



JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA

VERAGUA, GASPAR HERNANDEZ, PROVINCIA ESPAILLAT, REP. DOM.

Junta.distritoveragua@gmail.com

RNC.406011313

Tel: 809-739-1709

-----, R.D
17 de Enero del 2025

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

Asunto: Estados Financieros al 31 de Diciembre 2024

Su Despacho

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al 31 de diciembre del 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 U.
Director



Anexo: Estados Financieros

INDICE

- ❖ 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 VERAGUA
Estado de Situación Financiera
AL 31 de Diciembre del 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Activos		
Activos Corrientes		
Efectivo y Equivalente en Efectivo (Nota 7)	2,997,436.89	121,305.40
Cuentas por Cobrar a corto plazo (Nota 8)	50,000.00	1,293,000.00
Inventarios (Nota 9)	234,546.00	30,841.00
Total Activos Corrientes	<u>3,281,982.89</u>	<u>1,445,146.40</u>
Activos no Corrientes		
Cuentas por cobrar a largo plazo (10)	2,280,000.00	1,140,000.00
Propiedad Planta y Equipo (Nota 11)	44,762,305.80	42,860,821.21
Total Activos no Corrientes	<u>47,042,305.80</u>	<u>42,860,821.21</u>
Total Activos	<u>50,324,288.69</u>	<u>44,305,967.61</u>
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	3,011,048.03	5,472,805.84
Total Pasivos Corrientes	<u>3,011,048.03</u>	<u>5,472,805.84</u>
Pasivos no corrientes		
Prestamos por pagar a largo Plazo (Nota 13)	1,870,603.16	1,243,352.44
Total no Pasivos Corrientes	<u>1,870,603.16</u>	<u>1,243,352.44</u>
Total Pasivos	<u>4,881,651.19</u>	<u>6,716,158.28</u>
Activos Netos/Patrimonio (Nota 14)		
Capital	(200,952.66)	(200,952.66)
Resultado del Periodo	6,265,782.69	4,485,786.34
Resultado Acumulado	39,377,807.47	33,304,975.65
Capital Neto	<u>45,442,637.50</u>	<u>37,589,809.33</u>
Total Activos Neto/Patrimonio	<u>50,324,288.69</u>	<u>44,305,967.61</u>

Las notas en las páginas 7 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla



Luis Alexander Ureña
Director

Amaury Elena B.
Amaury Elena Bonilla





JUNTA DISTRITAL VERAGUA
ESTADO DE CAMBIO DE ACTIVO NETO / PATRIMONIO
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023

VALORES EN RDS

	CAPITAL APORTADO	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADO	TOTAL ACTIVOS NETOS PATRIMONIO
Saldo al 30 de Diciembre del 2022	(200,952.66)			39,352,418.19	39,151,465.53
Cambios en Politicas Contables					0.00
Revaluacion de Propiedad, Planta y Equipos					0.00
Ajuste al Patrimonio					0.00
Resultado del Periodo					0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2023	(200,952.66)	0.00	0.00	37,790,761.99	37,589,809.33
Cambios en Politicas Contables					
Revaluacion de Propiedad, Planta y Equipos					0.00
Efecto del gasto de Depreciacion de los Activos Revaluados					
Ajuste al Patrimonio				1,587,045.48	1,587,045.48
Resultados del Periodo				6,265,782.69	6,265,782.69
Balance al 30 de Diciembre de 2024	(200,952.66)	0.00	0.00	45,643,590.16	45,442,637.50

Las notas en las páginas 7 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla
Contadora



Luis Alexander Ureña
Director

Amatus Elena B.
Amatus Elena Bonilla
Tesorero





JUNTA D AGUA

Estado De Rendimiento Financiero

Del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2024 y 2023

VALORES EN RDS

	2024	2023
Ingresos (Notas 15,16,17 y 18)		
Impuestos	1,063,160.00	750,417.00
Ingresos con Contraprestaciones	3,627,210.00	1,089,280.00
Transferencias y Donaciones	42,977,211.00	36,931,648.00
Recargos, multas y otros ingresos	55,100.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS	47,722,681.00	38,771,345.00
Gastos (Notas 19,20,21,22,23 y 24)		
Sueldos; Salarios y beneficios a empleados	15,748,728.24	14,372,202.73
Subenciones y otros pagos por transferencias	2,286,536.36	3,326,761.00
Suministros y Material para consumo	4,999,527.67	5,471,121.60
Gasto de Depreciacion y amortizacion	2,093,718.38	2,141,541.68
Otros Gastos	15,963,895.71	8,468,533.55
Gastos Financieros	364,491.95	505,398.10
Total de Gastos	41,456,898.31	34,285,558.66
Resultado del Periodo (ahorro / Desahorro)	6,265,782.69	4,485,786.34

