

ESTADOS FINANCIEROS

AYUNTAMIENTO

MUNICIPAL GASPAR

HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 Entidad económica

Gaspar Hernández fue fundado con el nombre de Joba y erigido en común en el año 1907 en el gobierno del General Ramón Cáceres.

Perteneció primero a la entonces provincia Pacificador, que tenía como cabecera capital de San Francisco de Macorís. En 1942 paso a ser dependencia de la provincia Espaillat, de la que es capital Moca. Desde entonces pertenece a esta demarcación aun cuando sus relaciones comerciales son más estrechas con Puerto Plata.

En su demarcación se producen diversidad de productos agrícolas en especial cacao y café, además es una región ganadera y se estima cuantiosa la cantidad de leche de vaca que envía a la ciudad Capital y a otras poblaciones de la región. Mediante ley No. 50-83, de fecha 20 de mayo 1912, se ordenó el traslado de la cabecera de la común de Gaspar Hernández al poblado denominado de Joba abajo. Gaspar Hernández, nombre que lleva la población, se le dio en honra de un sacerdote extranjero que vino al país y realizó innumerables obra de bien social.

Gaspar Hernández posee hermosas playas, colinda con los poblados, Sabaneta de Yásica, Puerto Plata, Rio San Juan, María Trinidad Sánchez, Tenares, Salcedo.

Dice Genaro Arvelo Polanco que: " en sus orígenes la villa urbana de Gaspar Hernández estuvo dominada por tres fajas de terreno , que , a su vez, eran predios comunales pertenecientes a familias llegadas de otros lares, pero que fueron las primeras en poblar esta región de manera permanente, y , que por lo tanto pueden considerarse los primeros que definieron nuestra división política: la familia Domínguez en Villa Hermosa, ubicada en la parte sur, tomando como deslinde el río Joba, la familia Papaterra que ocupaba el área La Ermita y de los Franceses (paraje), tomando como marco de referencia la parte oriental del río Joba, y , más al este , al norte, el océano Atlántico que con el tiempo haido adentrándose en el territorio, como si quisiera recuperar el terreno perdido, y la tercera franja de terreno era ocupada en gran parte por don Manuel de Luna, en la parte occidental del río Joba, marcaba el oeste de la naciente villa". (Obra citada página 15)

El 9 de septiembre de 1907 Gaspar Hernández se convirtió en común de la provincia de Pacificador al ser abolidos por dicha constitución las denominaciones de puesto cantonal y de distrito.

El ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernández su primer síndico fue Juan B. Sosa en el año 1917.

Nota 4 Uso de estimados y Juicios

La presentación de los estados financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivo, ingresos y gastos reportados. Los resultados pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de políticas contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el estado de rendimiento financieros describe en la referente a gastos generales y administrativos (alquileres), se determina si un acuerdo contiene arrendamientos y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en las notas referentes a compromisos y contingencia; reconociendo y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

Medición de los valores razonables

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación en el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo la institución que informa utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en el 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 esta 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 no 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 distinto de la jerarquía del valor 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 de Gaspar Hernández reconoce las transacciones 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 las tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota 6 Resumen de políticas contables

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Instrumentos financieros

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Activos y pasivos financieros no derivados - reconocimiento y baja en cuentas

Indicar en qué fecha se reconocen inicialmente las cuentas y partidas por cobrar y los otros activos y pasivos financieros, así como los momentos de baja.

Activos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuirle o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos su valor razonable, menos cualquier costo de transacción directamente atribuirle o de alguna otra manera.

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.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Indicar a que valor están contabilizados, que tratamiento se da cuando un elemento de ellos tiene vida útil diferente, así como cualquier ganancia o pérdida por disposición de un elemento.

Costos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Depreciación

Indicar el método utilizado.

Revaluación y devaluaciones

Otros activos

Indicar como son medidos.

Desembolsos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Amortización

Forma de cálculo.

Deterioro del valor**Activos financieros no derivados**

Indicar periodicidad de la revaluación y que se incluye al terminar del deterioro.

Activos financieros medidos a costo amortizado

Indicar como se calcula la pérdida por deterioro y si se analizan tanto a nivel específico como colectivo.

Activos no financieros

Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario.

Indicar cuando se reconoce una pérdida por deterioro y donde se reconocen.

Provisiones

Indicar cuando es reconocido.

Arrendamientos operativos

Indicar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

Beneficios a los empleados**Planes de aportaciones definidas**

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

Agregar otros aspectos de beneficios a empleados diferentes a los salarios**Reconocimiento de ingresos**

Especificar las vías las que se reciben los ingresos.

Impuesto sobre la renta

Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta a pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.

A continuación un desglose de las notas pertenecientes al Estado de situación financiera:

Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción			2025 Monto	2024 Monto
Receptora	BanReservas	072-001135-3	27,201.78	34,538.77
Gastos Personal	BanReservas	072-000286-9	347,877.75	
Servicios Municipales	BanReservas	070-400024-5	242,990.22	
Inversion Obras Municipales	BanReservas	072-000287-7	5,451,706.61	
Educacion Salud y Genero	BanReservas	072-001154-0	230,617.27	
TOTAL			6,300,393.63	34,538.77

Nota # 08 Cuentas por Cobrar

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción		2025 Monto	2024 Monto
ALEXIS INVERSORES		900.00	
ALTAGRACIA POLANCO		3,500.00	
AQUA KLEAN		2,400.00	1,200.00
ASOC. MOCANA DE AHORROS Y PREST.		1,200.00	300.00
BALANCEO DE VEHICULOS		2,400.00	200.00
BANCO ADOPEM		1,200.00	400.00
BANFONDESA		1,200.00	300.00
BOMBA TOTAL		3,000.00	1,500.00
CABLE DELANCER		1,400.00	400.00
CAFETERIA BILLY		1,200.00	300.00
CAFETERIA DANIELA		1,200.00	1,200.00
CAFETERIA NIKAURY		1,200.00	600.00
CAFETERIA PATRIA		1,200.00	600.00
CAFETERIA PERALTA		1,200.00	200.00
CAFETERIA PUNTO SANDWICH		1,200.00	600.00
CAFETERIA WENDY		1,200.00	250.00
CAFETERIA Y PAPELERIA JAQUELIN		1,000.00	600.00
CARIBE EXPRESS		600.00	300.00
CARNICERIA DON NENO		600.00	600.00
CASA ROJA		1,200.00	200.00
CENTRAL BANCAS CRUZ		1,200.00	300.00
CENTRO ESTUFA SALAZAR		600.00	200.00
CENTRO NATURAL ARIAS		200.00	200.00
COLMADO ANA (LA HOYA)		1,200.00	600.00
COLMADO ARIAS		1,200.00	300.00
COLMADO BONILLA		1,100.00	1,200.00
COLMADO FAUSTO		1,200.00	1,200.00
COLMADO FERNANDEZ		1,200.00	600.00
COLMADO FYM		1,200.00	400.00
COLMADO INOCENCIO		1,200.00	200.00
COLMADO JOSE		1,200.00	200.00
COLMADO JUNIOR		1,200.00	200.00
COLMADO LA RUBIA		1,200.00	600.00
COLMADO LEOCADIO		1,200.00	200.00
COLMADO LEURY		2,400.00	300.00
COLMADO LOS COMPADRES		1,200.00	600.00
COLMADO LOS PRIMOS		2,400.00	600.00
COLMADO LUIS (CANDOR)		1,100.00	600.00
COLMADO LUIS PEREZ		1,200.00	600.00

