



JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL VILLA SONADOR

"SERVICIO, DESARROLLO Y COMPROMISO SOCIAL"

13 de enero 2026

Señor:
Rómulo Arias Moscat
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (GIGECOG)
Sus Manos.

Muy distinguido señor;

Después de un cordial saludo, por medio de la presente nos dirigimos a usted con la finalidad de realizar entrega, por esa Dirección General mediante la Norma General de Cierre de operaciones contables 01-2024.

Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros Correspondiente al corte, periodo enero-diciembre /2025

En espera de que esta información sea de satisfacción, consentimiento de alta estima y consideraciones, se despide.

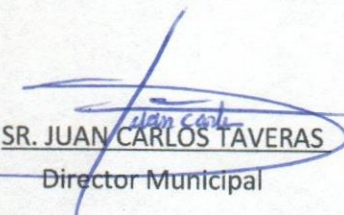
Muy Atentamente,



Sr. Juan Carlos Taveras
Director Municipal

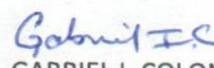


Junta Municipal de Villa Sonador
Estado de Situacion
Al 31 Diciembre 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Activos		
Activos corriente		
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 07)	9,496,210.71	4,568,183.27
Inventario (Nota 8)	272,157.31	272,157.31
Pago anticipado	232,340.08	
Total Activos corrientes	10,000,708.10	4,840,340.58
Activos no corriente		
Propiedad, planta y equipo neto (Notas 09)	40,833,603.06	32,175,292.85
Total activos no corrientes	40,833,603.06	32,175,292.85
Total Activos	50,834,311.16	37,015,633.43
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar corto plazo (Nota 10)	-	849,375.80
Total Pasivos corrientes	-	849,375.80
Total Pasivos	-	849,375.80
Activos Netos/Patrimonio (Nota 11)		
Capital	3,722,510.72	3,722,510.72
Resultado del período (ahorro / desahorro)	14,574,933.69	575,567.19
Resultado acumulado	32,443,746.91	31,868,179.72
Ajustes del periodo	93,119.84	
Total Patrimonio	50,834,311.16	36,166,257.63
Total Activos netos y Patrimonio	50,834,311.16	37,015,633.43


SR. JUAN CARLOS TAVERAS
 Director Municipal


LICDA. CARMEN YUDELYS BAEZ
 Contadora


LIC. GABRIEL I. COLON
 Tesorero Municipal



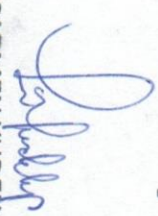
Junta Municipal de Villa Sonador
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado al 31 de diciembre del 2025

Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto	Presupuesto	% de Variac (C=B/A)	Variación (D=A- B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)		
1 Ingresos totales	42,408,301.14	41,412,412.60	98%	995,888.54
1.1 Impuestos	2,770,000.00	2,218,488.39	80%	551,511.61
1.4 Transferencias	34,214,992.47	34,214,992.47	100%	-
1.5 Ingresos por contraprestación	1,588,000.00	1,309,531.74	82%	278,468.26
1.6 Otros ingresos	2,000.00	-		2,000.00
1.7 Venta de activos no financieros (Recargos multas y otros)				
1.8 Disminución de disponibilidades internas	3,833,308.67	3,669,400.00		163,908.67
2 Gastos totales	42,408,301.14	32,074,720.58	76%	10,333,580.56
2.1 Remuneraciones y contribuciones	13,343,117.31	12,766,671.75	96%	576,445.56
2.2 Contratación de servicios	3,023,121.00	3,006,867.51	99%	16,253.49
2.3 Materiales y suministros	3,906,289.73	3,622,421.87	93%	283,867.86
2.4 Transferencias corrientes	1,767,805.13	1,764,732.01	100%	3,073.12
2.5 Transferencias de capital				-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,369,400.00	4,336,350.67	99%	33,049.33
2.7 Obras	15,551,859.38	6,445,967.82	41%	9,105,891.56
2.9 Gastos financieros	196,706.59	115,707.17	59%	80,999.42
Disminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	250,002.00	16,001.78		234,000.22
Resultado financiero (1-2)	-	9,337,692.02	0%	(9,337,692.02)


