

Ayuntamiento Municipal Jima Abajo la Vega
Estado de Situación Financiera
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

Activos	2025	2024
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	4,880,749.03	701,042.13
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	-	-
Inventarios (Nota 09)	10,343.00	34,128.02
Total activos corrientes	<u>4,891,092.03</u>	<u>735,170.15</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	62,757,880.81	62,789,682.76
Total activos no corrientes	<u>62,757,880.81</u>	<u>62,789,682.76</u>
Total activos	<u><u>67,648,972.84</u></u>	<u><u>63,524,852.91</u></u>
Pasivos		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	4,073,238.80	1,989,434.05
Total pasivos corrientes	<u>4,073,238.80</u>	<u>1,989,434.05</u>
Total pasivos no corrientes	<u>-</u>	<u>-</u>
Total pasivos	<u><u>4,073,238.80</u></u>	<u><u>1,989,434.05</u></u>
Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)		
Capital	33,822,219.23	33,822,219.23
Resultado del período	2,891,441.19	(1,445,190.77)
Resultado Acumulado	26,862,073.62	29,158,390.40
Total Patrimonio	63,575,734.04	61,535,418.86
Total activos netos/patrimonio	<u>67,648,972.84</u>	<u>63,524,852.91</u>


ING. Cristino Cespedes Lantigua
Firma del Alcalde


LICDA. Maria Altigracia Jimenez
Firma Controlora


LICDA. Ana Melissa Crespo Columna
Firma del Tesorera Municipal Tel: 809-577-8230
RNC: 4-30006076

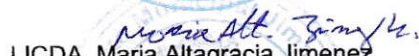

LICDA. Marisela Del Carmen Peralta
Firma del Contadora



Ayuntamiento Municipal Jima Abajo la Vega
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2025	2024
Cobros impuestos	1,585,210.00	1,635,661.00
Ingresos por contraprestación	1,508,235.00	293,695.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	-	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	54,252,539.05	49,682,569.00
Otros cobros	1,356,530.00	770,300.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(11,209,468.68)	(10,006,884.90)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(22,376,274.87)	(23,404,452.85)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(1,306,494.74)	(1,593,427.00)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	(8,956,130.02)	(7,671,468.91)
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	(165,991.83)	(152,356.81)
Otros pagos	(7,748,664.30)	(7,094,716.17)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	6,939,489.61	2,458,918.36
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(795,179.47)	(983,750.60)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-	-
Otros pagos	(3,221,067.00)	(940,256.32)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(4,016,246.47)	(1,924,006.92)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	2,444,900.00	-
Otros Ingrsos	1,074,465.88	
Otros pagos	(2,262,901.90)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	1,256,463.98	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	4,179,707.12	534,911.44
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	701,041.91	166,130.47
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	4,880,749.03	701,041.91


 ING. Cristino Cespedes Lantigua
 Firma del Alcalde


 LICDA. Maria Altagracia Jimenez
 Firma Controlora


 LICDA. Ana Melissa Crespo Columna
 Firma del Tesorera Municipal


 LICDA. Marisela Del Carmen Peralta
 Firma del Contadora.


Ayuntamiento Municipal Jima Abajo la Vega
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2022	33,822,219.23			-	33,822,219.23
Cambio en políticas contables					33,822,219.23
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					-
Ajuste al patrimonio				29,158,390.18	29,158,390.18
Resultado del período				(1,445,190.77)	27,713,199.41
Saldo al 31 de diciembre de 2024	33,822,219.23			27,713,199.41	61,535,418.64
Cambio en políticas contables					-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					-
Ajuste al patrimonio				(851,125.79)	(851,125.79)
Resultado del período				2,891,441.19	2,891,441.19
Saldo al 31 de diciembre de 2024	33,822,219.23			29,753,514.81	63,575,734.04

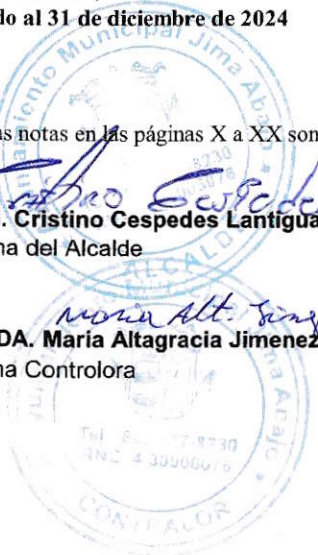
Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.