Las notas en las páginas 7 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla
Contadora



Luis Alexander Ureña
Luis Alexander Ureña
Director

Amaury Elena Bonilla
Amaury Elena Bonilla
Tesorero





JUNTA DISTRITAL VERAGUA

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 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	48,813,656.78	48,404,119.78	0.99	409,537.00
1.1 Impuestos	1,150,000.00	1,063,160.00	0.92	86,840.00
1.2 Transferencias	42,977,218.00	42,977,211.00	1.00	7.00
1.3 Ingresos por Contraprestación	3,655,000.00	3,627,210.00	0.99	27,790.00
1.4 Otros ingresos	350,000.00	55,100.00	0.16	294,900.00
1.5 Disminución de disponibilidad Interna	681,438.78	681,438.78	1.00	0.00
2 Gastos Totales	48,813,656.78	45,406,382.89	0.93	2,703,373.89
2.1 Remuneraciones y Contribuciones	16,127,125.95	15,748,728.24	0.98	378,397.71
2.2 Contratacion de Servicios	8,236,733.00	7,842,836.82	0.95	393,896.18
2.3 Materiales y Suministros	5,983,246.00	4,999,527.67	0.84	983,718.33
2.4 Transferencias Corrientes	2,449,907.18	2,286,536.36	0.93	163,370.82
2.5 Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	150,000.00	145,202.96	0.97	4,797.04
2.6 Obras (Reparaciones y Mantenimientos)	7,011,000.00	8,121,058.89	1.16	(1,110,058.89)
Obras (Contruccion)	4,970,000.00	3,850,000.00	0.77	1,120,000.00
2.7 Gastos Financieros	376,653.00	364,491.95	0.97	12,161.05
2.8 Disminución de cuentas por pagar internas	2,155,091.65	1,398,000.00	1.03	757,091.65
2.9 Disminución de préstamos internos	1,353,900.00	650,000.00	0.48	703,900.00
Resultado Financiero (1-2)	0.00	2,997,736.89		(2,293,836.89)

Las notas en las páginas 7 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla
Contadora



Luis Alexander Ureña
Director

Amaury Elena Bonilla
Amaury Elena Bonilla
Tesorero





JUNTA DISTRITAL VERAGUA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2024 y 2023
VALORES EN RD\$

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

	2024	2023
Cobros Impuestos	1,063,160.00	750,417.00
Cobro por Ventas de Bienes de Servicios y Arrendamientos	3,627,210.00	1,089,280.00
Cobros de subvenciones, transferencias y otras asignaciones	42,977,211.00	36,931,648.00
Otros cobros	55,100.00	0.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones(Transferencias)	(2,286,536.36)	(3,326,761.00)
Pagos a los Trabajadores o en beneficios de ellos	(14,647,164.18)	(13,372,116.21)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(1,101,564.06)	(1,000,086.52)
Pagos a Proveedores	(4,999,527.67)	(5,471,121.60)
Pagos de Intereses	(364,491.95)	(505,398.10)
Otros pagos	(15,963,895.71)	(8,468,533.55)
Flujos de efectivo netos de las actividades de Operacion	8,359,501.07	6,627,328.02

Flujos de efectivo netos de las actividades de Inversion

Pagos por Adquisicion de Propiedad, Planta y equipo	(145,202.96)	(500,000.00)
Pagos por costos de construcciones y desarrollo en proceso	(3,850,000.00)	(665,494.91)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(3,995,202.96)	(1,165,494.91)

Flujo de efectivo de las actividades de financiacion

Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en prestamos, pagares, hipotecas	(650,000.00)	(2,890,105.49)
Otros Pagos	(838,166.62)	(3,171,158.38)
Fjulo de efecivo neto por las actividades de financiacion	(1,488,166.62)	(6,061,263.87)

Incremento(Disminucion)neto en el efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	2,876,131.49	(599,430.76)
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	121,305.40	720,736.16
	2,997,436.89	121,305.40

Las notas en las páginas 7 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla
Contadora



[Signature]
Luis Alexander Ureña
Director

Amaurys Elena B.
Amaurys Elena Bonilla
Tesorero





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 munícipes 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 31 de diciembre 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.