SR. JUAN CARLOS TAVERAS
 Director Municipal



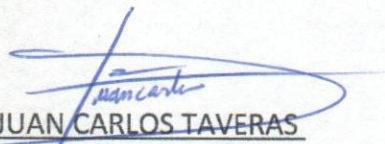

LIADA CARMEN YUDELYS BARRERA
 Contadora

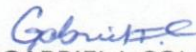


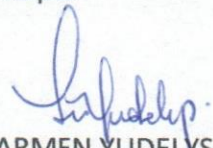

LIC. GABRIEL I. COLON
 Tesorero Municipal

Junta Municipal de Villa Sonador
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Ingresos (Notas 12,13,14, Y 15)		
Impuestos	2,218,488.39	2,644,193.45
Ingresos por transacciones con contraprestación	1,309,531.74	834,678.82
Transferencias y donaciones	34,214,992.47	23,171,324.00
Recargos, multas y otros ingresos	-	440,406.36
Dismunucion de cuentas internas	-	
Total ingresos	37,743,012.60	26,650,196.27
Gastos (Nota 16,17,18,19,20,21 Y 22)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	12,766,671.75	13,160,591.11
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,764,732.01	1,326,893.10
Suministros y material para consumo	3,622,421.87	5,376,199.81
Gasto de depreciación y amortización	1,891,678.60	1,343,657.02
Otros gastos	3,006,867.51	4,717,182.66
Gastos financieros	115,707.17	150,105.38
Total gastos	23,168,078.91	26,074,629.08
Resultado del período (ahorro / desahorro)	14,574,933.69	575,567.19


SR. JUAN CARLOS TAVERAS
 Director Municipal


LIC. GABRIEL I. COLON
 Tesorero Municipal


LIADA. CARMEN YUDELYS BAEZ A.
 Contadora



Junta municipal de Villa Sonador
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 Diciembre 2025
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	2,218,488.39	2,644,193.45
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	-	834,678.82
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	34,214,992.47	23,171,324.00
Ingresos por transacciones con contraprestaciones	1,309,531.74	
Otros cobros	3,669,400.00	440,406.36
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,764,732.01)	(1,326,893.10)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(11,279,801.71)	(11,819,576.37)
Pago por contribuciones de seguridad social	(1,486,870.04)	(1,341,014.74)
Pagos a proveedores	(7,291,821.87)	(5,376,199.81)
Pagos de intereses	(115,707.17)	(150,105.38)
Otros pagos	(3,015,869.29)	(4,717,182.66)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	16,457,610.51	2,359,630.57
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(4,336,350.67)	(1,268,060.05)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(6,445,967.82)	(1,552,791.80)
Otros pagos	(7,000.00)	(444,897.04)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(10,789,318.49)	(3,265,748.89)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		
Otros pagos	(740,264.58)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	(740,264.58)	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equiv. al efectivo	4,928,027.44	(906,118.32)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	4,568,183.27	5,474,301.59
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	9,496,210.71	4,568,183.27

Juan Carlos
SR. JUAN CARLOS TAVERAS
 Director Municipal

Liada Carmen
LIADA. CARMEN YUDELYS BAEZ A.
 Contadora

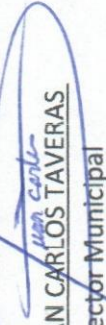
Gabriel I. Colon
 LIC. GABRIEL I. COLON
 Tesorero Municipal




Junta Municipal de Villa Sonador
 Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
 Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 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 2023	3,722,510.72			23,434,150.42	27,156,661.14
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					
Saldo al 31 de diciembre de 2024	3,722,510.72			32,443,746.91	36,166,257.63
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				93,119.84	93,119.84
Ajuste positivo a resultado acumulado				14,574,933.69	14,574,933.69
Resultado del período				47,111,800.44	50,834,311.16
Saldo al 31 de diciembre 2025	3,722,510.72				

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.