ING. Cristino Cespedes Lantigua
 Firma del Alcalde


LICDA. Ana Melissa Crespo Columna
 Firma del Tesorera Municipal


LICDA. Maria Altigracia Jimenez
 Firma Controlora


LICDA. Marisela Del Carmen Peralta
 Firma del Contadora.



Ayuntamiento Municipal Jima Abajo la Vega
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2024	2024
Ingresos (Notas 18, 19 y 20)		
Impuestos	1,585,210.00	1,635,661.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	1,508,235.00	293,695.00
Transferencias y donaciones	54,252,539.05	49,682,569.00
Recargos multas y otros ingresos	1,356,530.00	770,300.00
Total ingresos	58,702,514.05	52,382,225.00
Gastos (Notas 21, 22, 23, 24, 25 y 26)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	23,682,769.61	24,997,879.85
Subvenciones y otros pagos por transferencias	11,209,468.68	10,006,884.90
Suministros y material para consumo	8,956,130.02	7,671,468.91
Gasto de depreciación y amortización	4,048,048.42	3,904,109.13
Otros gastos	7,748,664.30	7,094,716.17
Gastos financieros	165,991.83	152,356.81
Total gastos	55,811,072.86	53,827,415.77
Resultado del período (ahorro / desahorro)	2,891,441.19	(1,445,190.77)

Atribuible a:

Propietarios de la entidad controladora	-
Intereses minoritarios	-
	-

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.


ING. Cristino Cespedes Lantigua
 Firma del Alcalde


LICDA. Maria Altgracia Jimenez
 Firma Controlora


LICDA. Ana Melissa Crespo Columna
 Firma del Tesorera Municipal


LICDA. Marisela Del Carmen Peralta
 Firma del Contadora.




Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	66,211,659.88	61,202,370.28	368%	5,009,289.60
1.1 Impuestos	1,658,780.00	1,585,210.00	96%	73,570.00
1.4 Transferencias	54,252,544.05	54,252,539.05	100%	5.00
1.5 Ingresos por contraprestación	1,718,400.00	1,508,235.00	88%	210,165.00
1.6 Otros ingresos	1,610,084.53	1,356,530.00	84%	253,554.53
1.7 Disminución de disponibilidades	4,526,951.30	54,956.23	1%	4,471,995.07
1.8 Incremento de documentos por pagar internos de corto plazo	2,444,900.00	2,444,900.00	100%	-
2 Gastos totales	66,211,660.55	58,042,172.81	88%	8,169,487.74
2.1 Remuneraciones y contribuciones	26,305,543.46	23,682,769.61	90%	2,622,773.85
2.2 Contratación de servicios	7,844,645.51	7,748,664.30	99%	95,981.21
2.3 Materiales y suministros	9,238,325.02	8,956,130.02	97%	282,195.00
2.4 Transferencias corrientes	11,246,809.56	11,209,468.68	100%	37,340.88
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	881,179.47	795,179.47	90%	86,000.00
2.7 Obras	8,042,616.05	3,221,067.00	40%	4,821,549.05
2.8 Disminución de Pasivos	2,455,402.38	2,262,901.90	92%	192,500.48
2.9 Gastos financieros	197,139.10	165,991.83	84%	31,147.27
Resultado financiero (1-2)	(0.67)	3,160,197.47		(3,160,198.14)


ING. Cristino Cespedes Lantigua
 Firma del Alcalde


LICDA. Ana Melissa Crespo Columna
 Firma del Tesorera Municipal


LICDA. Maria Altigracia Jimenez
 Firma Controlora


LICDA. Marisela Del Carmen Peralta
 Firma del Contadora.