COLMADO M Y V (LA HOYA)	1,200.00	600.00
COLMADO MANUEL	2,400.00	200.00
COLMADO PEDRO	2,400.00	300.00
COLMADO ROBERTO	2,400.00	200.00
COLMADO SANCHEZ (LA HOYA)	1,200.00	200.00
COLMADO SUPER FRIAS (LA HOYA)	1,200.00	600.00
COLMADO TATI	1,200.00	600.00
COLMADO WILLIAMS	1,200.00	600.00
COMEDOR EL RANCHO	1,200.00	600.00
COMEDOR EL RINCON DE MAMA JUANA	1,200.00	600.00
COMEDOR LA PARADA	600.00	600.00
COMEDOR LA SOPA	1,200.00	600.00
COMERCIAL AMADO RODRIGUEZ	3,000.00	600.00
COMPAÑIA DE SERVICIOS CLARO	1,200.00	300.00
COOP CAFÉ	2,400.00	1,200.00
COOP GAPA	1,200.00	300.00
COOPERATIVA SOFIDE	2,400.00	300.00
DGT MOTORS	2,400.00	1,200.00
DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS ABREU	2,400.00	800.00
FERRETERIA ORTEGA	1,200.00	300.00
FRIENDO Y COMIENDO	1,200.00	600.00
GOMICENTRO JOSE	1,200.00	600.00
GOMICENTRO RODRIGUEZ	1,200.00	600.00
GOMICENTRO UREÑA	1,200.00	
HELADERIA BON	2,400.00	
HERMANOS COMERCIAL (LA HOYA)	2,400.00	
HOTEL MARIA CRISTINA	1,200.00	
INVERSORES DEL NORTE	1,000.00	
LIJONADA CAFÉ	1,200.00	
MARBELIS GAS	600.00	
MARMOLEJO MINIMARKET	1,200.00	
MARTHA REPOSTERIA	3,000.00	
MOTO CENTRO DIPPITON	2,400.00	
NORDESTANA DE PRESTAMOS	2,000.00	
PELUQUERIA ANEUDY	1,200.00	
PELUQUERIA LUIS MIGUEL	1,200.00	
PELUQUERIA YAY	1,200.00	
PESCADERIA ESTRELLA	1,200.00	
PESCADERIA YULIANNY	1,200.00	
PICA POLLO EXPRESSO	3,600.00	
PICA POLLO LOS JEVITOS	1,200.00	
PICA POLLO Y CAFERIA RAMONA	1,200.00	
PIZZERIA BALBUENA	2,400.00	
PLAZA YANG GUANG	24,000.00	
POLLERA BISONO	4,800.00	
PUERTAS Y VENTANAS RODRIGUEZ	1,200.00	
REFRIGERACION Y PESCADERIA KARIFEL	1,200.00	
REPUESTO MAGDALENA	700.00	
REPUESTO WALDY	1,200.00	
REPUESTO WALDY	1,200.00	
REPUESTO Y CAFETERIA JESUS	1,200.00	
REPUESTOS Y GOMERA MICHEL	1,200.00	
RESTAURANTE BALBUENA	1,200.00	
RUAMAR SRL	800.00	
SAMUEL DELICATESSE	1,200.00	
SUPER COLMADO GILBERTO	1,200.00	
SUPER COLMADO LA HOYA	1,200.00	
SUPER COLMADO NEY (LA HOYA)	1,200.00	
SUPER SURTIDORA JOBA	1,200.00	
SUPERCOLMADO SOSA	1,200.00	
SUPERCOLMADOS LOPEZ 1,2,3 Y 4.	1,200.00	
SUPERMERCADO DON ISIDRO	4,500.00	
SUPERMERCADO RAMIREZ	4,500.00	
THOMAS CELULARES	800.00	
TIENDA CHINA	12,000.00	

UTESA COOP	800.00	
VENTORRILLO LUISA	6,000.00	
VETERINARIA MONTES	1,200.00	
YSAIAS OVALLES	3,000.00	
Total	202,500.00	31,350.00

Nota # 09 Inventarios

Un detalle del inventario de consumo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

ARTICULO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR	TOTAL	2024
MISTOLIN	GALON	10	350.00	3,500.00	
CLORO	GALON	8	140.00	1,120.00	
PAPEL DE BAÑO	FARDO	5	840.00	4,200.00	
PAPEL IMPRESORA	RESMA	40	480.00	19,200.00	
AZUCAR BLANCA	LIBRA	10	50.00	500.00	
ACUCAR CREMA	LIBRA	10	40.00	400.00	
CAFÉ	PAQUETE	15	275.00	4,125.00	
FOLDER	PAQUETE	5	730.00	3,650.00	
LAPICERO PAPER MATE	CAJA	5	305.00	1,525.00	
GOMITAS	CAJA	4	150.00	600.00	
CLIPS	CAJA	3	150.00	450.00	
GRAPAS	CAJA	2	175.00	350.00	
TALONARIOS	CAJA	2	1,200.00	2,400.00	
TINTA IMPRESORA	CARTUCHO	6	600.00	3,600.00	
CORRECTOR	UNIDAD	5	90.00	450.00	
TINTA PARA SELLOS	CAJA	2	450.00	900.00	
SERVILLETAS	PAQUETE	10	275.00	2,750.00	
CINTA ADHESIVA	PAQUETE	8	345.00	2,760.00	
VASO PLASTICO		15	95.00	1,425.00	
ARROZ	SACO 25 LIBRAS	2	1,300.00	2,600.00	
ACE	LIBRA	15	50.00	750.00	
RESALTADORES	UNIDAD	10	195.00	1,950.00	
POST IT	UNIDAD	25	55.00	1,375.00	
ACEITE ELGALLO	1/2 GALON	10	425.00	4,250.00	
					39,225.00
TOTAL GENERAL				64,830.00	39,225.00

Nota: 10 Propiedad planta y equipo

Un detalle de la propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Propiedad Planta Y equipo netos al 31 de Diciembre 2025

Nota# 10 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (diciembre 2024)	37,650,000.00	10,478,784.83	38,707,675.89	272,333.34	1,023,667.27	30,986,318.02	-	119,118,779.35
Adiciones		2,784,749.94	-	-	100,400.00	13,570,000.00	6,029,870.90	22,485,020.84
Retiros							-	-
Otros								-
Transferencias		-						-
Saldo al final del periodo	37,650,000.00	13,263,534.77	38,707,675.89	272,333.34	1,124,067.27	44,556,318.02	6,029,870.90	141,603,800.19
Dep. Acum. al inicio del periodo		474,241.76	5,131,380.88	182,463.32	548,688.31	18,494,667.38		24,831,441.65
Cargo del periodo		265,270.70	774,153.52	27,233.33	112,406.73	4,455,631.80		5,634,696.08
Retiros								
Saldo al final del periodo dic 24		739,512.45	5,905,534.40	209,696.66	661,095.03	22,950,299.18		30,466,137.72
Prop. planta y equipos neto (diciembre 2024)	37,650,000.00	12,524,022.32	32,802,141.49	62,636.68	462,972.24	21,606,018.84	6,029,870.90	111,137,662.47