 SR. JUAN CARLOS TAVERAS
 Director Municipal




 LIC. GABRIEL I. COLON
 Tesorero Municipal




 LIADA. CARMEN YUDELEY BAEZ A.
 Contadora



Junta del Distrito Municipal Villa Sonador

Piedra Blanca, Provincia Mons. Nouel. Tel. 808-330-6071

RNC.-430056057

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica.

El ayuntamiento Junta Municipal de Villa Sonador, fue creado por la Ley No. 79-99 que eleva la Sección Sonador, del municipio de Piedra Blanca, provincia Monseñor Nouel, a la categoría de Distrito Municipal, y los parajes La Colonia y La Minita, a la categoría de Secciones, de 24 de Julio de 1999.

Misión: Ofrecer a los ciudadanos/as Munícipes de Villa Sonador, servicios de calidad, fundamentalmente con el servicio de limpieza, recogida de los residuos sólidos, embellecimiento de la ciudad, organización territorial, inversión en obras de desarrollo, así como apoyo a las actividades culturales, deportivas y productivas del todo su territorio.

Visión: Distrito Junta Municipal de Villa Sonador aspira a ser un municipio con una mejorada calidad de vida que favorezca el desarrollo integral de sus habitantes, a través de la dinamización y ejecución de políticas y estrategias basadas en la participación del gobierno local y la sociedad civil, el uso eficiente y eficaz de los recursos, dirigida a promover la salud, la creación de oportunidades y el bienestar de todos y todas.

Participación: Disposición personal y colectiva para solucionar a través de la concertación, las necesidades y conflictos de intereses de la comunidad.

Igualdad de oportunidades: Acceso a los recursos posibilidades de desarrollo de todos los actores y las actrices sociales para el mejoramiento de la calidad de vida del colectivo.

Respeto: Se reconoce en cada sujeto a un ser humano con individuales, sus creencias y características, libre de pensar, actuar y opinar.

Solidaridad: Plantea aspiraciones y metas a ser alcanzadas de manera cooperativa con el compromiso de garantizar condiciones de vida dignas y construcción de tejido social fortalecido.

Rendición de Cuentas: Conocimiento y participación de los munícipes de las fuentes y aplicación de los recursos que maneja la alcaldía.

Eficiencia: Uso adecuado de los recursos, privilegiando la inversión en los proyectos de beneficio colectivo.

Ética: Acciones definidas en el marco del respeto a las leyes y los derechos fundamentas del ser humano.

Rendición de Cuentas: Conocimiento y participación de los munícipes de las fuentes y aplicación de los recursos que maneja la alcaldía.

El ayuntamiento Junta Municipio de Villa Sonador, 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 2024, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre	Cargo
✓ JUAN CARLOS TAVERAS	Director Municipal
✓ RAMONA OVIEDO CORDERO	Vice Directora
✓ GABRIEL ISRAEL COLON NUÑEZ	Tesorero
✓ SATURNINO SANCHEZ SUAREZ	Presidente
✓ NESTOR DE LOS SANTOS REYES	Vice- Presidente consejo de vocales
✓ PEDRO DIVANDY BENS ADAMES	Vocal

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).

La Junta Municipio de Villa Sonador, 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 de las **NICESP 24** "Presentación de 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 2023** 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.

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 Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

Medición de los 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, La Junta Municipal del Distrito de Villa Sonador 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 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 Junta Municipal de Villa Sonador, 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.

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 Junta Municipal de Villa Sonador, 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.

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.

Notas a los Estados Financieros

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

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.

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 período 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.