JUNTA DISTRITAL VERAGUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción			2024	2023
Servicios	072-000678-3	Banco de Reservas	2,620.07	51,667.39
Personal	072-000679-1	Banco de Reservas	58,631.73	468.57
Inversion	072-000680-5	Banco de Reservas	2,505,495.45	25,145.54
Receptora	092-001133-7	Banco de Reservas	318,569.30	4,524.00
Genero y Salud	072-001192-2	Banco de Reservas	112,120.34	39,499.90
Total			2,997,436.89	121,305.40

Nota # 8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las partidas de cuentas por cobrar a largo plazo al 31 de Diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción		2024	2023
Ayuntamiento	Jamao al Norte	25,000.00	20,000.00
Junta Distrital	Sabaneta Yastica	25,000.00	20,000.00
Ayuntamiento	Joba Arriba	0.00	10,000.00
Nicolas Ortega		0.00	8,000.00
Edwin Taveras		0.00	3,000.00
Ceferino Espinal		0.00	92,000.00
Total		50,000.00	153,000.00

Nota # 9 Inventario de Materiales y Suministros

Un detalle de la inversión a corto plazo al 31 de Diciembre del 2024 y 2023, es como sigue:

Descripción		2024	2023
Inventario de Papelería y Suministro de Oficina		234,546.00	30,841.00
Total		234,546.00	30,841.00

Detalle de cheques por unidad 27.80

cuenta	cantidad/unidad	valor
Personal	1108	30,802.00
Servicios	3347	93,046.00
Invesion	3046	84,678.00
Genero y Salud	936	26,020.00
total		234,546.00

Nota # 10 Cuentas por cobrar a largo plazo

Un detalle de las partidas de cuentas por cobrar a largo plazo al 31 de Diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

Nota # 11 Propiedades, Plantas y Equipos

Un detalle de los activos (**Propiedad Planta y Equipos**) al 31 de Diciembre del 2024 es como sigue:

	Terrenos	Infraestructura	Edif. y comp.	Maq. y Equipos	Mob. y equ. de oficina	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 2024		-			145,202.96		3,850,000.00	3,995,202.96
Superávit revaluación								-
Retiros							-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	6,430,458.08	25,160,877.06	4,946,770.00	-	775,539.96	14,140,114.38	6,541,254.91	57,995,014.39
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		503,217.54	98,935.40		77,554.00	1,414,011.44		2,093,718.38
Retiros								
Saldo al final del periodo		2,076,220.25	1,061,343.00		425,509.43	9,669,635.92		13,232,708.59
Prop. planta y equipos neto (2024)	6,430,458.08	23,084,656.81	3,885,427.00		350,030.53	4,470,478.46	6,541,254.91	44,762,305.80

