

**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**MAO, VALVERDE**  
CODIGO INSTITUCIONAL : 7215

---

**ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre 2021**

**Enero, 2022**  
**Guatapanal**  
**Mao Valverde, República Dominicana**

**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**MAO, VALVERDE**  
**CODIGO INSTITUCIONAL : 7215**

---

<b>CONTENIDO</b>	<b>PAGINA</b>
1.0 Generalidades	3
2.0 Estado de Situación Financiera	4
3.0 Estado de Rendimiento Financiero	5
4.0 Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio	6
5.0 Estado de Flujo de Efectivo	7
6.0 Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados	8
7.0 Notas a los Estados Financieros	9-18

**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**MAO, VALVERDE**  
**CODIGO INSTITUCIONAL : 7215**

---

**A. Generalidades**

La presentación de los estados financieros se efectuará de conformidad con las Normas de Contabilidad emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), Órgano Rector del Subsistema de Contabilidad, y las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público (NICSP) adoptadas por la DIGECOG, las cuales establecen la base teórica y los lineamientos fundamentales que regulan los criterios seguidos para la elaboración de los estados financieros y constituyen reglas de carácter específico para ser aplicables en todas las instituciones del sector público no financiero.

Las cifras que serán presentadas en los estados financieros serán el resultado de hechos económicos-financieros producto de los registros realizados en las unidades de contabilidad de los ayuntamientos y municipalidades, quienes son responsables de la aplicación de las normas y los procedimientos contables establecidos.

**B. Objetivo.**

Normatizar el procedimiento a utilizarse en la elaboración de los estados financieros de los ayuntamientos y municipalidades y definir la metodología aplicable en la elaboración de los mismos.

**C. Base Legal**

Ley 126-01 d/f 27/07/2001, que crea la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Art.1 y Art.2; Art.7 numeral No.2; Art.8 numerales No. 2, 4, 5; Art.9 numeral No.1, 2, 3, 4. Reglamento 526-09 Art.1 y Artículo 2 párrafos I, II, IV, VII, VIII; y Artículo 4 párrafo I letra e y Artículo 12. Ley 176-07 Artículos

**D. Base Normativa**

Norma Internacional de Contabilidad Aplicable al Sector Público, NICSP No.1 y 2 (Presentación de los Estados Financieros y Estado de Flujo de Efectivo). Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Normas Generales de Valuación y Presentación de la Información Contable Aplicables al Sector Público.



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2021 y 2020**  
**(Valores en RDS)**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	243.208,40	117.492,41
Inventarios (Nota 8)	177.596,00	13.719,00
<b>Total activos corrientes</b>	<b><u>420.804,40</u></b>	<b><u>131.211,41</u></b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	39.640.889,77	36.560.251,23
<b>Total activos no corrientes</b>	<b><u>39.640.889,77</u></b>	<b><u>36.560.251,23</u></b>
<b>Total activos</b>	<b><u>40.061.694,17</u></b>	<b><u>36.691.462,64</u></b>
<b>Pasivos corrientes</b>		
Sobregiro bancario (Nota 10)	0,00	1.567,70
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	255.983,01	457.381,53
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)	0,00	25.761,02
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b><u>255.983,01</u></b>	<b><u>484.710,25</u></b>
<b>Total pasivos</b>	<b><u>255.983,01</u></b>	<b><u>484.710,25</u></b>
<b>Activos Netos/Patrimonio</b>		
Capital (Nota 13)	15.758.773,46	15.758.773,46
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3.929.706,23	6.098.605,81
Resultados Acumulados	20.117.231,47	14.349.373,12
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>39.805.711,16</u></b>	<b><u>36.206.752,39</u></b>
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b><u>40.061.694,17</u></b>	<b><u>36.691.462,64</u></b>

