas 16)		
Capital	44,152,177.70	44,152,177.70
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	48,115,778.04	55,429,388.43
Resultado acumulado	199,896,779.99	144,467,391.56
Patrimonio Neto	292,164,735.73	241,048,957.69
Total activos netos/patrimonio	309,149,963.10	266,547,732.10


ING. SANTO YNILCIO RAMIREZ BETHANCOURT

Firma del Alcalde Municipal


LIC. RAFAEL RAHDAME DIAZ SANTANA

Firma del Tesorero Municipal


LIC. EDWIN ACIBIADES MEJIA MEJIA

Firma del Gerente Financiero


LICDA. ERIKA ELIZABETH LARA VILLALONA

Firma de la Encargada de Contabilidad





AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANI

Estado de Rendimiento Financiero

Del 1 de enero al 30 de junio 2023 y 2022

(Valores en RDS)

	2023	2022
Ingresos		
Impuestos (Nota 17)	43,189,643.15	26,971,268.71
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 18)	11,660,854.73	10,003,674.83
Transferencias y donaciones (Nota 19)	101,261,105.52	106,326,845.62
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 20)	3,773,085.04	3,352,841.73
Total ingresos	159,884,688.44	146,654,630.89
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 21)	62,546,323.29	57,292,108.10
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 22)	4,135,834.31	3,226,528.61
Suministros y material para consumo (Nota 23)	18,257,481.94	17,202,761.95
Gasto de depreciación y amortización (Nota 24)	6,320,265.52	5,230,884.22
Otros gastos (Nota 25)	20,030,442.76	10,864,933.22
Gastos financieros (Nota 26)	478,562.58	408,026.36
Total gastos	111,768,910.40	94,225,242.46
Resultado del período (ahorro / desahorro)	48,115,778.04	52,429,388.43

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

ING. SANTO YNILCIO RAMIREZ BETHANCOURT

Firma del Alcalde Municipal

LIC. EDWIN ACIBIADES MEJIA MEJIA

Firma del Gerente Financiero

LIC. RAFAEL RAHDAME DIAZ SANTANA

Firma del Tesorero Municipal

LICDA. ERIKA ELIZABETH LARA VILLALONA

Firma de la Encargada de Contabilidad



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANI

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del 1 de enero al 30 de junio 2023 y 2022

(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Revaluación Políticas Contables	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de Junio 2022	44,152,177.70			44,152,177.70
Cambio en políticas contables				
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				
Ajuste al patrimonio				
Resultado del periodo			231,350,247.75	231,350,247.75
Saldo al 30 de Junio 2023	44,152,177.70		231,350,247.75	275,502,425.45
Cambio en políticas contables				
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				
Ajuste al patrimonio				
Resultado del periodo			31,453,467.76	31,453,467.76
Resultado del periodo			48,115,778.04	48,115,778.04
Saldo al 30 de Junio de 2023	44,152,177.70		248,012,558.03	292,164,735.73

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

ING. SANTO YNIECO RAMIREZ BETHANCOURT

Firma del Alcalde Municipal

LIC. EDWIN ACBIADES MEJIA MEJIA

Firma del Gerente Financiero

LIC. RAFAEL RAHOAME DIAZ SANTANA

Firma del Tesorero Municipal

LICDA. ERIKA ENZABETHA LARA VIELALONA

Firma de la Encargada de Contabilidad



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANI
Estado de Flujo de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio 2023 y 2022
(Valores en RDS)

	2023	2022
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	43,189,643.15	26,971,268.71
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	11,660,854.73	10,003,674.83
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	101,261,105.52	106,326,845.62
Otros cobros	3,773,085.04	3,352,841.73
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	-	3,226,528.61
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	-	55,377,817.19
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-	7,168,506.10
Pagos a proveedores	-	18,257,481.94
Pagos de intereses	-	478,562.58
Otros Pagos	-	32,970,798.41
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	41,495,687.91	49,453,708.03
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-	8,682,977.11
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-	28,234,753.70
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 36,917,730.81	- 26,876,105.71
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	4,577,957.10	22,577,602.32
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	13,529,243.65	28,551,891.46
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	18,107,200.75	51,129,493.78

Nota: el ajuste que tiene el efectivo y equivalentes al efectivo por un valor de RD\$5,172,496.92 debido a que a la empresa GSM, encargada de cobrar los impuestos y arbitrios se le paga via transferencia y no se carga el gasto a la ejecucion presupuestaria, se estan haciendo los arreglos para comenzar a cargar al EP-02 y al CIFE.

ING. SANTO YNILCIO RAMIREZ BETHANCOURT
 Firma del Alcalde Municipal

LIC. RAFAEL RAHDAME DIAZ SANTANA
 Firma del Tesorero Municipal

LIC. EDWIN ACIBLADES MEJIA MEJIA
 Firma del Gerente Financiero

LICDA. ERIKA ELIZABETH LARA VILLALONA
 Firma de la Encargada de Contabilidad





Ayuntamiento Municipal de Bani

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Del 1 de enero al 30 de junio del 2023

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	325,888,373.56	159,884,688.44	49.06%	166,003,685.12
1.1 Impuestos	69,920,961.61	43,189,643.15	61.77%	26,731,318.46
1.2 Transferencias	210,038,087.64	101,261,105.52	48.21%	108,776,982.12
1.3 Ingresos por contraprestación	25,978,433.60	11,660,854.73	44.89%	14,317,578.87
1.4 Otros ingresos	6,643,619.71	3,773,085.04	56.79%	2,870,534.67
1.5 Disponibilidades internas	13,307,271.00	-	0.00%	0.00
2 Gastos totales	325,888,373.56	155,306,731.34	47.66%	170,581,642.22
2.1 Remuneraciones y contribuciones	143,332,797.93	62,546,323.29	43.65%	80,786,474.64
2.2 Contratación de servicios	29,256,719.36	17,179,332.89	58.73%	12,077,386.47
2.3 Materiales y suministros	39,054,464.31	18,257,481.94	46.75%	20,796,982.37
2.4 Transferencias corrientes	9,103,622.70	4,135,834.31	45.43%	4,967,788.39
2.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	12,749,518.75	8,682,977.11	67.72%	4,066,541.64
2.6 Obras	74,446,371.86	28,234,753.70	37.91%	46,211,618.16
2.7 Gastos financieros	905,618.49	478,562.58	52.86%	427,055.91
2.8 Diminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	17,039,260.16	15,791,465.52	92.68%	1,247,794.64
Resultado financiero (1-2)	0.00	4,577,957.10	1.40%	4,577,957.10



ING. SANTO YNIGIO RAMIREZ BETHANCOURT
Firma del Alcalde Municipal

LIC. EDWIN ACIBENDES MEJIA MEJIA
Firma del Gerente Financiero



LIC. RAFAEL RAHDAME DIAZ SANTANA
Firma del Tesorero Municipal

LICDA. ERIKA ELIZABETH LARA VILLALOMA
Firma de la Encargada de Contabilidad