Construccion en proceso para el periodo 31 de diciembre 2025

Construcción de Funeraria Municipal 1,925,442.66

Construcción del Matadero Municipal 4,104,428.24

Nota # 11 Sobreiro bancario

Un detalle de los sobreiros bancarios al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción			2025	2024
	Cuenta No		Monto	Monto
Gastos Personal	BanReservas	072-000286-9	-	334,398.25
Servicios Municipales	BanReservas	070-400024-5	-	1,009,736.98
Inversion Obras Municipales	BanReservas	072-000287-7	-	1,142,811.17
Educacion Salud y Genero	BanReservas	072-001154-0	-	175,868.14
TOTAL	TOTAL		-	2,662,814.54

Nota #12 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Proveedores por pagar sector privado	4,614,124.82	
TOTAL	4,614,124.82	
Ver anexos de las cuentas por pagar		

Nota # 13 Activos Netos/Patrimonio

Un detalle de activos netos / patrimonio al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Capital	80,884,975.96	80,884,975.96
Resultados positivos (ahorro) negativo (desahorro)	23,788,428.69	(2,422,952.82)
Resultado acumulado	8,417,856.63	13,267,613.79
Total Patrimonio	113,091,261.28	91,729,636.93

Nota: De conformidad con la NICSP 3, se reconoció un ajuste retroactivo al resultado acumulado por un importe de \$2,426,804.35, correspondiente a la corrección de un error de ejercicios anteriores, derivado de la omisión en el reconocimiento de cuentas por pagar que no fueron presentadas en estados financieros previamente emitidos.

Estado de Rendimiento financiero

Nota # 14 Impuestos

Un detalle de los impuestos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
DESCRIPCION	MONTO	MONTO
Impuesto sobre registros documentos	2,900.00	13,000.00
Impuestos sobre billares	1,500.00	1,000.00
Recargos, multas y sanciones contribuciones municipales	5,000.00	
Hoteles, moteles y apartaoteles y establecimiento similares	5,500.00	
funcionamiento car wash	6,000.00	
otros arbitrios diversos	149,338.00	
otros impuestos diversos	257,714.15	
Instalación envasadora de gas y estaciones de combustible	164,200.00	75,000.00
Licencias de construccion	2,191,462.00	672,135.00
Construccion nichos fosas y panteones	15,000.00	15,000.00
Licencia para instalación telecomunicaciones	2,783,400.00	-
TOTAL	5,582,014.15	776,135.00

Nota # 15 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los impuestos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Inhumación y exhumación	3,500.00	
Recolección desechos sólidos	684,280.00	3,500.00
Tasas por declaración tardía zona rural	900.00	158,550.00
Compensación por derecho al uso del espacio público aéreo	100.00	94,100.00
Arrendamiento cementerio	424,500.00	413,500.00
galleras	5,700.00	122,000.00
Nicho en cementerio	160,000.00	
Matanza y expendio de carne	80,632.00	78,067.00
Registro de actos civiles	1,004,137.00	593,577.00
TOTAL	2,363,749.00	1,463,294.00

Nota # 16 Transferencias y donaciones

Un detalle de las transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
TRANSFERENCIA CORRIENTES		
Transferencia Corriente Ordinaria según ley Gobierno Central	24,687,408.00	24,907,359.67
Transferencia Corriente Ministerio de Industria y Comercio	261,330.00	
Total de Transferencias Corrientes Gobierno Central	24,948,738.00	24,948,738.00
Trans. Corriente Donaciones de varias empresas sector privado	2,100,010.06	1,515,053.69
Trans. Corrientes Recibida Descentralizada (Liga Municipal Dom)	150,000.00	
Total de Transferencias Corrientes	27,198,748.06	
TRANSFERENCIA DE CAPITAL		
Transferencia de Capital Ordinaria según ley Gobierno Central	16,458,264.00	16,458,276.00
Transferencia de Capital Extraordinaria Ministerio de Interior y Policía	4,432,740.49	
Transferencia de Capital Ministerio de la Presidencia	27,948,425.64	
Total de Transferencias Capital Gobierno Central	48,839,430.13	
Transferencia de capital Descentralizada (Liga Municipal)		1,008,989.55
Transferencia capital recibida de periodo anterior del gobierno central		512,000.00
TOTAL	76,038,178.19	69,350,416.91

Nota # 17 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Otros arbitrios diversos	-	110,641.00
Venta de chatarras	-	
Otros impuestos diversos	-	361,316.00
TOTAL	-	471,957.00

Nota # 18 Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Un detalle de sueldos, salarios y beneficios a empleados al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Empleados	17,677,111.10	17,822,070.96
Jornales	251,822.20	
Sueldo al personal fijo en trámite de pensión	508,418.29	83,393.25
Vacaciones	70,000.00	5,000.00
Sueldo anual 13	1,175,009.01	
Gastos de representación en el país	48,000.00	8,000.00
Contribución Seguro Salud	775,613.24	620,479.32
Contribución Seguro Pensión	436,269.86	274,419.42
Contribución Riesgo Laboral	2,868.88	1,300.86
TOTAL	20,945,112.58	18,814,663.81

Nota # 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de las subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	1,746,843.21	253,635.60
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	74,000.00	1,601,029.87
Becas	377,500.00	126,000.00
TOTAL	2,198,343.21	1,980,665.47

Nota # 20 Suministros y material para consumo

Un detalle de los suministros y material para el consumo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	1,413,658.70	2,030,498.34
Llantas y neumáticos	613,262.00	249,963.35
productos y utiles varios n.l.p	124,500.00	799,979.96
Gasoll	5,873,631.00	3,449,867.00
Gas GLP	47,746.05	15,000.00
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	159,868.60	99,879.80
Productos eléctricos y afines	150,000.00	100,000.00
Repuestos	0.00	499,970.00
TOTAL	8,382,666.35	7,245,158.45

Nota # 21 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de gastos depreciación y amortización al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
INFRAESTRUCTURA	265,270.70	209,575.70
EDIFICIOS	774,153.52	774,153.52
MAQUINARIAS	27,233.33	27,233.33
MOBILIARIOS	112,406.73	102,366.73
EQUIPO TRANS	4,455,631.80	3,098,631.80
TOTAL	5,634,696.08	4,211,961.08

Nota # 22 Otros Gastos

Un detalle de los otros gastos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2024	2023
Publicidad y propaganda	230,000.00	297,175.00
Impresión, encuadernación y rotulación	66,795.00	59,558.70
Viáticos dentro del país	590,871.76	166,781.87
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	511,000.00	599,934.00
Otros alquileres y arrendamientos por derechos de usos	70,000.00	50,000.00
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	1,000,000.00	1,874,785.03
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,603,983.08	1,174,003.46
Eventos generales	549,098.22	399,163.65
Festividades	2,671,839.25	2,914,873.45
Actuaciones deportivas	0.00	59,950.00
Servicios de informática y sistemas computarizados	249,027.00	231,235.85
Otros servicios técnicos profesionales	3,522,150.11	4,504,973.00
Mantenimiento y reparación de Ingeniería civil o infraestructura	500,000.00	4,881,942.48
Reparaciones y obras menores en bienes de dominio y uso público	11,365,783.28	
TOTAL	22,930,547.70	17,214,376.49

Nota # 23 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Comisiones e intereses bancarios	104,146.73	69,192.43
TOTAL	104,146.73	69,192.43
Comisiones e intereses bancarios	104,146.73	69,192.43
TOTAL	104,146.73	69,192.43

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL GASPAR HERNANDEZ
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	80,884,975.96	-	-	14,550,282.10	95,435,258.06
Cambio en políticas contables	-	-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-		-		-
Ajuste al patrimonio	-				-
Resultado del periodo	-				-
Saldo al 31 de diciembre de 2024	80,884,975.96	-	-	10,844,660.97	91,729,636.93
Cambio en políticas contables	-	-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-				-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-		-		-
Ajuste al patrimonio	-			(2,426,804.35)	(2,426,804.35)
Resultado del periodo	-			23,788,428.69	23,788,428.69
Saldo al 31 de Diciembre de 2025	80,884,975.96	-	-	32,206,285.32	113,091,261.28



Guaba Peralta

Michelly Surun P.