Nota # 10, prestamos por pagar a corto plazo

Descripcion	2025	2024
Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre del 2025 y 2024, como sigue:		
Prestamo tomado al banco de Reservas regalia p	-	849,375.80
Total	-	849,375.80

Nota # 11 Activos Netos y Patrimonio

El capital de la institucion al 31 de Diciembre 2025 y 2024, es como sigue

Descripcion	2025	2024
Capital	3,722,510.72	3,722,510.72
Resultado del período (ahorro / desahorro)	14,574,933.69	575,567.19
Resultados acumulados	32,443,746.91	31,868,179.72
Ajustes a resultados acumulados	93,119.84	-
Total Patrimonio	50,834,311.16	36,166,257.63

Sub-nota: se realizó un ajuste al patrimonio a la cuenta de resultados acumulados por valor de RD\$93,119.84 incorporación de activos

Estado de Rendimiento Financiero

Nota # 12 Impuestos

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

Descripcion	2025	2024
Anuncios, muestras y carteles	21,642.25	100,000.00
Certificación de animales	99,700.00	37,100.00
Impuesto sobre tramitación de documentos	6,525.00	1,200.00
Impuesto sobre registro de documentos	26,900.00	8,200.00
Especvtaculo Publico	1,200.00	
Impuesto sobre billares	4,500.00	3,300.00
Licencias de construcción	386,509.00	164,881.18
Construcción nichos, fosas y panteones	2,800.00	1,800.00
Licencia para instalación telecomunicaciones	649,207.50	1,125,712.50
	-	500.00
Compensación por daños al medio ambiente y vías públicas	840,966.62	1,199,999.77
Compensación sobre el pago de facturación, energía eléctrica 3 %		
Otros arbitrios diversos	178,538.02	-
		1,500.00
Permiso para construccion de pozo filtrante		
Total:	2,218,488.39	2,644,193.45

Nota# 13 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Inhumación y exhumación	8,004.00	14,900.00
Recolección desechos sólidos	851,278.36	602,335.50
Otras tasas	247,344.58	135,566.52
Nichos en cementerio	64,247.48	81,876.80
Otros proventos	137,657.32	-
Expedicion de certificaciones	1,000.00	
Total:	1,309,531.74	834,678.82

Nota #14 Fondos para disminuir pasivos

Un detalle de los ingresos por fondos para disminuir pasivos al 31 Diciembre 2025 y 2024, es como sigue:

Descripcion	2025	2024
Disminucion de disponibilidad interna	3,619,400.00	182,772.36
Disminucion saldos disponible periodos anteriores	50,000.00	257,634.00
Total:	3,669,400.00	440,406.36

Nota #15, Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 Diciembre 2025 y 2024, es como sigue:

Descripcion	2025	2024
Transferencias Corriente - Ordinaria segun Ley	14,089,879.85	13,902,794.40
Transferencias de Capital ordinaria segun Ley	9,393,253.24	9,268,529.60
Extraordinaria	10,731,859.38	0.00
Total:	34,214,992.47	23,171,324.00

Nota #16, Sueldos, Salario y beneficios a empleados

Detalle de las cuentas, sueldos, Salario y beneficios a empleados al 31 de Diciembre 2025 y 2024, como sigue:

Descripcion	2025	2024
Sueldo fijo	9,025,294.99	8,914,254.11
Suplencia	29,436.00	55,263.39
Personal temporal	122,600.00	205,972.50
Sueldo personal fijo en tramite de pension		372,523.22
Jornales	202,390.00	313,539.69
Sueldo num. 13	769,099.00	785,413.15
Prestacion laboral por desvinculacion	110,703.38	244,999.73
Vacaciones	117,160.00	117,447.58
Pago de horas extraordinarias	151,085.08	127,957.00
Bono por desempeño	123,233.26	54,406.00
Dietas en el Pais	308,000.00	240,000.00
Gastos de representacion en el pais	320,800.00	387,800.00
Contribuciones al seguro de salud	708,204.45	618,132.01
Contribuciones al seguro de pensiones	660,919.69	623,358.05
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	117,745.90	99,524.68
Total	12,766,671.75	13,160,591.11

