



JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA

VERAGUA, GASPAR HERNÁNDEZ, PROVINCIA ESPAILLAT REPUBLICA DOMINICANA.

Junta.distritousveragua@gmail.com

RNC:4060111313

Tel:809-739-1709

-----, R.D
15 de julio del 2024

Lic. Rómulo Arias
Director General
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)

Asunto: Estados Financieros al 30 de Junio 2024

Su Despacho

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al 30 de Junio 2024, solicitado por esa Dirección General, a la Junta Distrital de Veragua.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y consideración, se despide.

Muy Atentamente,


Luis A. canela
Director



Anexo: Estados Financieros

ÍNDICE

- ❖ **Estado de Situación Financiera**
- ❖ **Estado de Rendimiento**
- ❖ **Estado de Cambio en el Patrimonio**
- ❖ **Estado de Flujo de Efectivo**
- ❖ **Estado de Comparación**
- ❖ **Notas a los Estados Financieros**



JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA

Veragua, Gaspar Hernández, República Dominicana

RNC 40601131-3

Tel: 809-739-1709

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

Veragua como Distrito Municipal fue creada mediante la Ley 107-99, promulgada el día 16 de noviembre del 1999, el territorio de la Junta Distrital de Veragua pertenece a la provincia Espaillat, Moca, y depende geográficamente del Ayuntamiento del Municipio Gaspar Hernández.

Su lema es estar al servicio del pueblo, el mejoramiento sociocultural de sus municipios y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

NUESTRA MISIÓN

Hacer una gestión, basada en principios administrativos transparentes, sostenibles y humanos, tal como lo hacen sociedades desarrolladas, donde los Gobiernos Distritales y Municipales, como entes descentralizados están dedicados a mejorar continuamente la calidad de vida de sus habitantes, a través de los diferentes programas sociales y de la infraestructura que llevan a cabo.

NUESTRA VISIÓN

Ser un distrito modelo, a través de una gestión administrativa eficaz que produzca programas de impacto sociales sostenibles, con los que llevaremos desarrollo y bienestar a nuestro pueblo de forma continua, logrando la integración de la comunidad.

NUESTROS VALORES

- Compromiso
- Transparencia
- Integridad
- Equidad

Sus principales funcionarios:

Luis Alexander Canela Ureña	Director Distrital
Santa Martínez Hiraldo	Presidente
Alex Brayan Vargas Abreu	Vocal
Edwin Vásquez Irrizarry	Vocal
Amaury Elena Bonilla	Tesorero(a)
Ana Julia Bonilla Bonilla	Contador(a)

Nota #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 Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (Digecog).

La Junta Distrital de Veragua, presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de lo devengado conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 “Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros”.

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 30 de junio 2024 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros es autorizada por el funcionario de más alto nivel.

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota #4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el periodo terminado el 30 de junio 2023 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

Medición de los valores razonables.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación 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 Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la Junta Distrital de Veragua 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 ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos,

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

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.

La Junta Distrital de Veragua, reconoce las transacciones entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo de lo devengado, considerándose devengado cuando se formaliza la operación independientemente de la forma o documentación que ampare el acuerdo.

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Instrumentos financieros

Los Activos y 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 mismos son dado de baja cuando son saldados los compromisos.

Mobiliarios y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Depreciación

La depreciación se calcula 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 la vida útil estimada 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.

Amortización

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 de los activos mobiliarios y equipos abarca un periodo de 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.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuenta Receptora # 092-001133-1 Banreservas	63,700.00	26,600.10
Cuenta Genero y Salud # 072-001192-2 Banreservas	113,371.17	85,273.97
Cuenta Servicios Municipal # 072-000678-3Banreservas	615,570.67	160,864.81
Cuenta Inversión # 072-000680-5Banreservas	892,537.07	235,055.87
Cuenta de Personal # 072-000679-1 Banreservas	91,686.59	248,254.89
Cuenta de Regalia# Banreservas		
	1,776,865.50	756,049.64

Nota: Se procedio hacer un ajuste al efectivo del final del periodo 2023, por un monto de 560,133.38, por error presentado en las conciliaciones bancarias 2023, de las cinco cuentas que maneja la institución