Dina Dista

Abelito...



Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el 2024 Terminado el 31 de Diciembre 2025
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	84,609,987.06	83,983,941.34	99%	626,045.72
1.1 Impuestos	6,127,301.93	5,582,014.15	91%	545,287.78
1.2 Transferencias	76,038,185.13	76,038,178.19	100%	6.94
1.3 Ingresos por contraprestación	2,444,500.00	2,363,749.00	97%	80,751.00
2 Gastos totales	84,609,987.06	78,661,093.77	93%	5,948,893.29
2.1 Remuneraciones y contribuciones	22,105,107.00	20,945,112.58	95%	1,159,994.42
2.2 Contratación de servicios	11,714,313.60	11,564,764.42	99%	149,549.18
2.3 Materiales y suministros	8,569,882.00	8,382,666.35	98%	187,215.65
2.4 Transferencias corrientes	2,318,737.00	2,198,343.21	95%	120,393.79
2.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	13,812,400.00	13,670,400.00	99%	142,000.00
2.6 Obras	24,297,546.46	20,180,404.12	83%	4,117,142.34
2.7 Gastos financieros	150,001.00	104,146.73	69%	45,854.27
2.8 Diiminucion cuentas por pagar internas	1,642,000.00	1,615,256.36	98%	26,743.64
Resultado financiero (1-2)	-	5,322,847.57	0%	(5,322,847.57)

Juan Manuel Guaba Pera



Michelly Surun P.

Abelto Surin



Dina Disla



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL GASPAR HERNANDEZ
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RDS)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades Operativa		
Cobros impuestos	5,582,014.15	776,135.00
Cobros por Venta de bienes y Servicios y arrendamientos	2,363,749.00	1,463,294.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	76,038,178.19	44,401,678.91
Otros cobros	943,007.29	471,957.00
Pagos a otras entidades para financiar operaciones(transferencias)	(2,198,343.21)	(1,980,665.47)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(19,730,360.60)	(17,918,464.21)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(1,214,751.98)	(896,199.60)
Pagos a proveedores	(8,382,666.35)	(7,245,158.45)
Pagos intereses	(104,146.73)	(69,192.43)
Otros pagos	(22,930,547.70)	(17,214,376.49)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	30,366,132.06	1,789,008.26
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(16,455,149.94)	(4,174,970.17)
Pagos por costos de construcciones y desarrollo en procesos	(6,029,870.90)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(22,485,020.84)	(4,174,970.17)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros cobros		296,603.12
Pagos reembolso de efectivo de los montos recibidos en prestamos, pagares, hipotecas		
Otros Pagos	(1,615,256.36)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	(1,615,256.36)	296,603.12
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	6,265,854.86	(2,089,358.79)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	34,538.77	2,123,897.56
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	6,300,393.63	34,538.77

Nota Aclaratoria: El importe de \$943,007.29 corresponde al reintegro de cheques del período fiscal 2025.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL GASPAR HERNANDEZ
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RDS)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Ingresos (Nota 14,15,16,17)		
Impuestos	5,582,014.15	776,135.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	2,363,749.00	1,463,294.00
Transferencias y donaciones	76,038,178.19	44,401,678.91
Recargos, multas y otros ingresos	-	471,957.00
Total ingresos	<u>83,983,941.34</u>	<u>47,113,064.91</u>
Gastos (Notas 18, 19, 20, 21 ,22, 23)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	20,945,112.58	18,814,663.81
Subvenciones y otros pagos por transferencias	2,198,343.21	1,980,665.47
Suministros y materiales para consumo	8,382,666.35	7,245,158.45
Gastos Depreciacion periodo	5,634,696.08	4,211,961.08
Otros gastos	22,930,547.70	17,214,376.49
Gastos financieros	104,146.73	69,192.43
Total gastos	<u>60,195,512.65</u>	<u>49,536,017.73</u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u>23,788,428.69</u>	<u>(2,422,952.82)</u>

Juan  Peralta

Dira Disla

Abelito Sumb

Michelly Surun P.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL GASPAR HERNANDEZ

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre 2025 y 2024

(Valores en RDS)

	2025	2024
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	6,300,393.63	34,538.77
Cuenta por cobrar (Nota 8)	202,500.00	31,350.00
Inventario de consumo (Nota 9)	64,830.00	39,225.00
Total activos corrientes	6,567,723.63	105,113.77
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	111,137,662.47	94,287,337.70
Total activos no corrientes	111,137,662.47	94,287,337.70
Total activos	117,705,386.10	94,392,451.47
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 11)	-	2,662,814.54
Cuenta por pagar a corto plazo (Nota 12)	4,614,124.82	
Total pasivos corrientes	4,614,124.82	2,662,814.54
Pasivos no corrientes		
Total pasivos no corrientes		-
Total pasivos	4,614,124.82	2,662,814.54
Activos Netos/Patrimonio (Nota 13)		
Capital	80,884,975.96	80,884,975.96
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	23,788,428.69	(2,422,952.82)
Resultados acumulados	8,417,856.63	13,267,613.79
Total activos netos/patrimonio	113,091,261.28	91,729,636.93
Total pasivos y activos netos/patrimonio	117,705,386.10	94,392,451.47



ESTADOS FINANCIEROS

AYUNTAMIENTO

MUNICIPAL GASPAR

HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 Entidad económica

Gaspar Hernández fue fundado con el nombre de Joba y erigido en común en el año 1907 en el gobierno del General Ramón Cáceres.

Perteneció primero a la entonces provincia Pacificador, que tenía como cabecera capital de San Francisco de Macorís. En 1942 paso a ser dependencia de la provincia Espaillat, de la que es capital Moca. Desde entonces pertenece a esta demarcación aun cuando sus relaciones comerciales son más estrechas con Puerto Plata.

En su demarcación se producen diversidad de productos agrícolas en especial cacao y café, además es una región ganadera y se estima cuantiosa la cantidad de leche de vaca que envía a la ciudad Capital y a otras poblaciones de la región. Mediante ley No. 50-83, de fecha 20 de mayo 1912, se ordenó el traslado de la cabecera de la común de Gaspar Hernández al poblado denominado de Joba abajo. Gaspar Hernández, nombre que lleva la población, se le dio en honra de un sacerdote extranjero que vino al país y realizó innumerables obra de bien social.

