

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE COTUI

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio de 2025/2024

(Valores en RD\$)

	2025	2024
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	20,232,730.76	26,042,946.07
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Nota 8)	243,600.00	1,046,300.00
Inventarios (Nota 9)	661,161.50	68,427.00
Total activos corrientes	21,137,492.26	27,157,673.07
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	566,272,429.98	481,027,749.32
Total activos no corrientes	566,272,429.98	481,027,749.32
Total activos	587,409,922.24	508,185,422.39
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Sobregiros Bancarios	326,276.90	927,381.24
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11) Anexo 3	1,309,221.21	14,356,923.09
Préstamos a corto plazo (Nota 23)		387,633.00
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)	4,092,159.19	4,010,052.91
Total pasivos corrientes	5,727,657.30	19,681,990.24
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 30)	8,158,375.71	
Total pasivos no corrientes	8,158,375.71	
Total pasivos	13,886,033.01	19,681,990.24
Activos Netos/Patrimonio (Notas 14)		
Capital	15,384,901.83	15,384,901.83
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	27,549,065.25	23,221,114.85
Resultado acumulado	530,589,922.15	449,897,415.47
Patrimonio Neto	573,523,889.22	488,503,432.15
Total activos netos/patrimonio	587,409,922.23	508,185,422.39



Licdo. Jose Eugenio Montilla
Alcalde

Lic. Zeneida Hilario
Gerente Financiera



Fermin Alejandro Tejada, MGCE
Encargado Contabilidad



Lic. Juan Francisco Luna
Tesorero Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE COTUI

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del 1 de enero al 30 de Junio de 2025 y 2024

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de Junio de de 2024	15,384,901.83			473,118,530.32	488,503,432.15
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo					
Saldo al 31 de diciembre de 2024	15,384,901.83			541,186,041.42	556,570,943.25
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de dep de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(10,596,119.27)	(10,596,119.27)
Resultado del periodo				27,549,065.25	27,549,065.25
Saldo al 30 de Junio de 2025	15,384,901.83			558,138,987.40	573,523,889.23

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Licdo. Jose Eugenio Montilla

Alcalde

Lic. Zeneida Hilario

Gerente Financiera

Fermin Alejandro Tejada, MGCE

Encargado Contabilidad

Lic. Juan Francisco Luna

Tesorero Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE COTUI
Estado de Rendimiento Financiero
Del 1 de enero al 30 de Junio 2025/ 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Ingresos (Notas 16, 17 y 18)		
Impuestos	3,046,115.61	1,268,568.83
Ingresos por Contraprestación	1,591,005.00	988,770.00
Transferencias y donaciones	109,237,864.23	79,664,211.15
Recargos, multas y otros ingresos	930,550.00	542,790.28
Total ingresos	114,805,534.84	82,464,340.26
Gastos (Notas 21, 22, 23, 24, 25 y 26)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 21)	38,179,784.37	28,216,110.40
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 22)	3,753,590.56	3,199,425.01
Suministros y material para consumo (Nota 23)	8,048,111.77	11,885,803.55
Gasto de depreciación y amortización (Nota 24)	7,397,582.19	5,149,390.67
Otros gastos (Nota 25)	28,680,777.94	10,741,276.39
Gastos financieros (26)	1,196,622.76	51,219.39
Total gastos	87,256,469.59	59,243,225.41
Resultado del período (ahorro / desahorro)	27,549,065.25	23,221,114.85

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.



Licdo. Jose Eugenio Montilla
Alcalde

Lic. Zeneida Hilario
Gerente Financiera



Fermin Alejandro Tejada, MGCE
Encargado Contabilidad

Lic. Juan Francisco Luna
Tesorero Municipal



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE COTUI

Estado de Flujo de Efectivo

Del 1 de enero al 30 de Junio 2025 y 2024

(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2025	2024
Cobros impuestos	3,046,115.61	1,268,568.83
Contribuciones de la Seguridad Social	-	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	109,237,864.23	79,664,211.15
Cobros de bienes y servicios de arrendamiento		988,770.00
Ingresos por contraprestación	1,591,005.00	-
Otros cobros	930,550.00	542,790.28
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(35,755,868.10)	(27,842,679.17)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(2,423,916.27)	(373,431.23)
Pagos por subvenciones y transferencias	(3,753,590.56)	(3,199,425.01)
Pagos a proveedores	(8,048,111.77)	(11,885,803.55)
Pago de Intereses	(1,196,622.76)	(51,219.39)
Otros pagos	(28,680,777.94)	(10,741,276.39)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	34,946,647.44	28,370,505.52
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(13,363,216.95)	(146,291.13)
Pago por costo de construcciones y desarrollo en proceso	(24,613,435.00)	(16,433,173.39)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(37,976,651.95)	(16,579,464.52)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por prestamos, pagares, hipotecas		-
Pago reembolso en efectivo recibidos en prestamos, pagares, hipotecas	-	-
Otros pagos	(4,385,495.12)	(2,299,971.89)
Flujos de Efectivo Neto por las actividades de financiación	(4,385,495.12)	(2,299,971.89)
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(7,415,499.63)	9,491,069.11
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	27,648,230.39	16,551,876.96
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	20,232,730.76	26,042,946.07



Licdo. Jose Eugenio Montilla
Alcalde

Lic. Zeneida Hilario
Gerente Financiera



Fermin Alejandro Tejada, MGCE
Encargado Contabilidad



Lic. Juan Francisco Luna
Tesorero Municipal



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE COTUI
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Del 1 de enero al 30 de junio del año 2025
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)
(Valores en RDS)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	565,742,644.59	114,805,534.84	20%	450,937,109.75
1.1 Impuestos	23,020,000.00	3,046,115.61	13%	19,973,884.39
1.4 Transferencias	177,864,123.73	109,237,864.23	61%	68,626,259.50
1.5 Ingresos por Contraprestación	46,880,000.00	1,591,005.00	3%	45,288,995.00
1.6 Otros ingresos	172,523,576.00	930,550.00	1%	171,593,026.00
1.7 Ventas de bienes muebles, inmuebles e intangibles	50,000.00		0%	50,000.00
1.8 Disminución de disponibilidad interna	145,404,944.86	-	0%	145,404,944.86
2 Gastos totales	565,742,644.59	122,221,034.47	22%	443,506,610.12
2.1 Remuneraciones y contribuciones	100,768,912.76	38,179,784.37	38%	62,589,128.39
2.2 Contratación de servicios	31,682,819.99	9,783,348.17	31%	21,899,471.82
2.3 Materiales y suministros	31,761,774.86	8,048,111.77	25%	23,713,663.09
2.4 Transferencias corrientes	13,788,022.00	2,768,590.56	20%	11,019,431.44
2.5 Transferencias Capital	1,000,000.00	985,000.00	99%	
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	40,075,000.00	222,780.21	1%	39,852,219.79
2.7 Obras	311,261,922.00	56,651,301.51	18%	254,610,620.49
3.1 Disminución de activos financieros			0%	-
2.9 Gastos financieros	1,600,192.98	1,196,622.76	75%	403,570.22
Disminución Cuentas por Pagar	33,804,000.00	4,385,495.12	13%	29,418,504.88
Resultado financiero (1-2)	-	(7,415,499.63)		7,430,499.63

Licdo. Jose Eugenio Montilla

Alcalde

Lic. Zeneida Hilario

Gerente Financiera

Fermin Alejandro Tejada, MGCE

Encargado Contabilidad

Lic. Juan Francisco Luna

Tesorero Municipal