

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuenta Receptora # 040-003223-6 Banreservas	652.11	
Cuenta Genero y Salud # 040-003350-0 Banreservas	46,614.87	26,343.97
Cuenta Servicios Municipal # 040-200935-5 Banreservas	21,481.52	163,589.47
Cuenta Inversión # 040-200906-1 Banreservas	567,086.52	647,916.82
Cuenta de Personal # 040-400058-4 Banreservas	87,018.19	2,300,964.59
	722,853.21	3,138,814.85

Nota:

En el mes de diciembre 2021 las conciliaciones no estaban realizadas y se tomaron los valores consultados del banco, no los valores conciliados es por eso que hoy teniendo los valores conciliados realizamos el ajuste de lugar en el efectivo equivalente efectivo al principio del periodo

Nota# 8 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	2,500,000.00		3,500,000.00	4,320,000.00	11,727,441.00	-	22,047,441.00
Adiciones	-	1,518,567.29		64,560.85	-	-	1,583,128.14
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	2,500,000.00	1,518,567.29	3,500,000.00	4,384,560.85	11,727,441.00	-	23,630,569.14
Dep. Acum. al inicio del periodo		-	81,666.66	536,200.00	2,333,333.34	-	2,951,200.00
Cargo del periodo		30,371.35	70,000.00	438,456.09	1,172,744.10	-	1,711,571.53
Retiros	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	30,371.35	151,666.66	974,656.09	3,506,077.44	-	4,662,771.53
Prop. planta y equipos neto (2022)	2,500,000.00	1,488,195.94	3,348,333.34	3,409,904.77	8,221,363.56	-	18,967,797.61

Nota# 9 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Repuesto Coronel	-	61,450.00
Camelfi Autos (camion)	1,684,343.00	2,873,291.00
Henry Escanalte (Gomas)	-	28,500.00
	1,684,343.00	61,450.00

Nota# 10 Activos Netos/Patrimonio**Capital**

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022	2021
Capital inicial a valores históricos	18,633,673.23	18,633,673.23
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,248,536.05	-
Resultado acumulado	638,141.62	638,141.62
Ajuste al Patrimonio	- 2,875,901.46	-
Patrimonio Neto	18,644,449.44	19,271,814.85

Nota:

En la relación de los estados Financieros a Diciembre 2021 se cometió error tanto en las propiedad, planta y equipo como en el Estado de Resultado detectados en la realización de este Estado Diciembre 2022 y procediendo a realizar un ajuste al patrimonio de -2,875,091.46 para subsanar el error

Estado de Rendimiento Financiero**Nota# 11 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Anuncios, muestras y carteles	85,000.00	-
Hoteles, moteles y apartoteles y establecimientos similares	4,000.00	-
Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada	52,700.00	-
Licencias de construcción	87,000.00	-
Instalación envasadora de gas y estaciones de combustible	150,000.00	-
Otros arbitrios diversos	98,800.00	-
Otros impuestos diversos	13,100.00	-
Total	490,600.00	-

Nota# 11 Ingresos por Contraprestación

Un detalle de los ingresos por contraprestación al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Inhumación y exhumación	4,000.00	-
Recolección desechos sólidos	368,362.50	-
Nichos en cementerio	7,000.00	-
Total	379,362.50	-

Nota# 12 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	14,181,707.00	13,751,273.00
Transferencias Capital de la Administración Central -Efectivo	9,454,479.00	9,167,504.00
Transf. De capital De Instituciones Públicas Descentralizadas y Au	1,518,567.29	-
Total	25,154,753.29	22,918,777.00

Nota # 13 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de Diciembre 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Sueldos Fijos	8,220,796.48	9,515,355.53
Jornales	550,500.00	460,000.00
Sueldo Anual No. 13	782,482.66	765,366.99
Dietas	119,600.00	74,650.00
Gastos de representación	213,200.00	178,200.00
Viaticos	-	56,950.00
Total	9,886,579.14	11,050,522.52

Nota# 14 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	3,037,500.00	159,540.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	240,712.00	36,000.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines d	360,000.00	-
Becas Nacionales	-	270,000.00
Total	3,638,212.00	465,540.00

Nota# 15 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Alimentos y bebida	-	128,219.50
Herramientas menores	21,747.98	173,800.00
Gasoil	3,247,418.00	2,029,000.00
Productos eléctricos y afines	150,000.00	74,649.20
Repuestos	87,900.00	114,450.00
Total	3,507,065.98	2,520,118.70

Nota# 16 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Depreciaciones de edificios	70,000.00	81,666.66
Depreciacion Infraestructura	30,371.35	-
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	1,172,744.10	2,333,333.34
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	438,456.09	536,200.00
Total	1,711,571.53	2,951,200.00

Nota# 17 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Alquiler de equipo de oficina y muebles	20,000.00	360,000.00
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	360,000.00	31,000.00

Licencias Informaticas	174,000.00	186,000.00
Otros seguros	90,543.00	-
Mantenimiento y reparaciones especiales	58,200.00	3,000.00
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	2,920,000.00	3,960,000.00
Mantenimiento y reparación en Obras de dominio público	159,895.29	100,979.97
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción	72,590.00	76,465.00
Festividades	200,000.00	-
Otros servicios técnicos profesionales	400,508.75	446,319.19
Total	4,455,737.04	5,163,764.16

Nota# 19 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	
Intereses	527,688.00	129,490.00
Comisiones y gastos	49,326.05	
Total	577,014.05	129,490.00