

Ayuntamiento Municipal de Mella
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio del 2025 y 2024
Valores en RD\$

	2025	2024
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	724,337.75	2,172,781.84
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	724,337.75	2,172,781.84
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 8)	66,558,039.28	62,139,918.15
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	66,558,039.28	62,139,918.15
TOTAL ACTIVOS	67,282,377.03	64,312,699.99
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 9)	130,360.88	183,681.64
Préstamos a corto plazo (Nota 10)	0.00	660,000.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	130,360.88	843,681.64
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 11)	45,234,231.99	45,234,231.99
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	2,488,478.48	50,482.92
Resultados acumulados (Nota 12)	19,429,305.68	18,184,303.44
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	67,152,016.15	63,469,018.35
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	67,282,377.03	64,312,699.99



[Handwritten signature]

Contadora Municipal

[Handwritten signature]

Alcalde Municipal

Contralora Municipal



De la nota 7 a la nota 12 son parte integral de este estado financiero.

14/7/2025 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Mella
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado 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 31 de diciembre del 2023	45,234,231.99			18,175,303.44	63,409,535.43
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				9,000.00	9,000.00
Resultado del periodo				50,482.92	50,482.92
Saldo al 30 de junio del 2024	45,234,231.99			18,234,786.36	63,469,018.35
Saldo al 31 de diciembre del 2024	45,234,231.99			19,720,993.19	64,955,225.18
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				-291,687.51	-291,687.51
Resultado del periodo				2,488,478.48	2,488,478.48
Saldo al 30 de junio del 2025	45,234,231.99			21,917,784.16	67,152,016.15



Contadora Municipal

Contralora Municipal



Alcalde Municipal

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

14/7/2025 SIAFIM



Ayuntamiento Municipal de Mella

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados Al mes de Junio del 2025

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

Concepto	Presupuesto		% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)		
1 Ingresos Totales	27,511,243.25	15,239,437.25	55.39%	12,271,806.00
1.1 IMPUESTOS	290,000.00	106,850.00	36.84%	183,150.00
1.4 TRANSFERENCIAS	25,997,531.00	14,002,275.00	53.86%	11,995,256.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	75,000.00	69,800.00	93.07%	5,200.00
1.6 OTROS INGRESOS	90,000.00	1,800.00	2.00%	88,200.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,058,712.25	1,058,712.25	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	27,511,243.25	14,528,299.50	52.81%	12,982,943.75
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	10,952,316.84	5,106,590.00	46.63%	5,845,726.84
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	2,534,240.00	1,513,692.85	59.73%	1,020,547.15
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,575,660.00	1,460,917.27	40.86%	2,114,742.73
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,755,098.00	1,903,627.00	50.69%	1,851,471.00
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,673,695.00	2,642,310.31	98.83%	31,384.69
2.7 OBRAS	3,587,462.90	1,633,046.26	45.52%	1,954,416.64
2.9 GASTOS FINANCIEROS	95,000.00	24,861.14	26.17%	70,138.86
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	337,770.51	243,254.67	72.02%	94,515.84
Resultado financiero	0.00	711,137.75		


Contadora Municipal



Contralora Municipal


Alcalde Municipal



Ayuntamiento Municipal de Mella

Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2025 y 2024

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2025	Ejercicio Anterior 2024
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	106,850.00	4,500.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	71,600.00	63,725.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	14,002,275.00	11,297,340.00
Otros cobros	46,083.00	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,903,627.00)	(1,724,720.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(5,106,590.00)	(5,067,733.55)
Pagos por contribuciones a la seguridad social		(197,160.66)
Pagos a proveedores	(1,460,917.27)	(2,406,655.78)
Pagos de intereses	(24,861.14)	(13,400.00)
Otros pagos	(2,471,458.99)	(1,160,342.00)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	3,259,353.60	795,553.01
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(2,642,310.31)	
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(675,280.12)	(1,870,527.67)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(3,317,590.43)	(1,870,527.67)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		660,000.00
Otros pagos	(243,254.67)	
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(243,254.67)	660,000.00
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(301,491.50)	(414,974.66)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	1,025,829.25	2,578,756.50
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	724,337.75	2,163,781.84


Contadora Municipal

Contralora Municipal


Alcalde Municipal

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Fecha Impresión: 14/7/2025 SIAFIM

Pág. 1 de 1

Ayuntamiento Municipal de Mella
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2025 y 2024
Valores en RD\$

	2025	2024
INGRESOS		
Impuestos (Nota 13)	106,850.00	4,500.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 14)	71,600.00	63,725.00
Transferencias y Donaciones (Nota 15)	14,002,275.00	11,297,340.00
TOTAL INGRESOS	14,180,725.00	11,365,565.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 16)	5,106,590.00	5,264,894.21
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 17)	1,903,627.00	1,724,720.00
Suministros y materiales para consumo (Nota 18)	1,460,917.27	2,406,655.78
Gasto de depreciación y amortización (Nota 19)	724,792.12	585,090.60
Otros gastos (Nota 20)	2,471,458.99	1,320,321.49
Gastos financieros (Nota 21)	24,861.14	13,400.00
TOTAL GASTOS CORRIENTES	11,692,246.52	11,315,082.08
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	2,488,478.48	50,482.92



Contadora Municipal

 Contralora Municipal



Alcalde Municipal



De la nota 13 a la nota 21 son parte integral de este estado financiero.

14/7/2025 SIAFIM