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

Nota # 12 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 3 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripcion	2024	2023
OCEAN FERRETERIA	27,617.00	
MINIMARK RUDDY	59,729.00	
COMPAÑÍA CRUZ TORIBIO	1,937,000.00	
COMPAÑÍA GP Y/O ANGEL GILBERTO PEÑA	319,000.00	
CECILIA JIMENEZ	60,000.00	
RAFAEL HERNANDEZ	10,000.00	
KENDA MARI	10,000.00	
FIDELINA A. VASQUEZ	19,250.00	
PEDRO PADILLA	27,000.00	
JOEL TRINIDAD	14,500.00	
JOSE LUIS ELIVO	21,800.00	
ALFREDO CIRIACO	15,000.00	
DIBON ALMONTE	9,770.00	
JOSE M.UREÑ, SINDICATO DE CAMIONERO	197,000.00	
LORENA DURAN	8,450.00	
TIBURCIO PAREDES	59,205.00	
NIUTON GONZALEZ DIAZ (ALIMENTOS COCIDOS)	57,412.03	29,000.00
FELIX PEÑA	44,815.00	404,650.00
GADY ALMONTE (ALQUILER VEHICULOS PESADOS)	113,500.00	482,500.00
AGROCOMERCIAL SAHONY, SRL (PROD. VETERINARIO Y ALIMENTOSY DEC)		294,322.00
COLMADO LA ESQUINA DE TITO (ANA DDELKA ESCOBOZA)		58,395.00
REPUESTOS MEJIA (JEFERSON DE JESUS)		21,000.00
GARCIA SOLUTIONS, (COMPRA COPIADORA, REPARACION Y COMPRA TONER)		23,700.00
SUPERMERCADO NELSON (DENNI G. GUZMAN (COMPRA ALIMENTOS)		74,000.00
URANO COMERCIAL (GILBERTO RODRIGUEZ)		5,000.00
LEDWIN ANT RIVAS		65,000.00
YAQUELINE GARCIA (MATERIAL DE OFICINA)		57,285.00
CENTRO DE GOMAS CAÑEMO (JOSE LUIS OLIVO)		9,100.00
RANDY DIAZ ROSARIO (LAVADO CAMIONES GH)		3,500.00
CARLOS ALBERTO GARCIA		7,500.00
RESTAURANT DELIMON (FERNANDO HERRERA)		14,810.00
DANIEL JUMA		57,800.00
SUPERMERCADO RODRIGUEZ (ACTIVIDADES NAVIDEÑAS)		10,262.87
PICA POLLO DIBON ALMONTE		25,220.00
TRANSPORTE DE MATERIALES CUTO		22,500.00
VICTOR LLITERA (VALES EN BATEY) JULI		45,044.00
REPUESTOS Y ACCESORIOS JOSE (JOSE BEARD)		44,820.00
FARMACIA PAPPATERRA		101,652.00
SEGUROS LA INTERNACIONAL, S.R.		18,157.00
MATEO MEREGILDO SANCHEZ		118,655.00
COLMADO PEDRO PADILLA		27,400.00
TIBURCIO PAREDES		100,205.00
RAFAEL HERNANDEZ (COLMADO VILLA		33,100.00
MC PRODUCCIONES, SRL		35,000.00
ELECTROPLOMERIA VERAGUA, FELIX MISAHVELVILLA REYES		7,550.00
MARCOS DURAN (VARIOS Trabajos)		43,000.00
ASP NOVIEMBRE Y DIC/23		5,850.00
GREMIO DAHINEL (HIDDEKEL BRITO)		141,000.00
CLARO		5,175.00
ANGEL GILBERTO PEÑA		703,000
JULIO POLANCO (GOMAS CAMIONES)		79,000.00
CRUZ ROJA DOMINICANA		7,000.00
JUAN CARLOS TAVAREZ		13,690.00
NITIDO ORLANDO DE LA O		690,000
PAPPATERRA RADIO MOTORS		16,987.82
CENTRO FERRETERO RODRIGUEZ		20,411.15
ESTACION DE SERVICIOS VERAMOSIA, SRL		285,000.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

PEDRO JOSE BRUNO (FERRETERIA DE BATEY)	23,697.00	
LAZARO CELULARES	35,000.00	
JULIO BIENVENIDO THOMAS (COMPRA LAMPARAS)	59,000.00	
ASOCIACION CAMIONEROS GASPAR HERNANDEZ	459,250.00	
ARIEL GOMAS	51,000.00	
FERRETERIA OCEAN (BATEY)	27,617.00	
ROGER DOMINICANA	374,000.00	
JOLTECA	236,000.00	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	3,011,048.03	5,472,805.84

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

Nota # 13 Prestamos por pagar a Largo Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descrpcion	2024	2023
COOPCAFE	1,870,603.16	1,243,352.44
Total	1,870,603.16	1,243,352.44

Monto del préstamo RD\$ 4,932,129.00 pesos, en un plazo de 16 cuotas, tasa de interés 1.17%. El monto del préstamo. Aumentado por las moras generadas por el atraso en los pagos desde la gestión pasada, hasta ahora no se ha pagado ninguna cuota.

Nota # 14 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 31 de Diciembre del 2024 y 2023, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital	(200,952.66)	(200,952.66)
Resultado del Periodo	6,265,782.69	4,485,786.34
Resultado Acumulado	39,377,807.47	33,304,975.65
Capital Neto	45,442,637.50	37,589,809.33
Total Activos Neto/Patrimonio	50,324,288.69	44,305,967.61

Nota: Se realizo un ajuste al Patrimoniio en la cuenta del Resultado Acumulado por un monto de RD\$1,587,045.47 los cuales en su momento no fueron reconocidos en la cuentas por pagar en la gestion pasada.