Gaspar Hernández posee hermosas playas, colinda con los poblados, Sabaneta de Yásica, Puerto Plata, Rio San Juan, María Trinidad Sánchez, Tenares, Salcedo.

Dice Genaro Arvelo Polanco que: " en sus orígenes la villa urbana de Gaspar Hernández estuvo dominada por tres fajas de terreno , que , a su vez, eran predios comunales pertenecientes a familias llegadas de otros lares, pero que fueron las primeras en poblar esta región de manera permanente, y , que por lo tanto pueden considerarse los primeros que definieron nuestra división política: la familia Domínguez en Villa Hermosa, ubicada en la parte sur, tomando como deslinde el río Joba, la familia Papaterra que ocupaba el área La Ermita y de los Franceses (paraje), tomando como marco de referencia la parte oriental del río Joba, y , más al este , al norte, el océano Atlántico que con el tiempo haido adentrándose en el territorio, como si quisiera recuperar el terreno perdido, y la tercera franja de terreno era ocupada en gran parte por don Manuel de Luna, en la parte occidental del río Joba, marcaba el oeste de la naciente villa". (Obra citada página 15)

El 9 de septiembre de 1907 Gaspar Hernández se convirtió en común de la provincia de Pacificador al ser abolidos por dicha constitución las denominaciones de puesto cantonal y de distrito.

El ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernández su primer síndico fue Juan B. Sosa en el año 1917.

Nota 4 Uso de estimados y Juicios

La presentación de los estados financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivo, ingresos y gastos reportados. Los resultados pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de políticas contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el estado de rendimiento financieros describe en la referente a gastos generales y administrativos (alquileres), se determina si un acuerdo contiene arrendamientos y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en las notas referentes a compromisos y contingencia; reconociendo y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

Medición de los valores razonables

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación en el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo la institución que informa utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en el 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 esta 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 no 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 distinto de la jerarquía del valor 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 de Gaspar Hernández reconoce las transacciones 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 las tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota 6 Resumen de políticas contables

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Instrumentos financieros

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Activos y pasivos financieros no derivados - reconocimiento y baja en cuentas

Indicar en qué fecha se reconocen inicialmente las cuentas y partidas por cobrar y los otros activos y pasivos financieros, así como los momentos de baja.

Activos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuirle o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos su valor razonable, menos cualquier costo de transacción directamente atribuirle o de alguna otra manera.

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.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Indicar a que valor están contabilizados, que tratamiento se da cuando un elemento de ellos tiene vida útil diferente, así como cualquier ganancia o pérdida por disposición de un elemento.

Costos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Depreciación

Indicar el método utilizado.

Revaluación y devaluaciones

Otros activos

Indicar como son medidos.

Desembolsos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Amortización

Forma de cálculo.

Deterioro del valor**Activos financieros no derivados**

Indicar periodicidad de la revaluación y que se incluye al terminar del deterioro.

Activos financieros medidos a costo amortizado

Indicar como se calcula la pérdida por deterioro y si se analizan tanto a nivel específico como colectivo.

Activos no financieros

Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario. Indicar cuando se reconoce una pérdida por deterioro y donde se reconocen.

Provisiones

Indicar cuando es reconocido.

Arrendamientos operativos

Indicar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

Beneficios a los empleados**Planes de aportaciones definidas**

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

Agregar otros aspectos de beneficios a empleados diferentes a los salarios**Reconocimiento de ingresos**

Especificar las vías las que se reciben los ingresos.

Impuesto sobre la renta

Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta a pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.

A continuación un desglose de las notas pertenecientes al Estado de situación financiera:

Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción			2025 Monto	2024 Monto
Receptora	BanReservas	072-001135-3	27,201.78	34,538.77
Gastos Personal	BanReservas	072-000286-9	347,877.75	
Servicios Municipales	BanReservas	070-400024-5	242,990.22	
Inversion Obras Municipales	BanReservas	072-000287-7	5,451,706.61	
Educacion Salud y Genero	BanReservas	072-001154-0	230,617.27	
TOTAL			6,300,393.63	34,538.77

Nota # 08 Cuentas por Cobrar

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción		2025 Monto	2024 Monto
ALEXIS INVERSORES		900.00	
ALTAGRACIA POLANCO		3,500.00	
AQUA KLEAN		2,400.00	1,200.00
ASOC. MOCANA DE AHORROS Y PREST.		1,200.00	300.00
BALANCEO DE VEHICULOS		2,400.00	200.00
BANCO ADOPEM		1,200.00	400.00
BANFONDESA		1,200.00	300.00
BOMBA TOTAL		3,000.00	1,500.00
CABLE DELANCER		1,400.00	400.00
CAFETERIA BILLY		1,200.00	300.00
CAFETERIA DANIELA		1,200.00	1,200.00
CAFETERIA NIKAURY		1,200.00	600.00
CAFETERIA PATRIA		1,200.00	600.00
CAFETERIA PERALTA		1,200.00	200.00
CAFETERIA PUNTO SANDWICH		1,200.00	600.00
CAFETERIA WENDY		1,200.00	250.00
CAFETERIA Y PAPELERIA JAQUELIN		1,000.00	600.00
CARIBE EXPRESS		600.00	300.00
CARNICERIA DON NENO		600.00	600.00
CASA ROJA		1,200.00	200.00
CENTRAL BANCAS CRUZ		1,200.00	300.00
CENTRO ESTUFA SALAZAR		600.00	200.00
CENTRO NATURAL ARIAS		200.00	200.00
COLMADO ANA (LA HOYA)		1,200.00	600.00
COLMADO ARIAS		1,200.00	300.00
COLMADO BONILLA		1,100.00	1,200.00
COLMADO FAUSTO		1,200.00	1,200.00
COLMADO FERNANDEZ		1,200.00	600.00
COLMADO FYM		1,200.00	400.00
COLMADO INOCENCIO		1,200.00	200.00
COLMADO JOSE		1,200.00	200.00
COLMADO JUNIOR		1,200.00	200.00
COLMADO LA RUBIA		1,200.00	600.00
COLMADO LEOCADIO		1,200.00	200.00
COLMADO LEURY		2,400.00	300.00
COLMADO LOS COMPADRES		1,200.00	600.00
COLMADO LOS PRIMOS		2,400.00	600.00
COLMADO LUIS (CANDOR)		1,100.00	600.00
COLMADO LUIS PEREZ		1,200.00	600.00