Nota #8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las partidas de cuentas por cobrar a largo plazo al 30 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Junta Distrital Cabarete	1,010,000.00	1,040,000.00
Nicolas Ortega	12,000.00	4,000.00
Ceferino Espinal	0.00	107,000.00
Ayuntamiento Municipal Jajao al Norte	25,000.00	0.00
Ayuntamiento Municipal Gaspar Hernandez	1,125,000.00	
Junta Distrital Sabaneta	25,000.00	
Ayuntamiento Municipal Joba Arriba	20,000.00	
Total	2,217,000.00	1,151,000.00

Nota # 9 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de Junio 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Inventario Material de Consumo (Ver Anexo 1)	0.00	30,688.40
Resma Papel forma Legal		0.00
Cheques	27,619.60	0.00
Detergente para limpieza		0.00
Papel Timbrado		0.00
CD-R		0.00
Macho y Hembra		
Toner Printer HP		
Total	27,619.60	30,688.40

Nota #10 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	6,430,458.08	25,160,877.06	4,946,770.00	-	630,337.00	14,140,114.38	2,691,254.91	53,999,811.43
Adiciones		-			19,710.00		736,319.02	756,029.02
Superávit revaluación								
Retiros								
Otros							-	-
Transferencias		-					-	-
Saldo al final del periodo	6,430,458.08	25,160,877.06	4,946,770.00		650,047.00	14,140,114.38	3,427,573.93	54,755,840.45
Dep. Acum. al inicio del periodo	1,573,002.71	962,407.60			347,955.43	8,255,624.48		11,138,990.22
Cargo del periodo	251,608.77	49,467.70			32,502.55	707,005.72		1,040,584.54
Retiros								
Saldo al final del periodo	1,824,611.48	1,011,875.30			380,457.78	8,962,630.20		12,179,574.76
Prop. planta y equipos neto (2024)	6,430,458.08	23,336,265.58	3,934,894.70		269,589.22	5,177,484.18	3,427,573.93	42,576,265.69

Nota # 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
JUAN CARLOS TAVAREZ		24,555.00
CARMELO SANTOS(LAVADO DE CAMIONES)		8,500.00
NIUTON GONZALEZ DIAZ(ALIMENTO COCIDOS)		13,400.00
AGROCOMERCIAL SAOHONY,SRL	57,412.03	389,200.00
COLMADO LA EQUINA DE TITO		66,133.00
REPUESTO MEJIA		5,145.00
GARCIA SOLUTIONS		15,000.00
CABAÑA MI PASION/HAB PARA EL SEÑOR BULLDOG		3,000.00
TALLER DE MECANICA LOS MELLOS		10,000.00
TALLER DE MECANICA INGLES		2,500.00
URANO COMERCIAL		3,000.00
FLORITERIA EL LAUREL		5,000.00
DANMAX FUNDAS PLASTICA		6,000.00
PAPELERIA CASA LAGUNA		8,752.00
ALTA CALIDAD		32,000.00
TIENDA Y MATERIALES(JAQUELINEZ)		78,003.00
CENTRO DE COMAS CANEMO		10,000.00
RESTAURANT DELIMON		11,830.00
DANIEL JUMA		15,183.00
RESTAURANTE LA CONFLUENCIA		7,145.00
SUPER MERCADO RODRIGUEZ		20,337.50
PICA POLLO DIBON ALMONTE		29,385.00
COLMADO KENDAMARY		55,044.00
FARMACIA PAPPATERRA		87,116.53
SEGURO LA INTERNACIONAL		2,934.00
MATEO MEREGILDO SANCHEZ		118,655.00
COLMADO PEDRO PADILLA		27,511.00
PROVISIONES FELIX PEÑA		362,000.00
COLMADO RAFAEL HERNANDEZ		26,053.00
COLMADO TIBUCIO PAREDES		96,205.00