Estado de Rendimiento Financiero

Nota # 15 Impuestos

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

Descripción	2024	2023
Anuncios, muestras y carteles	37,800.00	19,000.00
Licencia de Construcción	1,025,360.00	635,597.00
Otros Impuestos Diversos	0.00	95,820.00
Total Impuestos	1,063,160.00	750,417.00

Nota # 16 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Recolección de Desechos Solidos	1,984,710.00	1,085,280.00
Certificacion uso de suelo	1,600,000.00	0.00
Casetas fijas y móviles	9,000.00	4,000.00
Arrendamiento de nichos en el cementerio	33,500.00	
Total	3,627,210.00	1,089,280.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

Nota # 17 Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Transferencia Corriente		
Transferencia de Corriente Gobierno Central	22,342,331.00	24,400,214.00
Transferencia de Corriente Sector Privado Donación para actividad Deportiva	40,000.00	75,001.00
Total de la Transferencia Corriente	22,382,331.00	24,475,215.00
 Tranferencia de Capital		
Transferencia de Capital Gobierno Central	14,894,880.00	11,956,433.00
Transferencia de Capital De Instituciones Descentralizadas (Liga Municipal Dominicana)	5,000,000.00	500,000.00
Transferencia de Capital (Federacion Dominicana de Distritos Municipales) Premio	700,000.00	
Total de la Transferencia Capital	20,594,880.00	12,456,433.00
 Total General de las transferencia	42,977,211.00	36,931,648.00

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Recargos, Multas y Otros Ingresos	55,100.00	0.00
Total	55,100.00	0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos de Personal Fijos	9,974,467.18	8,529,584.61
Personal Igualado	264,200.00	236,500.00
Sueldos de Jornaleros	2,333,461.35	2,967,449.60
Sueldo Personal Nominal	245,000.00	
Regalia Pascual	749,499.98	791,842.00
Gastos de Representación	122,500.00	49,500.00
Dieta	200,800.00	231,000.00
Prima de Transporte	675,295.67	336,000.00
Gratificación	81,940.00	230,240.00
Contribuciones al Seguro Familiar de Salud	560,278.39	477,841.38
Contribuciones al Seguro de Pensiones	483,696.30	467,056.20
Contribuciones al Seguro de Riesgo Laboral	57,589.37	55,188.94
Total	15,748,728.24	14,372,202.73

El (Ayuntamiento de Veragua) pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subordinados en adelante por aproximadamente RD\$10,238,667 y RD\$2,333,461.00 respectiva Al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 el Ayuntamiento de (Veragua) mantenía 112 y 112 empleados

respectivamente.

Nota #20 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y Donaciones a Personas	1,884,848.36	2,524,193.00
Transferencias a Instituciones sin fines de Lucros	275,625.00	370,500.00
Becas Nacionales	126,063.00	355,168.00
Donaciones a Personas	0.00	76,900.00
Total	2,286,536.36	3,326,761.00

Nota # 21 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y Bebidas a personas	1,173,382.98	1,574,405.60
Productos Medicinales para uso Humanos	299,411.61	338,000.00
Prendas de Vestir	49,279.15	79,959.00
Combustibles, Lubricantes, Prod. Químicos y Conexos	3,055,696.73	2,895,190.00
Producto de Cuero, Caucho y Plásticos	252,475.00	394,381.00
Repuestos para Vehículo de Motor	0.00	45,300.00
Materiales de Limpieza	119,282.20	73,886.00
Útiles y Premios Deportivos	50,000.00	70,000.00
Total	4,999,527.67	5,471,121.60

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo terminado al 31 de Diciembre del 2024

Nota # 22 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Depreciacion Infraestructura	503,217.54	502,527.44
Depreciacion Edificios y Componentes	98,935.40	98,935.40
Depreciacion Mobiliario y Equipo	77,554.00	126,067.40
Depreciacion Equipo de Transporte	1,414,011.44	1,414,011.44
Total	2,093,718.38	2,141,541.68