0,00

0,00

*[Firma]*  
 Síndico Municipal



*[Firma]*  
 Tesorero Municipal



Enc. Administrativo

Contador



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2021 y 2020**  
**(Valores en RDS)**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Ingresos</b>		
Impuestos (Nota 14)	862.915,00	78.950,00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 15)	302.965,00	168.605,00
Transferencias y donaciones (Nota 16)	20.617.242,00	19.670.512,12
<b>Total ingresos</b>	<b><u>21.783.122,00</u></b>	<b><u>19.918.067,12</u></b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)	10.485.647,69	8.572.804,46
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)	1.583.278,54	1.473.516,57
Suministros y material para consumo (Nota 19)	2.351.938,82	1.602.849,45
Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)	2.205.809,26	1.252.755,40
Otros gastos (Nota 21)	1.163.783,99	706.888,21
Gastos financieros (Nota 22)	62.957,47	210.647,22
<b>Total gastos</b>	<b><u>17.853.415,77</u></b>	<b><u>13.819.461,31</u></b>
<b>Resultado del periodo (ahorro / desahorro)</b>	<b><u>3.929.706,23</u></b>	<b><u>6.098.605,81</u></b>

*[Firma]*  
 Síndico Municipal



*[Firma]*  
 Tesorero Municipal



Enc. Administrativo

*[Firma]*  
 Contador



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2021 y 2020**  
 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluacion	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	15.758.773,46	-	-	20.447.978,93	36.206.752,39
Ajuste al patrimonio					-
Resultado del periodo				20.447.978,93	36.206.752,39
Saldo al 31 de diciembre de 2020	15.758.773,46	-	-	(330.747,46)	(330.747,46)
Ajuste al patrimonio				3.929.706,23	3.929.706,23
Resultado del periodo				-	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2020</b>	<b>15.758.773,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.046.937,70</b>	<b>39.805.711,16</b>
					0,00

*[Firma manuscrita]*  
 Alcalde Municipal

*[Firma manuscrita]*  
 Tesorero Municipal



Enc. Administrativo

*[Firma manuscrita]*  
 Contador Municipal

0

CODIGO INSTITUCIONAL : 7215**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE GUATAPANAL, MAO VALVERDE**

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Durante el Ejercicio Terminado al 31 de Diciembre de 2021

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos, Gastos y Financiamiento por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>22.107.627,00</b>	<b>21.783.122,00</b>	<b>98,53%</b>	<b>324.505,00</b>
1,1 Impuestos	1.033.380,00	862.915,00	83,50%	170.465,00
1,4 Transferencias	20.617.247,00	20.617.242,00	100,00%	5,00
1,5 Ingresos por contraprestación	457.000,00	302.965,00	66,29%	154.035,00
<b>1,3 Ingresos totales mas Fuentes Financieras Totales</b>	<b>22.107.627,00</b>	<b>21.783.122,00</b>	<b>98,53%</b>	<b>324.505,00</b>
<b>2 Gastos totales</b>	<b>21.241.614,00</b>	<b>20.934.054,31</b>	<b>98,55%</b>	<b>307.559,69</b>
2,1 Remuneraciones y contribuciones	10.563.150,10	10.485.647,69	99,27%	77.502,41
2,2 Contratación de servicios	1.165.555,69	1.163.783,99	99,85%	1.771,70
2,3 Materiales y suministros	2.355.673,01	2.351.938,82	99,84%	3.734,19
2,4 Transferencias corrientes	1.540.725,20	1.534.112,43	99,57%	6.612,77
2,5 Transferencias de capital	50.000,00	49.166,11	98,33%	833,89
2,6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1.589.154,00	1.587.264,99	99,88%	1.889,01
2,7 Obras	3.900.656,00	3.699.182,81	94,83%	201.473,19
2,9 Gastos financieros	76.700,00	62.957,47		13.742,53
<b>4 Aplicaciones financieras totales</b>	<b>866.013,00</b>	<b>843.531,36</b>	<b>97,40%</b>	<b>22.481,64</b>
4,2 Disminución de pasivos	866.013,00	843.531,36	97,40%	22.481,64
<b>2,4 Gastos totales mas Aplicaciones financieras totales</b>	<b>22.107.627,00</b>	<b>21.777.585,67</b>	<b>98,51%</b>	<b>330.041,33</b>
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>-</b>	<b>5.536,33</b>	<b>0,03%</b>	<b>(5.536,33)</b>



