

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 9)

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edificaciones y Componentes	Maquinarias y Equipos	Mobiliario y Equipos de Oficina	Equipos de Transporte y Otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	0.00	22,415,112.09	14,700,000.00	4,938,028.99	8,436,418.83	3,951,115.60	1,487,061.97	55,927,737.48
Adiciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	379,000.00	379,000.00
Superávit revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al Final del Periodo	0.00	22,415,112.09	14,700,000.00	4,938,028.99	8,436,418.83	3,951,115.60	1,866,061.97	56,306,737.48
Depreciación acumulada al inicio del Periodo	0.00	(779,274.08)	(882,000.00)	(2,469,014.50)	(2,520,083.76)	(1,272,538.14)	0.00	(7,922,910.48)
Cargo del periodo	0.00	(216,358.38)	(150,000.00)	(123,450.72)	(32,324.88)	(939,500.04)	0.00	(1,461,634.02)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del periodo	0.00	(995,632.46)	(1,032,000.00)	(2,592,465.22)	(2,552,408.64)	(2,212,038.18)	0.00	(9,384,544.50)
Propiedad, planta y equipos Neto (2024)	0.00	21,419,479.63	13,668,000.00	2,345,563.77	5,884,010.19	1,739,077.42	1,866,061.97	46,922,192.98

Hek. S.F.V. L.R.

Junta de Distrito Municipal de Guatapanal
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
200-103786-9 - Educacion, Salud y Genero - Cuenta Corriente	39,158.25	0.00
200-102418-1 - Inversion - Cuenta Corriente	143,483.58	413,503.72
200-102422-8 - Personal - Cuenta Corriente	42,088.83	67,682.92
200-103733-8 - Receptora - Cuenta Corriente	20,245.99	5,845.13
TOTAL	244,976.65	487,031.77

Inventarios (Nota 8)

Un detalle de Inventarios al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	34,255.00	36,440.09
TOTAL	34,255.00	36,440.09

Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 9)

Descripción	2024	2023
Edificios de oficinas y atención al público -Valores de origen	14,700,000.00	14,700,000.00
Edificios de oficinas y atención al público -Depreciaciones acumuladas *	-1,032,000.00	-735,000.00
Automóviles y camiones -Valores de origen	3,951,115.60	3,951,115.60
Automóviles y camiones -Depreciaciones acumuladas *	-2,212,038.18	-1,272,538.14
Herramientas y máquinas-herramientas -Valores de origen	4,938,028.99	4,938,028.99
Herramientas y máquinas-herramientas -Depreciaciones acumuladas *	-2,469,014.50	-2,469,014.50
Otras maquinarias y equipos especializados -Depreciaciones acumuladas *	-123,450.72	0.00
Muebles de oficina y estantería -Valores de origen	8,436,418.83	8,394,418.83
Muebles de oficina y estantería -Depreciaciones acumuladas *	-2,549,608.62	-2,096,162.82
Equipos de Cómputo -Depreciaciones acumuladas *	-2,800.02	0.00
Carreteras y caminos -Valores de origen	0.00	2,934,921.69
Carreteras y caminos -Depreciaciones acumuladas *	-216,358.38	-88,047.65
Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público diversos -Valores de origen	22,415,112.09	17,047,796.00
Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público diversos -Depreciaciones acumuladas *	-779,274.08	-170,477.96
Construcciones en proceso de edificios de oficinas y atención al público	1,487,061.97	0.00
Construcciones en proceso de carreteras y caminos	379,000.00	1,326,861.20

Las notas en las páginas 1 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

TOTAL	46,922,192.98	46,461,901.24
--------------	----------------------	----------------------

Sobregiro bancario (Nota 10)

Un detalle de Sobregiro bancario al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sobregiro bancario cuenta de Servicios Municipales	218,101.06	24,505.35
Sobregiro bancario cuenta de Educación, Género y Salud	12,257.00	9,402.89
TOTAL	230,358.06	33,908.24

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al personal fijo a pagar c/p	441.82	0.00
Servicios a pagar al sector privado interno c/p	0.00	482,840.81
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	370,822.28	0.00
TOTAL	371,264.10	482,840.81

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Impuestos y retenciones a pagar a corto plazo sujetos a depuración	3,481.55	0.00
TOTAL	3,481.55	0.00

Capital (Nota 13)

Un detalle de Capital al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital inicial a valores históricos	15,758,773.00	15,758,773.46
TOTAL	15,758,773.00	15,758,773.46

Resultados acumulados (Nota 14)

Un detalle de Resultados acumulados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Resultados de ejercicios anteriores	31,399,186.00	30,169,844.68

Las notas en las páginas 2 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	38,587.62	0.00
TOTAL	31,437,773.62	30,169,844.68

H. Ct

J. TU

L. R.

Junta de Distrito Municipal de Guatapanal
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Impuestos (Nota 15)