COLMADO M Y V (LA HOYA)	1,200.00	600.00
COLMADO MANUEL	2,400.00	200.00
COLMADO PEDRO	2,400.00	300.00
COLMADO ROBERTO	2,400.00	200.00
COLMADO SANCHEZ (LA HOYA)	1,200.00	200.00
COLMADO SUPER FRIAS (LA HOYA)	1,200.00	600.00
COLMADO TATI	1,200.00	600.00
COLMADO WILLIAMS	1,200.00	600.00
COMEDOR EL RANCHO	1,200.00	600.00
COMEDOR EL RINCON DE MAMA JUANA	1,200.00	600.00
COMEDOR LA PARADA	600.00	600.00
COMEDOR LA SOPA	1,200.00	600.00
COMERCIAL AMADO RODRIGUEZ	3,000.00	600.00
COMPAÑIA DE SERVICIOS CLARO	1,200.00	300.00
COOP CAFÉ	2,400.00	1,200.00
COOP GAPA	1,200.00	300.00
COOPERATIVA SOFIDE	2,400.00	300.00
DGT MOTORS	2,400.00	1,200.00
DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS ABREU	2,400.00	800.00
FERRERIA ORTEGA	1,200.00	300.00
FRIENDO Y COMIENDO	1,200.00	600.00
GOMICENTRO JOSE	1,200.00	600.00
GOMICENTRO RODRIGUEZ	1,200.00	600.00
GOMICENTRO UREÑA	1,200.00	
HELADERIA BON	2,400.00	
HERMANOS COMERCIAL (LA HOYA)	2,400.00	
HOTEL MARIA CRISTINA	1,200.00	
INVERSORES DEL NORTE	1,000.00	
LIJONADA CAFÉ	1,200.00	
MARBELIS GAS	600.00	
MARMOLEJO MINIMARKET	1,200.00	
MARTHA REPOSTERIA	3,000.00	
MOTO CENTRO DIPPITON	2,400.00	
NORDESTANA DE PRESTAMOS	2,000.00	
PELUQUERIA ANEUDY	1,200.00	
PELUQUERIA LUIS MIGUEL	1,200.00	
PELUQUERIA YAY	1,200.00	
PESCADERIA ESTRELLA	1,200.00	
PESCADERIA YULIANNY	1,200.00	
PICA POLLO EXPRESSO	3,600.00	
PICA POLLO LOS JEVITOS	1,200.00	
PICA POLLO Y CAFERIA RAMONA	1,200.00	
PIZZERIA BALBUENA	2,400.00	
PLAZA YANG GUANG	24,000.00	
POLLERA BISONO	4,800.00	
PUERTAS Y VENTANAS RODRIGUEZ	1,200.00	
REFRIGERACION Y PESCADERIA KARIFEL	1,200.00	
REPUESTO MAGDALENA	700.00	
REPUESTO WALDY	1,200.00	
REPUESTO WALDY	1,200.00	
REPUESTO Y CAFETERIA JESUS	1,200.00	
REPUESTOS Y GOMERA MICHEL	1,200.00	
RESTAURANTE BALBUENA	1,200.00	
RUAMAR SRL	800.00	
SAMUEL DELICATESSE	1,200.00	
SUPER COLMADO GILBERTO	1,200.00	
SUPER COLMADO LA HOYA	1,200.00	
SUPER COLMADO NEY (LA HOYA)	1,200.00	
SUPER SURTIDORA JOBA	1,200.00	
SUPERCOLMADO SOSA	1,200.00	
SUPERCOLMADOS LOPEZ 1,2,3 Y 4.	1,200.00	
SUPERMERCADO DON ISIDRO	4,500.00	
SUPERMERCADO RAMIREZ	4,500.00	
THOMAS CELULARES	800.00	
TIENDA CHINA	12,000.00	

UTESA COOP	800.00	
VENTORRILLO LUISA	6,000.00	
VETERINARIA MONTES	1,200.00	
YSAIAS OVALLES	3,000.00	
Total	202,500.00	31,350.00

Nota # 09 Inventarios

Un detalle del inventario de consumo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

ARTICULO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR	TOTAL	2024
MISTOLIN	GALON	10	350.00	3,500.00	
CLORO	GALON	8	140.00	1,120.00	
PAPEL DE BAÑO	FARDO	5	840.00	4,200.00	
PAPEL IMPRESORA	RESMA	40	480.00	19,200.00	
AZUCAR BLANCA	LIBRA	10	50.00	500.00	
ACUCAR CREMA	LIBRA	10	40.00	400.00	
CAFÉ	PAQUETE	15	275.00	4,125.00	
FOLDER	PAQUETE	5	730.00	3,650.00	
LAPICERO PAPER MATE	CAJA	5	305.00	1,525.00	
GOMITAS	CAJA	4	150.00	600.00	
CLIPS	CAJA	3	150.00	450.00	
GRAPAS	CAJA	2	175.00	350.00	
TALONARIOS	CAJA	2	1,200.00	2,400.00	
TINTA IMPRESORA	CARTUCHO	6	600.00	3,600.00	
CORRECTOR	UNIDAD	5	90.00	450.00	
TINTA PARA SELLOS	CAJA	2	450.00	900.00	
SERVILLETAS	PAQUETE	10	275.00	2,750.00	
CINTA ADHESIVA	PAQUETE	8	345.00	2,760.00	
VASO PLASTICO		15	95.00	1,425.00	
ARROZ	SACO 25 LIBRAS	2	1,300.00	2,600.00	
ACE	LIBRA	15	50.00	750.00	
RESALTADORES	UNIDAD	10	195.00	1,950.00	
POST IT	UNIDAD	25	55.00	1,375.00	
ACEITE ELGALLO	1/2 GALON	10	425.00	4,250.00	
					39,225.00
TOTAL GENERAL				64,830.00	39,225.00

Nota: 10 Propiedad planta y equipo

Un detalle de la propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Propiedad Planta Y equipo netos al 31 de Diciembre 2025

Nota# 10 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (diciembre 2024)	37,650,000.00	10,478,784.83	38,707,675.89	272,333.34	1,023,667.27	30,986,318.02	-	119,118,779.35
Adiciones		2,784,749.94	-	-	100,400.00	13,570,000.00	6,029,870.90	22,485,020.84
Retiros							-	-
Otros								-
Transferencias		-						-
Saldo al final del periodo	37,650,000.00	13,263,534.77	38,707,675.89	272,333.34	1,124,067.27	44,556,318.02	6,029,870.90	141,603,800.19
Dep. Acum. al inicio del periodo		474,241.76	5,131,380.88	182,463.32	548,688.31	18,494,667.38		24,831,441.65
Cargo del periodo		265,270.70	774,153.52	27,233.33	112,406.73	4,455,631.80		5,634,696.08
Retiros								
Saldo al final del periodo dic 24		739,512.45	5,905,534.40	209,696.66	661,095.03	22,950,299.18		30,466,137.72
Prop. planta y equipos neto (diciembre 2024)	37,650,000.00	12,524,022.32	32,802,141.49	62,636.68	462,972.24	21,606,018.84	6,029,870.90	111,137,662.47

Construccion en proceso para el periodo 31 de diciembre 2025

Construcción de Funeraria Municipal 1,925,442.66

Construcción del Matadero Municipal 4,104,428.24

Nota # 11 Sobre giro bancario

Un detalle de los sobre giros bancarios al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción			2025	2024
		Cuenta No	Monto	Monto
Gastos Personal	BanReservas	072-000286-9	-	334,398.25
Servicios Municipales	BanReservas	070-400024-5	-	1,009,736.98
Inversion Obras Municipales	BanReservas	072-000287-7	-	1,142,811.17
Educacion Salud y Genero	BanReservas	072-001154-0	-	175,868.14
TOTAL		TOTAL	-	2,662,814.54

Nota #12 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Proveedores por pagar sector privado	4,614,124.82	
TOTAL	4,614,124.82	
Ver anexos de las cuentas por pagar		

Nota # 13 Activos Netos/Patrimonio

Un detalle de activos netos / patrimonio al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Capital	80,884,975.96	80,884,975.96
Resultados positivos (ahorro) negativo (desahorro)	23,788,428.69	(2,422,952.82)
Resultado acumulado	8,417,856.63	13,267,613.79
Total Patrimonio	113,091,261.28	91,729,636.93

Nota: De conformidad con la NICSP 3, se reconoció un ajuste retroactivo al resultado acumulado por un importe de \$2,426,804.35, correspondiente a la corrección de un error de ejercicios anteriores, derivado de la omisión en el reconocimiento de cuentas por pagar que no fueron presentadas en estados financieros previamente emitidos.