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2021 y 2020**  
**(Valores en RD\$)**

	2121	2020
<b>Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas</b>		
Cobros impuestos	862.915,00	78.950,00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	302.965,00	168.605,00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	20.617.242,00	19.670.512,12
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencia)	1.583.278,54	1.473.516,57
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	9.551.709,99	7.998.903,94
Pagos por contribuciones a la seguridad social	933.937,70	573.900,52
Pagos a proveedores	3.515.722,81	2.309.737,66
Pagos de intereses	62.957,47	210.647,22
Otros pagos		1.062.305,87
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operac</b>	<b><u>6.135.515,49</u></b>	<b><u>6.289.055,34</u></b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	5.286.447,80	3.149.178,49
Otros pagos	723.351,70	3.131.536,01
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b><u>-6.009.799,50</u></b>	<b><u>-6.280.714,50</u></b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectiv	125.715,99	8.340,84
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	117.492,41	109.151,57
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b><u>243.208,40</u></b>	<b><u>117.492,41</u></b>

**0,00**

*[Handwritten Signature]*

**Sindico Municipal**



*[Handwritten Signature]*

**Tesorero Municipal**



**Enc. Administrativo**

**Contador**

#IREFI



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

### 1. Entidad Económica

Junta Municipal de Guatapanal es la entidad que tiene por objeto la organización que se encarga de la administración local del pueblo o ciudad, compuesta por un Síndico y varios vocales, para la administración de los intereses de un Distrito Municipal, creada mediante la Ley No. 123-00 del 08 Diciembre del 2000. Esta Junta tiene su domicilio Guatapanal, Valverde Mao. Al 31 de Diciembre 2020, los principales funcionarios y directores de Junta Municipal de Jicomé, son los siguientes:

Nombre	Cargo
Teófila de Js. Ventura	Vocal Presidente
William Ramon Santana	Vocal Vice Presidente
Elvin Sandino Mezquita	Vocal
Dr. Herminio M. Chávez	Síndico
Lourdes M. Grullón	Vice Síndico
Lic. Leonardo Ant. Rodríguez	Tesorero
Lic. Jeffrey I. Tineo	Contador
Ingrid C. Taveras	Secretaria Municipal

### 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 Junta Municipal de Guatapanal. Esta Junta presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estimaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del sector público: Presentación de información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24). El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 31 de diciembre 2021 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas. La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director General en fecha enero 2021.

### 3. Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la entidad.

### 4. Uso de estimados y juicios

Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas respectivamente.

#IREFI



## JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL

### Notas a los Estado Financieros

#### Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020

#### Medición de los valores razonables

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relaciones 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 nivel 3. Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, se 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 esta se busca establecer cual sería a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada. 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. Junta Municipal Guatapanal 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.

#### 5. Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

#### 6. Resumen de políticas contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los periodos sobre lo que se informa.

#### Cuentas por Cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago. Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

#### Mobiliarios y equipos

##### Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdida 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 libro del activo) se reconoce en resultados.

#### Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Junta Municipal de Guatapanal reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

#iREF!



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estado Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

**Depreciación**

La depreciación es calculada sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una 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. 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 estimación de vidas útiles de los mobiliarios y equipos es como sigue:

<u>Tipo de activo</u>	<u>Año de vida útil</u>
Mobiliarios y equipos	4-10

**Mobiliarios y equipos**

En los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

**Arnotización**

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual. 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 periodo 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.