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Impuestos	0.00	58,100.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	15,750.00	0.00
Impuestos, permisos y licencias relacionados con el transporte	8,000.00	0.00
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	4,000.00	0.00
Impuesto uso de aparatos reproductores de música diversos	300.00	0.00
Otros impuestos diversos	4,200.00	0.00
TOTAL	32,250.00	58,100.00

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 16)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ingresos por transacciones con contraprestación	0.00	114,355.00
Expedición certificaciones y legalizaciones	1,400.00	0.00
Recolección de desechos sólidos	112,760.00	0.00
Ingresos por alquileres y arrendamientos de bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	9,500.00	0.00
Inhumación y exhumación	12,000.00	0.00
TOTAL	135,660.00	114,355.00

Transferencias y Donaciones (Nota 17)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias y Donaciones	0.00	10,871,271.00
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	6,565,307.00	0.00
Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo	4,620,643.00	0.00
TOTAL	11,185,950.00	10,871,271.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
-------------	------	------

Las notas en las páginas 1 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Sueldos, salarios y beneficios a empleados	0.00	5,289,959.42
Sueldos fijos	4,245,326.53	0.00
Sueldos de personal nominal	5,000.88	0.00
Dietas en el país	24,000.00	0.00
Gastos de representación en el país	180,300.00	0.00
Otros beneficios por terminación	36,703.72	0.00
Contribuciones al seguro de salud	260,120.98	0.00
Contribuciones al seguro de pensiones	249,387.77	0.00
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	47,638.11	0.00
TOTAL	5,048,477.99	5,289,959.42

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Pensiones	364,224.96	0.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias	0.00	986,385.56
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	601,739.36	0.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Efectivo	185,000.00	0.00
Transferencias de capital a instituciones sin fines de lucro -Efectivo	350,000.00	0.00
TOTAL	1,500,964.32	986,385.56

Suministros y materiales para consumo (Nota 20)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Suministros y materiales para consumo	0.00	1,558,705.82
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	51,974.50	0.00
Artículos de plástico consumidos	19,606.00	0.00
Gasolina	100,000.00	0.00
Gasoil	1,701,600.00	0.00
Productos químicos y conexos consumidos	76,743.00	0.00
Llantas y neumáticos consumidos	62,088.22	0.00
Materiales para limpieza consumidos	8,552.00	0.00
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	28,732.80	0.00
Productos eléctricos y afines consumidos	50,000.00	0.00
TOTAL	2,099,296.52	1,558,705.82

Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Gasto de depreciación y amortización	0.00	1,655,462.58

Las notas en las páginas 2 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Depreciaciones de edificios	150,000.00	0.00
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	939,500.04	0.00
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	123,450.72	0.00
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	32,324.88	0.00
Depreciaciones de vías de comunicación terrestre	216,358.38	0.00
TOTAL	1,461,634.02	1,655,462.58

Otros gastos (Nota 22)

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Teléfono local	67,503.68	0.00
Servicio de internet y televisión por cable	10,200.00	0.00
Publicidad y propaganda	18,000.00	0.00
Impresión y encuadernación	10,000.00	0.00
Viáticos dentro del país	30,000.00	0.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación	107,625.00	0.00
Otros seguros	83,197.50	0.00
Reparaciones y obras menores en edificaciones	256,904.78	0.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	905,884.04	0.00
Otros servicios técnicos y profesionales	170,000.00	0.00
Gastos judiciales	18,000.00	0.00
Eventos generales	94,690.00	0.00
Otros gastos	0.00	945,106.50
TOTAL	1,772,005.00	945,106.50

Gastos financieros (Nota 23)

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comisiones por servicios financieros	71,707.85	0.00
Gastos financieros	0.00	68,100.21
TOTAL	71,707.85	68,100.21

Las notas en las páginas 3 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Junta de Distrito Municipal de Guatapanal

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2024 y 2023

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2024	Ejercicio Anterior 2023
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	32,250.00	58,100.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	135,660.00	114,355.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	11,185,950.00	10,871,271.00
Otros cobros		39,347.85
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,500,964.32)	(986,385.56)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(4,490,889.31)	(4,577,180.75)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(557,146.86)	(712,778.67)
Pagos a proveedores	(2,098,544.97)	(2,503,812.32)
Pagos de intereses	(71,707.85)	(68,100.21)
Otros pagos	(1,767,005.00)	
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	867,601.69	2,234,816.34
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo		(726,065.20)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(379,000.00)	
Otros pagos		(1,131,865.88)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(379,000.00)	(1,857,931.08)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros cobros	268,945.84	
Otros pagos	(899,769.72)	
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(630,823.88)	0.00
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(142,222.19)	376,885.26
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	387,198.84	110,146.51
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	244,976.65	487,031.77



Director



Contador/a



Tesorería

Pág. 1 de 1

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Fecha Impresión: 31/7/2024 SIAFIM

Junta de Distrito Municipal de Guatapanal
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

