

Ayuntamiento Municipal de Mella
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2025 y 2024
Valores en RD\$

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	3,270,904.86	1,025,829.25
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	<u>3,270,904.86</u>	<u>1,025,829.25</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 8)	69,151,120.67	63,952,625.06
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>69,151,120.67</u>	<u>63,952,625.06</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>72,422,025.53</u></u>	<u><u>64,978,454.31</u></u>
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 9)	56,194.31	23,229.13
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 10)	7,000.00	0.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	<u>63,194.31</u>	<u>23,229.13</u>
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 11)	45,234,231.99	45,234,231.99
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro) (Nota 11)	7,662,590.92	1,545,689.75
Resultados acumulados (Nota 11)	19,462,008.31	18,175,303.44
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	<u>72,358,831.22</u>	<u>64,955,225.18</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	<u><u>72,422,025.53</u></u>	<u><u>64,978,454.31</u></u>



Ricardo Manuel Sosa

Contadora Municipal

[Signature]

Alcalde Municipal



Contralora Municipal

De la nota 7 a la nota 11 son parte integral de este estado financiero.

22/1/2026 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Mella
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2025 y 2024
Valores en RD\$

	2025	2024
INGRESOS		
Impuestos (Nota 12)	340,550.00	335,700.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 13)	206,750.00	187,925.00
Transferencias y Donaciones (Nota 14)	31,113,153.06	23,416,608.00
TOTAL INGRESOS	31,660,453.06	23,940,233.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 15)	10,749,272.33	10,533,043.83
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 16)	3,825,341.74	3,998,115.00
Suministros y materiales para consumo (Nota 17)	3,614,550.36	3,728,726.06
Gasto de depreciación y amortización (Nota 18)	1,514,287.03	1,196,277.90
Otros gastos (Nota 19)	4,234,258.15	2,863,576.03
Gastos financieros (Nota 20)	60,152.53	74,804.43
TOTAL GASTOS CORRIENTES	23,997,862.14	22,394,543.25
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	7,662,590.92	1,545,689.75


 Contadora Municipal



Contralora Municipal


 Alcalde Municipal



Ayuntamiento Municipal de Mella

Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 (Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2025	Ejercicio Anterior 2024
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	340,550.00	335,700.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	206,750.00	187,925.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	31,113,153.06	23,416,608.00
Otros cobros	84,455.21	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(3,825,341.74)	(3,998,115.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(10,749,272.33)	(10,361,745.29)
Pagos por contribuciones a la seguridad social		(171,298.54)
Pagos a proveedores	(3,614,550.36)	(3,728,726.06)
Pagos de intereses	(60,152.53)	(74,804.43)
Otros pagos	(4,239,927.73)	(2,863,576.03)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	9,255,663.58	2,741,967.65
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(5,277,242.53)	(1,709,190.11)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(1,428,540.11)	(2,585,231.77)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(6,705,782.64)	(4,294,421.88)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		660,000.00
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas		(660,473.02)
Otros pagos	(304,805.33)	
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(304,805.33)	(473.02)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	2,245,075.61	(1,552,927.25)
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	3,270,904.86	1,025,829.25


Contadora Municipal

Contralora Municipal


Alcalde Municipal

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Fecha Impresión: 22/1/2026 SIAFIM

Pág. 1 de 1

Ayuntamiento Municipal de Mella

**Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año terminado el 31 de diciembre 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	32,757,792.52	32,757,537.52	100.00%	255.00
1.1 IMPUESTOS	340,800.00	340,550.00	99.93%	250.00
1.4 TRANSFERENCIAS	31,113,158.06	31,113,153.06	100.00%	5.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	114,950.00	114,950.00	100.00%	0.00
1.6 OTROS INGRESOS	91,800.00	91,800.00	100.00%	0.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,097,084.46	1,097,084.46	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	32,757,792.52	29,506,832.66	90.08%	3,250,959.86
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	10,847,003.41	10,749,272.33	99.10%	97,731.08
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	3,263,086.00	3,016,480.53	92.44%	246,605.47
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	4,187,351.01	3,614,550.36	86.32%	572,800.65
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,844,344.00	3,825,341.74	99.51%	19,002.26
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,101,150.00	3,043,415.31	98.14%	57,734.69
2.7 OBRAS	7,104,601.96	4,887,144.95	68.79%	2,217,457.01
2.9 GASTOS FINANCIEROS	96,148.05	60,152.53	62.56%	35,995.52
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	314,108.09	310,474.91	98.84%	3,633.18
Resultado financiero	0.00	3,250,704.86		


Contadora Municipal



Contralora Municipal



Alcalde Municipal



Ayuntamiento Municipal de Mella
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 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					
Resultado del periodo				1,545,689.75	1,545,689.75
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				-258,984.88	-258,984.88
Resultado del periodo				7,662,590.92	7,662,590.92
Saldo al 31 de diciembre del 2025	45,234,231.99			27,124,599.23	72,358,831.22



Contadora Municipal

Contralora Municipal

Alcalde Municipal



Las notas son parte integral de estos estados financieros.

22/1/2026 SIAFIM