Estado de Rendimiento financiero

Nota # 14 Impuestos

Un detalle de los impuestos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
DESCRIPCION	MONTO	MONTO
Impuesto sobre registros documentos	2,900.00	13,000.00
Impuestos sobre billares	1,500.00	1,000.00
Recargos, multas y sanciones contribuciones municipales	5,000.00	
Hoteles, moteles y apartaoteles y establecimiento similares	5,500.00	
funcionamiento car wash	6,000.00	
otros arbitrios diversos	149,338.00	
otros impuestos diversos	257,714.15	
Instalación envasadora de gas y estaciones de combustible	164,200.00	75,000.00
Licencias de construccion	2,191,462.00	672,135.00
Construccion nichos fosas y panteones	15,000.00	15,000.00
Licencia para instalación telecomunicaciones	2,783,400.00	-
TOTAL	5,582,014.15	776,135.00

Nota # 15 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los impuestos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Inhumación y exhumación	3,500.00	
Recolección desechos sólidos	684,280.00	3,500.00
Tasas por declaración tardía zona rural	900.00	158,550.00
Compensación por derecho al uso del espacio público aéreo	100.00	94,100.00
Arrendamiento cementerio	424,500.00	413,500.00
galleras	5,700.00	122,000.00
Nicho en cementerio	160,000.00	
Matanza y expendio de carne	80,632.00	78,067.00
Registro de actos civiles	1,004,137.00	593,577.00
TOTAL	2,363,749.00	1,463,294.00

Nota # 16 Transferencias y donaciones

Un detalle de las transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
TRANSFERENCIA CORRIENTES		
Transferencia Corriente Ordinaria según ley Gobierno Central	24,687,408.00	24,907,359.67
Transferencia Corriente Ministerio de Industria y Comercio	261,330.00	
Total de Transferencias Corrientes Gobierno Central	24,948,738.00	24,948,738.00
Trans. Corriente Donaciones de varias empresas sector privado	2,100,010.06	1,515,053.69
Trans. Corrientes Recibida Descentralizada (Liga Municipal Dom)	150,000.00	
Total de Transferencias Corrientes	27,198,748.06	
TRANSFERENCIA DE CAPITAL		
Transferencia de Capital Ordinaria según ley Gobierno Central	16,458,264.00	16,458,276.00
Transferencia de Capital Extraordinaria Ministerio de Interior y Policía	4,432,740.49	
Transferencia de Capital Ministerio de la Presidencia	27,948,425.64	
Total de Transferencias Capital Gobierno Central	48,839,430.13	
Transferencia de capital Descentralizada (Liga Municipal)		1,008,989.55
Transferencia capital recibida de periodo anterior del gobierno central		512,000.00
TOTAL	76,038,178.19	69,350,416.91

Nota # 17 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Otros arbitrios diversos	-	110,641.00
Venta de chatarras	-	
Otros impuestos diversos	-	361,316.00
TOTAL	-	471,957.00

Nota # 18 Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Un detalle de sueldos, salarios y beneficios a empleados al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Empleados	17,677,111.10	17,822,070.96
Jornales	251,822.20	
Sueldo al personal fijo en trámite de pensión	508,418.29	83,393.25
Vacaciones	70,000.00	5,000.00
Sueldo anual 13	1,175,009.01	
Gastos de representación en el país	48,000.00	8,000.00
Contribución Seguro Salud	775,613.24	620,479.32
Contribución Seguro Pensión	436,269.86	274,419.42
Contribución Riesgo Laboral	2,868.88	1,300.86
TOTAL	20,945,112.58	18,814,663.81

Nota # 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de las subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	1,746,843.21	253,635.60
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	74,000.00	1,601,029.87
Becas	377,500.00	126,000.00
TOTAL	2,198,343.21	1,980,665.47

Nota # 20 Suministros y material para consumo

Un detalle de los suministros y material para el consumo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	1,413,658.70	2,030,498.34
Llantas y neumáticos	613,262.00	249,963.35
productos y utiles varios n.l.p	124,500.00	799,979.96
Gasol	5,873,631.00	3,449,867.00
Gas GLP	47,746.05	15,000.00
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	159,868.60	99,879.80
Productos eléctricos y afines	150,000.00	100,000.00
Repuestos	0.00	499,970.00
TOTAL	8,382,666.35	7,245,158.45

Nota # 21 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de gastos depreciación y amortización al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
INFRAESTRUCTURA	265,270.70	209,575.70
EDIFICIOS	774,153.52	774,153.52
MAQUINARIAS	27,233.33	27,233.33
MOBILIARIOS	112,406.73	102,366.73
EQUIPO TRANS	4,455,631.80	3,098,631.80
TOTAL	5,634,696.08	4,211,961.08

Nota # 22 Otros Gastos

Un detalle de los otros gastos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2024	2023
Publicidad y propaganda	230,000.00	297,175.00
Impresión, encuadernación y rotulación	66,795.00	59,558.70
Viáticos dentro del país	590,871.76	166,781.87
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	511,000.00	599,934.00
Otros alquileres y arrendamientos por derechos de usos	70,000.00	50,000.00
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	1,000,000.00	1,874,785.03
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,603,983.08	1,174,003.46
Eventos generales	549,098.22	399,163.65
Festividades	2,671,839.25	2,914,873.45
Actuaciones deportivas	0.00	59,950.00
Servicios de informática y sistemas computarizados	249,027.00	231,235.85
Otros servicios técnicos profesionales	3,522,150.11	4,504,973.00
Mantenimiento y reparación de Ingeniería civil o infraestructura	500,000.00	4,881,942.48
Reparaciones y obras menores en bienes de dominio y uso público	11,365,783.28	
TOTAL	22,930,547.70	17,214,376.49

Nota # 23 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Comisiones e intereses bancarios	104,146.73	69,192.43
TOTAL	104,146.73	69,192.43
Comisiones e intereses bancarios	104,146.73	69,192.43
TOTAL	104,146.73	69,192.43

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7038 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernandez
No. CUENTA DE BANCO: 072-000287-7 **DENOMINACION:** Inversion Obras Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	8,559,076.77
-------------------------------	------------	---------------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,393,476.27
Aviso de Crédito	4,000.00

SUB-TOTAL	1,397,476.27
------------------	---------------------

MENOS:

Cheques Emitidos	2,135,221.33
Transferencias	2,356,216.51
Aviso de Débito	13,408.59

SUB-TOTAL	4,504,846.43
------------------	---------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	5,451,706.61
--	------------	---------------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	5,205,424.11
-------------------------------	------------	---------------------

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	626,156.25
Aviso de Débito y otros del mes	55,000.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL	681,156.25
------------------	-------------------

MENOS:

Cheques en Tránsito	271,000.00
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	5,000.00
Aviso de Crédito y otros del mes	158,873.75
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL	434,873.75
------------------	-------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	5,451,706.61
--	------------	---------------------

Juan Manuel Guasa Peralta



Form.

CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: **7 0 3 8** ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernandez
No. CUENTA DE BANCO: **072-001154-0** DENOMINACION: **Educacion, Salud y Genero**

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/12/2025

269,659.39

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

139,913.93

Aviso de Crédito

3,000.00

SUB-TOTAL

142,913.93

MENOS:

Cheques Emitidos

169,200.00

Transferencias

12,000.00

Aviso de Débito

756.05

SUB-TOTAL

181,956.05

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/12/2025

230,617.27

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/12/2025

260,104.27

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

2,000.00

Aviso de Débito y otros del mes

13,713.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

15,713.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

43,200.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

2,000.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

45,200.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/12/2025

230,617.27

Juan Manuel Guaba Perales



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 3 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernandez
No. CUENTA DE BANCO: 070-400024-5 **DENOMINACION:** Servicios Publicos Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	<u>01/12/2025</u>	390,097.32
-------------------------------	-------------------	-------------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,888,144.69
Aviso de Crédito	1,000.00

SUB-TOTAL	1,889,144.69
------------------	---------------------

MENOS:

Cheques Emitidos	1,310,282.77
Transferencias	721,048.29
Aviso de Débito	4,920.73

SUB-TOTAL	2,036,251.79
------------------	---------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>31/12/2025</u>	242,990.22
--	-------------------	-------------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2025</u>	319,062.57
-------------------------------	-------------------	-------------------

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	228,875.00
Aviso de Débito y otros del mes	6,331.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL	235,206.00
------------------	-------------------

MENOS:

Cheques en Tránsito	206,179.59
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	22,398.76
Aviso de Crédito y otros del mes	82,700.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL	311,278.35
------------------	-------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2025</u>	242,990.22
--	-------------------	-------------------

Juan Manuel Guaba Peralta



Form.

CONCILIACION BANCARIA

Aprobado por

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernandez
No. CUENTA DE BANCO: 072-000286-9 DENOMINACION: Gasto de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/12/2025 475,319.83

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,440,428.77
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL 1,440,428.77

MENOS:

Cheques Emitidos	702,121.61
Transferencias	644,213.05
Aviso de Débito	221,536.19

SUB-TOTAL 1,567,870.85

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2025 347,877.75

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2025 338,619.08

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	8,945.46
Aviso de Débito y otros del mes	1,332.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL 10,277.46

MENOS:

Cheques en Tránsito	0.00
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Crédito y otros del mes	1,018.79
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL 1,018.79

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2025 347,877.75

Juan Manuel Gucho Peralta



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 3 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernandez
No. CUENTA DE BANCO: 072-001135-3 **DENOMINACION:** Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL01/12/2025**-31,738.59****MAS:**

Depósitos

4,921,254.03

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

0.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL**4,921,254.03****MENOS:**

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

4,861,963.66

Aviso de Débito

350.00

SUB-TOTAL**4,862,313.66****BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL**31/12/2025**27,201.78****BALANCE SEGÚN BANCO AL**31/12/2025**10,903.04****MAS:**

Depósitos en Tránsito

804,167.00

Transferencias en Tránsito

16,798.76

Aviso de Débito y otros del mes

99,900.82

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL**920,866.58****MENOS:**

Cheques en Tránsito

0.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

855,670.00

Aviso de Crédito y otros del mes

48,897.84

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL**904,567.84****BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL**31/12/2025**27,201.78**

Juan Manuel Guaso Perotta



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DEL AÑO 2025

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 0 3 8

ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Gaspar Hernandez

No. CUENTA DE BANCO: 072-001135-3

DENOMINACION: Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/10/2025

187,013.68

MAS:

Depósitos

5,872,058.33

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

0.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

5,872,058.33

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

6,060,415.27

Aviso de Débito

175.00

SUB-TOTAL

6,060,590.27

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/10/2025

-1,518.26

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/10/2025

64,708.03

MAS:

Depósitos en Tránsito

804,167.00

Transferencias en Tránsito

16,798.76

Aviso de Débito y otros del mes

17,375.79

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

838,341.55

MENOS:

Cheques en Tránsito

0.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

855,670.00

Aviso de Crédito y otros del mes

48,897.84

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

904,567.84

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/10/2025

-1,518.26

Juan Manuel Guebara Peralta



SUPLIDOR INVERSION	MONTO
FERRETERIA ARIANO Y ARIANA	\$226,740.07
PAPATERRA RADIO MOTORS	\$117,136.86
JOSE ML URE;A	\$76,500.00
JOSE LUIS OLIVO (CAÑEMO)	\$56,700.00
MAXIMINO HERREDIA	\$64,500.00
FERSEJO GROUP SRL	\$682,799.65
LUIS EDUARDO LOPEZ (TRABAJO DE RETRO PALA)	\$24,750.00
ALEXIS INVERSORES	\$66,275.00
MEBESA SRL	\$0.00
DIONEIDY BURGOS	\$74,300.00
MAGDALENA	\$22,820.00
FRANKLIN A SANCHEZ (SUYO)	\$1,638,534.00
GADY TRUCK PARTS SRL	\$227,300.00
MARTIN JAVIER GIL	\$30,000.00
EAGLE PAINT PINTURA	\$57,499.91
RAMON EDUARDO POLANCO	\$363,700.00
MARIELY CEBALLOS GOMERA	\$7,250.00
ROSARIO BRITO RENTA DE RODILLO	\$26,500.00
MTE GROUP	\$97,996.28
AGREGADOS GH	\$0.00
MICHAEL H ROJAS	\$0.00
HERRERIA JAZA	\$0.00
LGH-WISP COMPRA DE LAPTOP, PEN DRIVE Y BUL	\$30,026.04
TOTAL	\$3,763,305.49

Michelly Surun P.



SERVICIOS PRESTADOS	
FARMACIA PAPATERRA	\$44,000.00
CORAAMOCA	\$1,960.00
JUAN ABREU	\$0.00
YSAIAS OVALLES	\$34,880.00
DISERTEC	\$31,210.50
JACQUELIN SANCHEZ	\$0.00
NICAURIX JIMENEZ	\$900.00
FUNERARIA DAHINEL	\$12,000.00
MATILDE ARIAS	\$23,000.00
SUPERMERCADO RAMIREZ	\$125,285.00
SUPERMERCADO EXTRA	\$182,728.00
LIMONADA CAFÉ (JIRAMMY JIMENEZ)	\$0.00
SURTIDORA ABREU CANDOR	\$33,565.00
CASA BLANCA (SANTIAGO ARIAS)	\$37,000.00
RESTAURANTE BALBUENA	\$20,300.00
CASTELLANO ABOGADO	\$30,000.00
SUPERMERCADO DON ISIDRO (LUIS A SUAREZ PAR	\$66,228.00
IBELISE RENTA DE SILLAS Y MESAS	\$32,325.00
FUNERARIA DAHINEL	\$12,000.00
KAKI VIAJES	\$58,205.69
ADRIANA	\$30,532.14
MANUEL REYNA HOTEL(mas 22.5 horas trabajadas	\$74,700.00
TOTAL	\$850,819.33

Michelly Surun P.