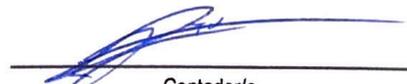
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	244,976.65	487,031.77
Inventarios (Nota 8)	34,255.00	36,440.09
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	279,231.65	523,471.86
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 9)	46,922,192.98	46,461,901.24
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	46,922,192.98	46,461,901.24
TOTAL ACTIVOS	47,201,424.63	46,985,373.10
PASIVOS CORRIENTES		
Sobregiro bancario (Nota 10)	230,358.06	33,908.24
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	371,264.10	482,840.81
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)	3,481.55	0.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	605,103.71	516,749.05
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 13)	15,758,773.00	15,758,773.46
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	-600,225.70	540,005.91
Resultados acumulados (Nota 14)	31,437,773.62	30,169,844.68
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	46,596,320.92	46,468,624.05
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	47,201,424.63	46,985,373.10



 Director


 Tesorero/a


 JUNTA MUNICIPAL GUATAPANAL
 TESORERÍA
 GESTIÓN 2020-2024


 Contador/a


 Junta del Distrito Municipal
GUATAPANAL
CONTABILIDAD
 Gestión 2020-2024

De la nota 7 a la nota 14 son parte integral de este estado financiero.

31/7/2024 SIAFIM

Junta de Distrito Municipal de Guatapanal
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	2024	2023
INGRESOS		
Impuestos (Nota 15)	32,250.00	58,100.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 16)	135,660.00	114,355.00
Transferencias y Donaciones (Nota 17)	11,185,950.00	10,871,271.00
TOTAL INGRESOS	11,353,860.00	11,043,726.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	5,048,477.99	5,289,959.42
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)	1,500,964.32	986,385.56
Suministros y materiales para consumo (Nota 20)	2,099,296.52	1,558,705.82
Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)	1,461,634.02	1,655,462.58
Otros gastos (Nota 22)	1,772,005.00	945,106.50
Gastos financieros (Nota 23)	71,707.85	68,100.21
TOTAL GASTOS CORRIENTES	11,954,085.70	10,503,720.09
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	-600,225.70	540,005.91

Director




Tesorero/a




Contador/a




Junta de Distrito Municipal de Guatapanal

**Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados
Al mes de Junio del 2024**

**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	23,995,627.78	11,559,250.78	48.17%	12,436,377.00
1.1 IMPUESTOS	324,500.00	32,250.00	9.94%	292,250.00
1.4 TRANSFERENCIAS	23,103,237.00	11,185,950.00	48.42%	11,917,287.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	362,500.00	135,660.00	37.42%	226,840.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	205,390.78	205,390.78	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	23,995,627.78	11,773,951.40	49.07%	12,221,676.38
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	10,837,430.00	5,048,477.99	46.58%	5,788,952.01
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	2,346,485.00	1,772,005.00	75.52%	574,480.00
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,459,816.00	2,099,296.52	60.68%	1,360,519.48
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,289,601.78	1,150,964.32	50.27%	1,138,637.46
2.5 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	350,000.00	350,000.00	100.00%	0.00
2.7 OBRAS	3,200,474.00	379,000.00	11.84%	2,821,474.00
2.9 GASTOS FINANCIEROS	228,500.00	71,707.85	31.38%	156,792.15
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	1,283,321.00	902,499.72	70.33%	380,821.28
Resultado financiero	0.00	-214,700.62		


 Director



Contador/a


 TRESORERÍA
 JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL GUATAPANAL
 GESTIÓN 2020-2024

Junta de Distrito Municipal de Guatapanal
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
 Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2024 y 2023
 (Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2022					
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo				540,005.91	540,005.91
Saldo al 30 de junio del 2023	15,758,773.00			0.00	16,298,778.91
Saldo al 31 de diciembre del 2023	15,758,773.00			31,399,186.00	47,157,959.00
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				38,587.62	38,587.62
Ajuste al patrimonio				-600,225.70	-600,225.70
Resultado del periodo				-600,225.70	-600,225.70
Saldo al 30 de junio del 2024	15,758,773.00			30,837,547.92	46,596,320.92


 Director




 Contador/a




 Tesorero/a



Las notas son parte integral de estos estados financieros
 31/7/2024 SIAFIM



REPUBLICA DOMINICANA

JUNTA MUNICIPAL GUATAPANAL

Mao, Valverde, Republica Dominicana
Fundada el 12 de Julio del 2000
RNC: 4-30-05568-9

A: Lic. Rómulo Arias Moscat

Director general

Director general de contabilidad gubernamental (DIGECOG)

Su despacho

Distinguido Lic. Francisco Arias.

Luego de un cordial saludo de la más atenta tenemos también remitirle los estados financieros correspondientes al 30 de junio del año 2024 solicitado mediante circular número 01/2024 de esta dirección general a esta Junta Municipal de Guatapanal municipio de Mao, provincia Valverde.

En espera de que esta información sea de su satisfacción

Fraternalmente se despide

Cortésmente


DR. HERMINIO M. CHAVEZ TREJO
DIRECTOR DE LA JUNTA SINDICATURA