Nota # 17, Subvenciones y otros pagos transferencias

Un detalle de las cuentas por subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de Diciembre 2024 y 2025, como sigue:

Descripcion	2025	2024
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	1,191,733.02	922,343.10
Transferencias corrientes a asociaciones sin fines de lucro	412,999.74	384,650.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	149,999.25	0
Becas nacionales	10,000.00	19,900.00
Total:	<u>1,764,732.01</u>	<u>1,326,893.10</u>

Nota #18 Suministros y Materiales para consumo

Un deatallles de Suministros y Materiales para consumo al 31 de Diciembre 2025 y 2024, como sigue:

Descripcion	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	150,323.07	122,712.51
Productos forestales	102,295.00	86,999.50
material de limpieza	261,935.02	272,157.31
Gas GLP.	100,700.00	60,000.00
Productos y utiles varios N.I.P.	869,063.09	2,059,208.19
Gasolina	533,834.20	902,200.90
Gasoil	520,242.60	727,286.10
Prenda de Vestir	50,917.00	92,883.33
Productos medicinales	99,996.91	79,268.71
Papel de Escritorio	2,840.00	
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	11,960.00	12,166.00
Productos eléctricos y afines	216,556.98	325,353.83
Repuestos y asesorios	699,833.00	618,055.13
Utiles de oficina, escritorio, informatica y amortizacion	1,925.00	17,908.30
Total	<u>3,622,421.87 #</u>	<u>5,376,199.81</u>

Nota# 19 Gastos de depreciación y amortización

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

Descripcion	2025	2024
Infraestructura	275,241.03	137,620.51
Edif. Y componente	90,000.00	90,000.00
Mob. Y equipo de oficina	405,970.68	322,506.51
Equipo Transp y otros	1,120,466.89	793,530.00
Total	1,891,678.60	1,343,657.02

Nota #20, Otros Gastos- Contratacion de servicios

Detalle de otros gasto al 31 de Diciembre 2024 y 2025, como sigue:

Descripcion	2025	2024
Telefono Local e internet	270,303.28	191,641.07
Agua	900.00	2,800.00
Impresión y Encuadernacion	14,867.45	13,325.00
Pasajes y gastos de transporte	1,000.00	2,000.00
Alquiler de equipos de transporte, traccion y elevacion	299,800.00	413,149.45
Seguros de personas	278,556.69	300,450.89
Servicios Funerarios y gastos conexo	49,000.00	73,500.00
Eventos Generales	178,724.00	405,000.00
Servicios Tecnicos y profesionales	315,672.50	125,712.66
Servicios y programa informatico	-	174,000.00
Mantenimiento y reparacion de equipo de transporte	449,446.95	426,858.88
Energia Electrica	900.00	-
Reparaciones de Viviendas Y Mantenimiento de dependencias		516,751.25
Actuaciones Deportiva	117,000.00	237,351.88
Mantenimiento y reparacion obras de ingenieria civil o infraestructura	299,475.06	363,969.44
Publicidad y propaganda	404,330.29	312,409.61
Obras hidráulicas y sanitarias		249,150.00
Infraestructura terrestre y obras anexas		217,440.00
Obras urbanistica		130,100.00
Peaje	-	2,000.00
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones		313,289.90
seguro de vehiculos bienes	88,280.28	30,000.00
Gastos judiciales	238,611.01	
Obras de energia		98,247.60
Supervision de infraestructura terrestre y obras anexas		74,000.00
Obra para edificaciones no residencial		44,035.03
Total	3,006,867.51	4,717,182.66

Nota #21 Gastos Financieros

Un detalle Gastos Financieros al 31 Diciembre del 2025 y 2024 como sigue:

Descripcion	2025	2024
Comisiones y cargos Bancarios	115,707.17	150,105.38
Total:	115,707.17	150,105.38

Nota #22 Otros gastos en obras

Un detalle de otros gastos en obras al 31 Diciembre del 2025 y 2024 como sigue:

Descripcion	2025	2024
Supervision de infraestructura terrestre y obras anexa	7,722.00	
Supervision de inspeccion de obras en edificaciones	76,375.00	
Servicios y programa informatico		
Reparaciones de Viviendas Y Mantenimiento de dependencias municipales		
Obra para edificaciones no residencial	2,763,459.53	
Obra para edificaciones residencial (VIVIENDA)	45,385.00	
Obras urbanistica	1,621,105.07	
Mantenimiento y reparacion de obras civiles e instalaciones varias		
Obras hidraúlicas y sanitarias	79,940.00	
Infraestructura terrestre y obras anexas	1,576,723.40	
Obras de cementerio	189,592.82	
Obras de energia	85,665.00	
Total	6,445,967.82	-

Nota #7 Efectivo y equivalente de efectivo

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

Descripcion	2025	2024
Cuenta Receptora #140-106315-0	1,250.25	1,776.02
Cuenta Servicios Municipal # 140-104551-8	208,537.42	2,129.82
Cuenta Genero y Salud # 140-106528-4	42,751.38	53,036.18
Cuenta Inversión # 140-104552-6	8,322,004.68	56,906.73
Cuenta de Personal #140-104553-4	181,017.54	1,836.31
Cuenta de desarrollo Comunitario #140-106748-1	740,649.44	4,452,498.01
Total Efectivo	<u>9,496,210.71</u>	<u>4,568,183.07</u>

Nota #8 Inventario

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de Diciembre 2025 y 2024, es como sigue:

Descripcion	2025	2024
Material de limpieza		120,600.00
enseñanza		151,557.31
Equipos informaticos	288,005.61	
Otros mobiliarios y equipos no identificados precedentemente	546,636.11	
Automoviles y camiones	3,269,368.87	
Programas de informatica	232,340.08	
Ver anexo		
Total:	<u>4,336,350.67</u>	<u>272,157.31</u>

Nota #8 Inventario

Descripcion	2025	2024
Material de limpieza		120,600.00
Utiles de escritorios, oficina, informatica y de enseñanza		151,557.31
		<u>272,157.31</u>

Pago anticipado

Descripcion	2025	2024
Programa de informatica	232,340.08	
	<u>232,340.08</u>	

Nota #09 Propiedad Planta y Equipo Diciembre

	Terreno	Infraestructura	Edificio y componente	Mob. Y equipo de oficina	Equipo Transp y otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición dic. 2024	5,042,593.00	13,762,051.58	4,500,000.00	3,225,065.10	7,935,300.00	1,552,791.80	36,017,801.48
Adiciones	-			834,641.72	3,269,368.87	6,445,967.82	10,549,978.41
Superávit revaluación							
Retiros							-
Otros							
Transferencias							-
Saldo al final del periodo	5,042,593.00	13,762,051.58	4,500,000.00	4,059,706.82	11,204,668.87	7,998,759.62	46,567,779.89
Dep. Acum. al inicio del periodo		137,620.51	540,000.00	694,827.72	2,470,050.00		3,842,498.23
Cargo del periodo		275,241.03	90,000.00	405,970.68	1,120,466.89		1,891,678.60
Saldo al final del periodo		412,861.54	630,000.00	1,100,798.40	3,590,516.89	-	5,734,176.83
Prop. planta y equipos neto Diciembre 2025	5,042,593.00	13,349,190.04	3,870,000.00	2,958,908.42	7,614,151.98	7,998,759.62	40,833,603.06



Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Formulario para Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)

VALOR RDS

Institución:

Villa Sonador

Capítulo:

7314

Fecha:

31/12/2025

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto Por Ejecutar	Obser
CONSTRUCCIÓN DE CAMINOS VECINALES - INGENIO			50,000.00	49,342.50	657.50	
CONSTRUCCIÓN DE ACERAS Y CONTENES - MIRADOR			128,000.00	128,000.00	-	
CONSTRUCCIÓN DE 3 BADENES - LA MINITA			197,000.00	196,150.00	850.00	
ENCACHE DE CALLE Y DRENAJE LA MINITA			87,000.00	86,200.00	800.00	
CONSTRUCCIÓN DEL CALLEJON DE SANTA - SONADOR A			60,000.00	33,168.00	26,832.00	
CONSTRUCCIÓN DEL CALLEJON DE BEBO - SONADOR A			60,000.00	23,166.00	36,834.00	
CALLEJON CHAPULIN - SONADOR B			60,000.00	53,680.00	6,320.00	
CONSTRUCCIÓN CALLEJON ALEIDA - SONADOR B			60,000.00	48,400.00	11,600.00	
CONSTRUCCIÓN CALLEJON DE JULIO SONADOR B			44,000.00	34,400.00	9,600.00	
CONSTRUCCIÓN CALLEJON DE RAMONA -SONADOR B			26,000.00	25,000.00	1,000.00	
CONSTRUCCIÓN DE ACERAS Y CONTENES AVENIDA 16 DE AGOSTO, HACIENDA RIVERA - HASTA PUENTE - SONADOR B			338,000.00	337,750.00	250.00	
KIT COMUNITARIO LOS DEFENSORES DE LA MINITA			70,000.00	69,996.00	4.00	
ACERAS Y CONTENES			3,956,455.85	-	3,956,455.85	
REPARACIÓN DE CALLEJON CELESTE - SONADOR A			60,000.00	37,000.00	23,000.00	
MEJORA DE CALLES - SONADOR A			150,000.00	144,400.00	5,600.00	
REPARACION HOYO CAMINO A LA COLONIA - SONADOR B			50,000.00	40,775.00	9,225.00	
MANTENIMIENTO DE CAMINO VECINAL			400,000.00	119,400.00	280,600.00	

CONSTRUCCION CANCHA - COLONIA A			488,000.00	295,224.00	192,776.00
VERJA PERIMETRAL DEL PLAY - COLONIA B			180,000.00	179,889.48	110.52
CONSTRUCCION CANCHA LA PLUMA - SONADOR A			233,000.00	232,614.00	386.00
REPARACION DE BAÑO DE LA CANCHA - SONADOR B			100,000.00	83,205.12	16,794.88
CONSTRUCCION DE PARQUE INFANTIL - LA COLONIA B			300,000.00	297,695.00	2,305.00
CONSTRUCCION Y MEJORAS(AREA DE ALMACEN, PARQUEOS Y AREA DEL SERENO)			595,000.00	508,762.85	86,237.15
CIERRE DE PARQUE INFANTIL - INGENIO			24,000.00	23,714.62	285.38
CONSTRUCCION DE FUNERARIA			6,880,403.53	2,684,610.53	4,195,793.00
ADECUACION DE CAPILLA - LA MINITA			50,000.00	49,999.00	1.00
REHABILITACION ASOCIACION SAN JOSE - SONADOR B			50,000.00	28,850.00	21,150.00
GAVIONES EN EL PUENTE - INGENIO			150,000.00	149,895.90	104.10
CONSTRUCCION DE NICHOS			300,000.00	189,592.82	110,407.18
REPARACION DE CASAS			50,000.00	45,385.00	4,615.00
MANTENIMIENTO DE ALCANTARILLA - SONADOR B			100,000.00	79,940.00	20,060.00
ALUMBRADO DE CALLES - LA MINITA			30,000.00	29,999.00	1.00
ALUMBRADO DE CALLES - SONADOR A			60,000.00	55,666.00	4,334.00
TOTAL			15,386,859.38	6,361,870.82	9,024,988.56