**7. Efectivo y equivalente de efectivo**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre 2020, es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Banco de Reservas 200-102422-8 (Cuenta Gasto de Personal)	120.736,89	23.621,50
Banco de Reservas 200-102417-1 (Cuenta Servicio Municipal)	38.150,90	65.001,60
Banco de Reservas 200-103786-9 (Cuenta Educación, Salud)	16.373,77	-
Banco de Reservas 200-102418-0 (Cuenta Programa de Inversión)	67.857,02	28.869,31
Banco de Reservas 200-103775-3 (Cuenta Receptora de Fondos)	89,82	-
	<b>243.208,40</b>	<b>117.492,41</b>

#IREFI



## JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL

### Notas a los Estado Financieros

Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota #8	Inventario de material gastable	2021	2020
	Escoba plástica		460,00
	Suaper		450,00
	Pala plástica p/basura		120,00
	Bombilla bajo consumo		300,00
	Chaleco reflector		492,00
	Guante p/recolección de desechos		4.232,00
	Bota de goma #42		465,00
	Bota de goma #43		465,00
6	Grapadora grande	1.680,00	1.680,00
6	Saca grapa	300,00	250,00
	Silicón de pistola		195,00
	Caja de banda elástica		80,00
	Caja de ganchos		180,00
7	Caja de grapas grande	315,00	170,00
	Cajas de clip		780,00
5	Perforadora	1.825,00	1.825,00
12	Resma de papel 8 1/2 x 11	3.480,00	280,00
200	Folder grande	3.000,00	450,00
16	Postick	400,00	160,00
2	Sobre en blanco paq.	1.820,00	200,00
	Cinta p/máquina de escribir		195,00
1	Corrector de máquina	50,00	50,00
12	Marcadores	480,00	240,00
4	Banda elástica	320,00	
4	Ganchos	640,00	
125	Folder 8 1/2 x 11	1.875,00	
53	Lapiz de carbon	486,00	
36	Lapicero	396,00	
1	Cartucho de tinta para impresora	700,00	
5	Calculadora	2.500,00	
5	Zafacon	1.250,00	
5	Regleta eléctrica	1.250,00	
14	Corrector líquido	700,00	
2	Hoja papel de hilo paquete	960,00	
10	Resaltadores	300,00	
3	Libreta rayada grande	90,00	
3	Libreta rayada pequeña	60,00	
1	Bulto para pc	1.100,00	
6	Saca puntas	120,00	
5	Reglas	125,00	
1	Greca	600,00	
4	Tijeras	600,00	
6	Resma de papel	1.560,00	
25	Papel higienico	625,00	
30	Lampara led	120.360,00	
500	Pies de alambre #12	5.280,00	
2	Tape 3M	224,00	
25	Brazos para lamparas	22.125,00	
	<b>Total de material gastable</b>	<b>177.596,00</b>	<b>13.719,00</b>

#iREFI



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estado Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

**Nota Propiedad, planta y equipo neto**

**29**

El movimiento del mobiliario, equipo y depreciación acumulada al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

2021	Infraestructura	Edificio y componentes	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	8.127.452,63	14.700.000,00	8.370.000,00	813.198,60	3.449.600,00	1.100.000,00	41.846.699,03
	3.739.182,81			58.836,00	1.488.428,99		
Adiciones	-						-
Retiros							
otros							
Transferencia							
Saldo al final del Dep.	11.866.635,44	14.700.000,00	8.370.000,00	872.034,60	4.938.028,99	1.100.000,00	41.846.699,03
Acum. al inicio del periodo			0,00	0,00	0,00		0,00
Cargo del periodo		294.000,00	837.000,00	87.203,46	987.605,80		2.205.809,26
Retiros							
Saldo al final del periodo		294.000,00	837.000,00	87.203,46	987.605,80	-	2.205.809,26
Prop. planta y equipos	11.866.635,44	14.406.000,00	7.533.000,00	784.831,14	3.950.423,19	1.100.000,00	39.640.889,77

2020	Infraestructura	Edificio y componentes	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	8.127.452,63	15.000.000,00	9.300.000,00	768.567,00	1.760.000,00	600.000,00	38.743.006,63
				134.987,00	2.552.000,00	500.000,00	
Adiciones							
Retiros							
otros							
Transferencia							
Saldo al final del Dep.	8.127.452,63	15.000.000,00	9.300.000,00	903.554,00	4.312.000,00	1.100.000,00	38.743.006,63
Acum. al inicio del periodo							
Cargo del periodo		300.000,00	930.000,00	90.355,40	862.400,00		2.182.755,40
Retiros							
Saldo al final del periodo		300.000,00	930.000,00	90.355,40	862.400,00	-	2.182.755,40
Prop. planta y equipos	8.127.452,63	14.700.000,00	8.370.000,00	813.198,60	3.449.600,00	1.100.000,00	36.560.251,23