MC PRODUCCIONES SRL		35,000.00
MARCO DURAN		10,000.00
J&P ALQUILERES Y EVENTO		14,060.00
GREMIO DAHINEL		112,500.00
CLARO		5,740.00
FERRETERIA LLIBRE		255,950.50
COOPCAFE		0.00
PAPPATERRA RADIO MOTORS.SRL		61,987.82
CENTRO FERRETERO RODRIGUEZ		2,041.15
ESTACION DE SERV VERAMOSA.SRL		338,918.00
CONSTRUCCION DE NICHOS CEMENTERIO DISTRITAL		52,000.00
JOTEGA,SRL		236,000.00
FERRETERIA OCEAN		44,777.00
REPUESTOS Y ACCESORIOS JOSE,SRL		31,000.00
GADY ALMONTE(ALQUILER VEHICULOS PESADOS)	113,500.00	215,000.00
LIMPIEZA VERTEDERO		30,768.00
ASOCIACION CAMINEROS GASPAR HERNANDEZ		346,250.00
PABLO JIMENEZ(EQUIPO PESADO)		277,000.00
CONSTRUTORA VASQUEZ		85,000.00
EDWIN MECANICO CAMION		37,500.00
ROGER		988,000.00
GILBERTO PEÑA		311,000.00
JAIRO PEÑA		17,000.00
MAERIEL ARIAS		7,000.00
OCEAN FERRETERIA		27,617.00
FIDELINA A. VASQUEZ		19,250.00
MINIMARK RUDDY		59,729.00
TIBURCIO PAREDES		59,205.00
FELIX PEÑA		44,815.00
JOEL TRINIDAD		14,500.00
JOSE LUIS ELIVO		21,800.00
ALFREDO CRIACO		15,000.00
DIBON ALMONTE		9,770.00
LORENA DURAN		8,450.00
COMPANIA CRUZ TORIBIO		1,937,000.00
JOSE M.UREÑ, SINDICATO DE CAMIONERO		197,000.00
COMPANIA GP Y/O ANGEL GILBERTO PEÑA		319,000.00
CECILIA JIMENEZ		60,000.00
RAFAEL HERNANDEZ		10,000.00
KENDA MARI		10,000.00
PEDRO PADILLA		27,000.00
TOTAL		3,011,048.03
		5,054,079.50

Nota # 12 Prestamos por pagar a Largo plazo

Un detalle de los prestamos por pagar a largo plazo al 30 de Junio de 2024 y 2023

Descripcion	2024	2023
CooCafe	1,870,603.16	3,507,764.95
Total	1,870,603.16	3,507,764.95

Nota: La tasa de interes del prestamo es de 1.17% mensual con cuotas de RD\$221,911.00 a un plazo de y 2 año y 9 meses.

Nota # 13 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 30 de Junio de 2024 y 2023, la composicion del capital de la Institucion es como sigue:

	2024	2023
Capital	(200,952.66)	(200,952.66)
Resultado del periodo	2,858,871.20	4,256,727.68
Resultado Acumulado	39,058,181.06	35,323,631.47
Capital Neto	41,716,099.60	39,379,406.49

Nota: Se realizo un ajuste al Patrimonio en la cuenta del Resultado Acumulado por un monto de RD\$1,267,419.07 por movimientos omitidos en el periodo 2023.

Estado de Rendimiento Financiero

Nota # 14 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripcion	2024	2023
Anuncios y Letreros	37,400.00	19,000.00
Licencia de Construcion	473,000.00	559,097.00
Otros Ingresos		0.00
Construccion de Nichos en Cementerio		0.00
Total	510,400.00	578,097.00

Nota # 15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de Junio de 2024 y 2023, es como sigue:

Descripcion	2024	2023
Recolección Desechos Solidos	784,685.00	630,230.00
Gruas y Remolques	0.00	4,000.00
Nichos en Cementerio	2,000.00	
Total	786,685.00	634,230.00

Nota # 16 Transferencia y donaciones

Un detalle de las Transferencias y Donaciones a personas al 30 de Junio 2024 y 2023, es como sigue:

Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de Junio 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos personal fijo	3,957,592.01	4,293,507.21
Personal Igualado	120,200.00	129,000.00
Sueldo a personal Jornalero	747,517.15	1,461,259.50
Prima de Transporte	175,567.67	168,000.00
Prestaciones Economicas	245,000.00	0.00
Incentivo por Rendimiento Individual		62,640.00
Dietas	124,800.00	88,000.00
Gastos de Representacion	58,500.00	37,500.00
Gratificacion	78,340.00	46,000.00
Contribucion al seguro de Salud	304,971.04	251,016.45
Contribucion al Seguro de Pension	280,065.08	245,436.55
Contribucion al Seguro de Riesgo Laboral	29,347.73	29,362.60
Total	6,121,900.68	6,811,722.31

La Junta de Distrito Municipal Veragua pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante por aproximadamente RD\$462,000.00 y RD\$462,000.00 respectivamente, al 30 de Junio 2023 y 2024 la (Junta de Distrito Municipal Veragua) mantenía 132 y 54 empleados respectivamente.

Nota# 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	994,830.36	1,226,558.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	108,500.00	197,800.00
Sistema de Becas	65,263.00	163,870.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	103,000.00	297,000.00
Total	1,271,593.36	1,985,228.00

Nota # 20 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y Bebidas	755,553.00	663,085.00
Productos Medicinales	125,341.69	152,000.00
Combustibles y Lubricantes	1,408,438.00	1,728,350.00
Aceites y Grasas	16,500.00	0.00
Testiles y Vestuarios	10,000.00	35,000.00
Productos de Cuero y Caucho	0.00	0.00
Material de Limpieza	79,300.00	67,545.00
Llantas y neumáticos	159,800.00	205,591.00
Utiles Destinados a Act. Deportivas	5,000.00	
Total	2,559,932.69	2,851,571.00

Nota # 21 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Gasto de Depreciacion Infraestructura	251,608.77	254,604.72
Gasto de Depreciacion Edificaciones y Componentes	49,467.70	49,467.70
Gasto de Depreciacion Mobiliario y Equipo	32,502.35	33,531.85
Gasto de Depreciacion Transporte	707,005.72	707,005.72
Total	1,040,584.54	1,044,609.99

Nota # 22 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de Junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Servicio de Comunicacion	33,346.00	35,822.00
Publicidad, Impresión y encuadernación	131,183.53	278,205.00
Servicios Tecnicos Profesionales	398,750.00	223,400.00
Eventos Generales	413,833.87	212,218.29
Servicio de Informatica		6,000.00
Mantenimiento y Reparacion en Edificaciones	333,851.27	66,000.00
Mantenimiento y Reparacion Equipos de Traccion Tracera	395,596.90	594,005.00
Servicios funerarios y gastos conexos	135,000.00	138,000.00
Fumigacion	91,059.28	0.00
Alquiler Equipo de Traccion Tracera	400,000.00	257,432.89
Alquiler de terrenos	78,000.00	200,000.00
Seguros	14,500.00	2,934.00
Servicios Especiales	7,000.00	
Recolecion de Desecho Solidos	1,044,770.00	199,950.00
Mantenimiento y Reparacion con Pinturas y sus Derivados	98,998.9/	44,005.00
Servicios de Capatacion	51,500.00	0.00
Obras	566,226.16	
Infraestructuras Terrestre y obras anexas	1,695,358.48	
Obras Urbanisticas	174,000.00	
Total	6,062,974.46	2,258,472.18

Nota # 23 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de Junio de 2024 y 2023, es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cargos Comision Bancaria	203,082.07	183,259.84
Total	203,082.07	183,259.84

Nota# 48 Compromisos y contingencias

Compromisos

Al 30 de Junio de 2024 y 2023 La Junta de Distrito Municipal de Varagua, no mantiene compromisos con terceros:

- a)
- b)

Contingencias

Al 30 de Junio de 2024 y 2023 (La Junta de Distrito Municipal Veragua) no mantiene contingencias:

- a)
- b)