Nota # 23 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Telefono Local	69,686.58	79,960.00
Servicio de Internet	0.00	199,950.00
Eventos Generales	819,917.93	749,663.29
Festividades	795,918.87	
Actividades Deportivas	60,000.00	75,100.00
Recoleccion Desechos Solidos	1,297,630.00	0.00
Servicios de Capacitacion	78,500.00	25,000.00
Servicios Tecnico Profesionales	544,745.00	490,550.00
Fumigacion	97,209.28	2,000.00
Servicios Fuherarios y Gastos Conexos	230,000.00	241,000.00
Publicidad, Impresión y Encuadernación	349,754.27	373,010.00
Mantenimiento y Reparacion de Vehiculos	1,193,931.05	1,174,335.00
Mantenimiento y Repaacion de aire Acondicionado	0.00	44,000.00
Seguros	35,500.00	39,934.00
Alquiler de Terreno	300,000.00	0.00
Alquiler de Equipos de Transporte	1,045,000.00	598,682.89
Servicios Especiales	0.00	200,000.00
Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	825,044.87	148,555.00
Mantenimiento y Reparación con Pinturas y derivados	99,998.97	0.00
Contratacion, Reparaciones Menores y Conservacion	570,249.96	149,490.00
Reparaciones de vivienda	839,874.82	
Reparaciones Hidraulicas y Sanitaria	649,500.00	1,162,627.00
Reparaciones Infraestructura Terrestre	6,061,434.11	2,714,676.37
Total	15,963,895.71	8,468,533.55

Nota # 24 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de Diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Comision y Gastos Bancarios	364,491.95	505,398.10
Total	364,491.95	505,398.10

Ana Julia Bonilla B.
 Ana Julia Bonilla B.
 Contadora



Luis Alexander Urena
 Luis Alexander Urena
 Director

Amaurys Elena Bonilla
 Amaurys Elena Bonilla
 Tesorero



Construcciones en proceso.

Obras	2022	2023	2024	Total General
CONSTRUCCIÓN FUNERARIA DISTRITAL	2,025,760.00	665,494.91	500,000.00	3,191,254.91
CUARTEL DE BOMBEROS VERAGUA LMD			3,350,000.00	3,350,000.00
TOTALES	2,025,760.00	665,494.91	3,850,000.00	6,541,254.91

NOTA: Para el período 2024 , se cambió la obra de funeraria municipal, se cambió para la construcción de Cuartel de Bomberos en Veragua

Form.

CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

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 01/12/2024 66,625.00

MAS:

Depósitos	4,319,912.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL 4,319,912.00

MENOS:

Cheques Emitidos	0.00
Transferencias	4,067,787.70
Aviso de Débito	180.00

SUB-TOTAL 4,067,967.70

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2024 318,569.30

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 318,569.30

MAS:

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

SUB-TOTAL 0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito	0.00
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 0.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 318,569.30

Ara Julia Borilla B.
Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7307 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Junta de Distrito Municipal de Veragua

No. CUENTA DE BANCO: 072-000678-3 **DENOMINACION:** Servicios Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	45,606.94
-------------------------------	------------	------------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,257,180.13
Aviso de Crédito	15,018.95

SUB-TOTAL

1,272,199.08

MENOS:

Cheques Emitidos	932,008.17
Transferencias	276,144.54
Aviso de Débito	107,033.24

SUB-TOTAL

1,315,185.95

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/12/2024

2,620.07

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/12/2024

29,144.07

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Débito y otros del mes	77,950.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL

77,950.00

MENOS:

Cheques en Tránsito	104,474.00
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

104,474.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/12/2024

2,620.07

Ana Julia Bonilla B.

Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 0 7 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de Veragua

No. CUENTA DE BANCO: 072-000679-1 DENOMINACION: Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/12/2024 17,388.48

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,284,085.83
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL 1,284,085.83

MENOS:

Cheques Emitidos	378,854.88
Transferencias	849,481.56
Aviso de Débito	14,506.14

SUB-TOTAL 1,242,842.58

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2024 58,631.73

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 83,381.73

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	28,750.00
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 28,750.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 58,631.73

Ara Julia Bonilla B.
Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 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	01/12/2024	65,347.13
-------------------------------	------------	-----------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	139,923.74
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL

139,923.74

MENOS:

Cheques Emitidos	92,750.00
Transferencias	0.00
Aviso de Débito	400.53

SUB-TOTAL

93,150.53

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	112,120.34
--	------------	------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	127,920.34
-------------------------------	------------	------------

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	23,000.00
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

23,000.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	112,120.34
--	------------	------------

Ana Julia Bonilla B.
Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA

Aprobado por

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 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 01/12/2024 3,859,738.31

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,386,598.00
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL 1,386,598.00

MENOS:

Cheques Emitidos	2,736,346.69
Transferencias	0.00
Aviso de Débito	4,494.17

SUB-TOTAL 2,740,840.86

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2024 2,505,495.45

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 2,520,995.45

MAS:

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

SUB-TOTAL 0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito	15,500.00
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 15,500.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 2,505,495.45

Ara Julia Bonillo B.
Contador