#IREFI



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estado Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

<b>Nota #10</b>	<b>Sobregiros</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Banco de Reservas 200-103786-9 (Cuenta Educación, Salud	-	1.567,70
	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>1.567,70</b>

<b>Nota #11</b>	<b>Cuenta por pagar a corto plazo</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Ferretería J&M	75.850,00	51.183,00
	RM Consuegra		64.699,36
	Aramis Grullón	2.800,00	22.600,00
	Floristería Rosas del Valle		2.500,00
	Colm. Fermín	50.250,00	13.044,00
	Improformas SRL		10.513,80
	Altice Dominicana	11.127,41	11.055,77
	Niry M. Gutierrez		21.229,81
	Seguro Pepin		7.730,70
	Manuel A. U.		104.752,12
	La Antillana Comercial		105.940,33
	Respuesto Agramonte		845,00
	Prestaciones económicas	62.400,00	41.287,64
	OCM Tech	1.500,00	
	DISERTEC	1.680,60	
	Henry Filpo	15.000,00	
	Uniarte, S. A.	34.000,00	
	Ferretería D&F	1.375,00	
	<b>Total</b>	<b>255.983,01</b>	<b>457.381,53</b>

<b>Nota #12</b>	<b>Retenciones y acumulaciones por pagar</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Retenciones y acumulaciones por pagar	-	25.761,02
	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>25.761,02</b>

<b>Nota #13</b>	<b>La composición del capital al 31 de diciembre 2021 y 2020, es como sigue:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Capital	15.758.773,46	15.758.773,46
	Resultado Acumulado	20.117.231,47	14.349.373,12
	Resultado del Periodo	3.929.706,23	6.098.605,81
	<b>TOTAL</b>		<b>36.206.752,39</b>

Nota: Procedimos a realiza ajuste al patrimonio en la cuenta resultado acumulado por valor de (RD\$330,747,46)

#IREFI



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estado Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

<b>Nota #14</b>	<b>Impuestos</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	Anuncios, muestras y carteles		5.000,00
	Certificación de animales	500,00	5.250,00
	Licencias de construcción	15.935,00	7.000,00
	Permiso para romper pavimento de la vía pública		300,00
	Construcción nichos, fosas y panteones	55.000,00	43.600,00
	Licencia para instalación telecomunicaciones	761.880,00	14.000,00
	Otros impuestos diversos	28.400,00	3.800,00
	Impuesto sobre billares	1.200,00	
	<b>Impuestos Totales</b>	<b>862.915,00</b>	<b>78.950,00</b>
<b>Nota #15</b>	<b>Ingresos por transacciones con contraprestaciones</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Inhumación y exhumación	34.800,00	11.255,00
	Expedición certificaciones	13.700,00	2.600,00
	Recolección desechos sólidos	242.965,00	151.750,00
	Matanza y expendio de carnes	2.500,00	3.000,00
	Alquileres equipos pesados	9.000,00	
	<b>Ingresos Totales</b>	<b>302.965,00</b>	<b>168.605,00</b>
<b>Nota #16</b>	<b>Transferencia y donaciones</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Ordinaria según ley (CORRIENTE)	12.370.343,00	11.448.797,00
	Extraordinarias (CORRIENTE)		589.187,12
	Ordinaria según ley (CAPITAL)	8.246.899,00	7.632.528,00
	<b>Transferencia Totales</b>	<b>20.617.242,00</b>	<b>19.670.512,12</b>

#(REF)



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estado Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