Ana Julia Bonilla Bonilla
Contadora


Luis Alexander Caneja
Director


Amaury Elena Bonilla
Tesorero





JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA
Estado de Situación Financiera Comparativo
AL 30 de Junio 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	2024	2023
Activos		
Activos Corrientes		
Efectivo y Equivalente en Efectivo (Nota 7)	1,776,865.50	756,049.64
Cuentas por cobrar a corto plazo (Nota 8)	2,217,000.00	1,151,000.00
Inventarios (Nota 9)	27,619.60	30,688.40
Total Activos Corrientes	4,021,485.10	1,937,738.04
Activos no Corrientes		
Propiedad Planta y Equipo Neto (Nota 10)	42,576,265.69	46,003,512.90
Total Activos no Corrientes	42,576,265.69	46,003,512.90
Total Activos	46,597,750.79	47,941,250.94
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	3,011,048.03	5,054,079.50
Total Pasivos Corrientes	3,011,048.03	5,054,079.50
Pasivos no corrientes		
Prestamo por pagar a largo plazo (Nota 12)	1,870,603.16	3,507,764.95
Total Pasivos Corrientes	1,870,603.16	3,507,764.95
Total Pasivos	4,881,651.19	8,561,844.45
Activos Netos/Patrimonio (Nota 13)		
Capital	(200,952.66)	(200,952.66)
Resultado del periodo	2,858,871.20	4,256,727.68
Resultado Acumulado	39,058,181.06	35,323,631.47
Capital Neto	41,716,099.60	39,379,406.49
Total Activos Neto/Patrimonio	46,597,750.79	47,941,250.94

Las notas en las páginas 7 a 24 son parte integral de estos Estados Financieros.

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla

Contadora



Luis Alexander Canelá Ureña



Amaury Eleña B.
Amaury Eleña Bonilla

Tesorero(a)





JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA
ESTADO DE CAMBIO DE ACTIVO NETO / PATRIMONIO
AL 30 de Junio 2024 y 2023

VALORES EN RD\$

MOVIMIENTOS CONCEPTOS	CAPITAL APORTADO	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADO	TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO
Balance al 30 de junio de 2023	(200,952.66)			39,580,359.15	39,379,406.49
Cambios en Politicas Contables					
Revaluacion de Propiedad, Planta					
Ajuste al Patrimonio					
Resultados del Periodo					
Balance al 31 de diciembre 2023	(200,952.66)			37,790,761.99	37,589,809.33
Cambios en Politicas Contables					
Equipos					
Efecto del gasto de Depreciacion de los Activos Revaluados					
Ajuste al Patrimonio				1,267,419.07	1,267,419.07
Resultados del Periodo				2,858,871.20	2,858,871.20
Balance al 30 de Junio de 2024	(200,952.66)			41,917,052.26	41,716,099.60

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla

Contadora

Luis Alexander Canela Ureña
Luis Alexander Canela Ureña

Director

Amaury Elena B.
Amaury Elena Bonilla
Tesorero(a)

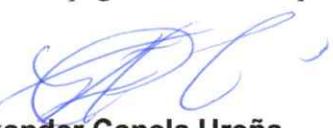




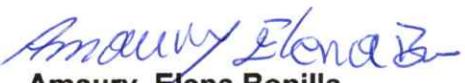
JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO COMPARATIVO
AL 30 de Junio 2024 y 2023
VALORES EN RD\$

	2024	2023
Ingresos (Notas 14,15,16,17)		
Impuestos	510,400.00	578,097.00
Ingresos por Contraprestacion	786,685.00	634,230.00
Transferencias y Donaciones	18,779,854.00	18,049,384.00
Recargos, multas y otros ingresos	42,000.00	29,880.00
TOTAL DE INGRESOS	20,118,939.00	19,291,591.00
Gastos Notas (18,19,20,21,22,23)		
Sueldos, Salarios y beneficios a empleados	6,121,900.68	6,811,722.31
Subenciones y otros pagos por transferencias	1,271,593.36	1,885,228.00
Suministros y Material para consumo	2,559,932.69	2,851,571.00
Gasto de Depreciacion y amortizacion	1,040,584.54	1,044,609.99
Otros Gastos	6,062,974.46	2,258,472.18
Gastos Financieros	203,082.07	183,259.84
Total de Gastos	17,260,067.80	15,034,863.32
Resultado del período (ahorro / desahorro)	2,858,871.20	4,256,727.68

Las notas en las páginas 7 a 24 son parte integral de estos Estados Financieros.