<b>Nota #17</b>	<b>Sueldos, Salarios y beneficios a empleados</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Sueldos fijos	8.182.465,89	4.627.151,28
	Sueldos de personal nominal		1.276.509,15
	Prestaciones laborales	351.755,34	50.379,44
	Regalia Pascual	670.800,75	628.309,99
	Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad	933.937,70	573.900,52
	Personal igualado		7.917,50
	Jornales	39.188,01	1.175.786,58
	Gastos de representación en el país	307.500,00	232.850,00
	<b>Totales</b>	<b>10.485.647,69</b>	<b>8.572.804,46</b>
<b>Nota #18</b>	<b>Subvenciones y otros pagos por transferencias</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Transferencias	220.836,11	194.332,72
	Pensiones	491.122,27	121.647,51
	Donaciones	871.320,16	1.147.536,34
	Becas Nacionales		10.000,00
	<b>Totales</b>	<b>1.583.278,54</b>	<b>1.473.516,57</b>
<b>Nota #19</b>	<b>Suministro y materiales para consumo</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	Alimentos y bebidas para personas	68.566,71	19.512,45
	Papel de escritorio	14.212,81	13.275,14
	Textos de enseñanza	6.985,00	6.713,00
	Productos medicinales para uso humano	6.625,00	2.500,00
	Llantas y neumáticos	6.034,20	10.135,00
	Artículos de plástico		15.020,32
	Piedra, arcilla y arena		10.000,00
	Gasolina	225.000,00	141.293,89
	Gasoil	1.603.692,02	1.130.420,50
	Insecticidas, fumigantes y otros	1.750,00	11.950,00
	Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes	59.930,28	10.000,00
	Material para limpieza	14.887,50	141.429,15
	Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	15.000,00	39.345,00
	Productos eléctricos y afines	58.819,50	31.255,00
	Repuestos	220.000,00	20.000,00
	Productos metálicos	3.000,00	
	Piedra, arcilla y arena	15.000,00	
	Útiles de escritorio, oficina e informática	32.435,80	
	<b>Totales</b>	<b>2.351.938,82</b>	<b>1.602.849,45</b>

#iREFI



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estado Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

**Nota #20 Gasto de depreciación y amortización al 2021 y 2020:**

2021

**Depreciación del periodo:**

Mobiliarios y Equipos de Oficinas	Equipos de Transporte y Otros	Total	
1.218.203,46	987.605,80	2.205.809,26	0,00

2020

**Depreciación del periodo:**

Mobiliarios y Equipos de Oficinas	Equipos de Transporte y Otros	Total	
90.355,40	1.162.400,00	1.252.755,40	

**Nota #21 Otros gastos**

2021

2020

Servicios de comunicaciones		162.619,77
Publicidad, impresión y encuadernación	74.000,00	18.000,00
Viáticos fuera y dentro del país	126.000,00	76.500,00
Seguros	99.403,06	68.346,73
Conservación, rep. Menores y construcción		205.175,87
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	10.000,00	128.001,00
Eventos generales	82.600,00	48.244,84
Teléfono local	113.561,43	
Servicio de internet y televisión por cable	15.000,00	
Impresión, encuadernación y rotulación	8.721,00	
Licencias Informáticas	96.000,00	
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	79.986,00	
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	150.475,00	
Gastos judiciales	45.000,00	
Actuaciones deportivas	6.895,00	
Otros servicios técnicos profesionales	256.142,50	
<b>Totales</b>	<b>1.163.783,99</b>	<b>706.888,21</b>

#IREFI

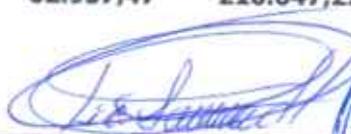


**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL**  
**Notas a los Estado Financieros**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

Nota #22	<b>Gastos Financieros</b>	<b>2121</b>	<b>2020</b>
	Comisiones y gastos financieros	59.957,47	210.647,22
	Intereses devengados internos por instituciones financieras	3.000,00	
	<b>Totales</b>	<b>62.957,47</b>	<b>210.647,22</b>

  
 Firma del Alcalde



  
 Firma del Tesorero Municipal



Firma del Enc. Administrativo



  
 Firma del Contador