Luis Alexander Canela Ureña
Director




Amaury Elena Bonilla
Tesorero(a)





JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2024 y 2023
VALORES EN RD\$

	2024	2023
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobros Impuestos	510,400.00	578,097.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	786,685.00	634,230.00
Cobros de subvenciones, transferencias y otras asignaciones	18,779,854.00	18,049,384.00
Otros Cobros	42,000.00	29,880.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones(Transferencias)	(1,271,593.36)	(1,885,228.00)
Pagos a los Trabajadores o en beneficios de ellos	(5,507,516.83)	(6,285,906.71)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(614,383.85)	(525,815.60)
Pagos a Proveedores	(2,559,932.69)	(2,851,571.00)
Pago Comision e intereses	(203,082.07)	(183,259.84)
Otros Pagos	(6,062,974.46)	(2,258,472.18)
Flujos de efectivo netos de las actividades de Operacion	3,899,455.74	5,301,337.67
Flujos de efectivo netos de las actividades de Inversion		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(19,710.00)	(2,135,494.91)
Pagos por costos de contrucciones y desarrollos en proceso	(736,319.02)	
Otros Pagos	0.00	
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversion	(756,029.02)	(2,135,494.91)
Flujo de efectivo de las actividades de financiacion		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés	(650,000.00)	(365,650.00)
Otros pagos	(1,398,000.00)	(2,764,879.28)
Fjulo de efectivo neto por las actividades de financiacion	(2,048,000.00)	(3,130,529.28)
Incremento(Disminucion)neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	1,095,426.72	35,313.48
Efectivo y equivalente al efectivo al inicio del periodo	681,438.78	750,697.00
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	1,776,865.50	786,010.48

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla
 Contadora

Amaury Elena B.
Amaury Elena Bonilla
 Tesorera

Luis Alexander Canela Urena
Luis Alexander Canela Urena
 Director





JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados

Al 30 de Junio 2024

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

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Ventas Ejecucion (E=D/A)	Variacion (F=C-D)
1 Ingresos Totales	41,758,656.78	20,800,377.78	49.81%	20,958,279.00
1.1 Impuestos	1,150,000.00	510,400.00	44.38%	639,600.00
1.2 Transferencias	37,937,218.00	18,779,854.00	49.50%	19,157,364.00
1.3 Ingresos por Contraprestacion	1,640,000.00	786,685.00	47.97%	853,315.00
1.4 Otros ingresos	350,000.00	42,000.00	12.00%	308,000.00
1.5 Disminución de Disponibilidad Interna	681,438.78	681,438.78	1.80%	0.00
2 Gastos totales	41,758,656.78	19,023,512.28	45.56%	22,735,144.50
2.1 Remuneraciones y Contribuciones	16,482,225.95	6,121,900.68	37.14%	10,360,325.27
2.2 Contratacion de Servicios	10,786,733.00	6,062,974.46	56.21%	4,723,758.54
2.3 Transferencias Corrientes	2,527,907.18	1,271,593.36	50.30%	1,256,313.82
2.3 Materiales y Suministros	5,943,246.00	2,559,932.69	43.07%	3,383,313.31
2.5 Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	50,000.00	19,710.00	39.42%	30,290.00
2.6 Obras	2,160,000.00	736,319.02	34.09%	1,423,680.98
2.7 Gastos Financieros	299,553.00	203,082.07	67.80%	96,470.93
2.8 Disminución de cuentas por pagar internas	2,155,091.65	1,398,000.00	64.87%	757,091.65
2.8 Disminución de préstamos internos	1,353,900.00	650,000.00	48.01%	703,900.00
Resultado Financiero (1-2)	0.00	1,776,865.50		-1,776,865.50

Ana Julia Bonilla B.

Ana Julia Bonilla Bonilla

Contadora



Luis Alexander Ureña

Director



Amaury Elena B.

Amaury Elena Bonilla

Tesorero





JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA



Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Formulario para Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)

VALOR RDS

Institución:

73-07

Capítulo:

51

Fecha:

30-jun-24

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 0 7 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de Veragua
No. CUENTA DE BANCO: 072-001192-2 DENOMINACION: Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

82,845.61

MAS:

Depósitos

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

Aviso de Crédito

0.00

144,876.14

0.00

SUB-TOTAL

144,876.14

MENOS:

Cheques Emitidos

114,059.69

Transferencias

0.00

Aviso de Débito

290.89

SUB-TOTAL

114,350.58

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

113,371.17

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

185,171.17

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

7,200.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

7,200.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

79,000.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

79,000.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

113,371.17



Form.

CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 0 7 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de Veragua
No. CUENTA DE BANCO: 072-000680-5 DENOMINACION: Inversion

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

865,809.33

MAS:

Depositos
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora
Aviso de Crédito

0.00
1,508,622.00
0.00

SUB-TOTAL

1,508,622.00

MENOS:

Cheques Emitidos
Transferencias
Aviso de Débito

1,479,363.43
0.00
2,530.83

SUB-TOTAL

1,481,894.26

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

892,537.07

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

1,178,912.34

MAS:

Depositos en Tránsito
Transferencias en Tránsito
Aviso de Débito y otros del mes
Transferencias Provisionales

0.00
0.00
0.00
0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito
Cheques en Tránsito fuera del Sistema
Transferencias en Tránsito
Aviso de Crédito y otros del mes
Transferencias Provisionales

286,375.27
0.00
0.00
0.00
0.00

SUB-TOTAL

286,375.27

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

892,537.07



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 0 7 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de Veraguas
No. CUENTA DE BANCO: 072-000679-1 DENOMINACION: Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/06/2024 120,731.87

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	905,475.83
Aviso de Crédito	2,450.00

SUB-TOTAL 907,925.83

MENOS:

Cheques Emitidos	604,452.55
Transferencias	330,864.12
Aviso de Débito	1,654.44

SUB-TOTAL 936,971.11

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2024 91,686.59

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2024 362,980.09

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Débito y otros del mes	4,000.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL 4,000.00

MENOS:

Cheques en Tránsito	275,293.50
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL 275,293.50

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 30/06/2024 91,686.59



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 0 7 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de Veragua
No. CUENTA DE BANCO: 072-001133-7 DENOMINACION: Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

405,905.00

MAS:

Depósitos
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora
Aviso de Crédito

3,340,259.00
0.00
0.00

SUB-TOTAL

3,340,259.00

MENOS:

Cheques Emitidos
Transferencias
Aviso de Débito

0.00
3,681,764.00
700.00

SUB-TOTAL

3,682,464.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

63,700.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

0.00

MAS:

Depósitos en Tránsito
Transferencias en Tránsito
Aviso de Débito y otros del mes
Transferencias Provisionales

63,700.00
0.00
0.00
0.00

SUB-TOTAL

63,700.00

MENOS:

Cheques en Tránsito
Cheques en Tránsito fuera del Sistema
Transferencias en Tránsito
Aviso de Crédito y otros del mes
Transferencias Provisionales

0.00
0.00
0.00
0.00
0.00

SUB-TOTAL

0.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

63,700.00



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 0 7 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de Veragua
No. CUENTA DE BANCO: 072-000678-3 DENOMINACION: Servicios Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

415,196.53

MAS:

Depósitos
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora
Aviso de Crédito

0.00
1,122,790.03
0.00

SUB-TOTAL

1,122,790.03

MENOS:

Cheques Emitidos
Transferencias
Aviso de Débito

906,820.55
0.00
15,595.34

SUB-TOTAL

922,415.89

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

615,570.67

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

938,849.22

MAS:

Depósitos en Tránsito
Transferencias en Tránsito
Aviso de Débito y otros del mes
Transferencias Provisionales

0.00
0.00
77,950.00
0.00

SUB-TOTAL

77,950.00

MENOS:

Cheques en Tránsito
Cheques en Tránsito fuera del Sistema
Transferencias en Tránsito
Aviso de Crédito y otros del mes
Transferencias Provisionales

401,228.55
0.00
0.00
0.00
0.00

SUB-TOTAL

401,228.55

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

615,570.67

