



## JUNTA DISTRITAL DE VERAGUA

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

[Junta.distritoveragua@gmail.com](mailto: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,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Luis A. Canela U.".

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 Situacion Financiera**  
**AL 31 de Diciembre del 2024 y 2023**  
**(Valores en RD\$)**

**2024****2023****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
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>3,281,982.89</b>	<b>1,445,146.40</b>

**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
<b>Total Activos no Corrientes</b>	<b>47,042,305.80</b>	<b>42,860,821.21</b>
<b>Total Activos</b>	<b>50,324,288.69</b>	<b>44,305,967.61</b>

**Pasivos****Pasivos Corrientes**

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	3,011,048.03	5,472,805.84
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>3,011,048.03</b>	<b>5,472,805.84</b>

**Pasivos no corrientes**

Prestamos por pagar a largo Plazo (Nota 13)	1,870,603.16	1,243,352.44
<b>Total no Pasivos Corrientes</b>	<b>1,870,603.16</b>	<b>1,243,352.44</b>
<b>Total Pasivos</b>	<b>4,881,651.19</b>	<b>6,716,158.28</b>

**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	<b>45,442,637.50</b>	<b>37,589,809.33</b>
<b>Total Activos Neto/Patrimonio</b>	<b>50,324,288.69</b>	<b>44,305,967.61</b>

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*  
**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 RD\$

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

*Amayurys Elena Bonilla*  
Amayurys Elena Bonilla

Tesorero

Luis Alexander Ureña

Director





JUNTA D  
AGUA  
Estado De Rendimiento Financiero  
Del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2024 y 2023  
VALORES EN RD\$

**Ingresos (Notas 15,16,17 y 18)**

Impuestos  
Ingresos con Contraprestaciones  
Transferencias y Donaciones  
Recargos, multas y otros ingresos  
**TOTAL DE INGRESOS**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
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
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>47,722,681.00</b>	<b>38,771,345.00</b>

**Gastos (Notas 19,20,21,22,23 y 24)**

Sueldos; Salarios y beneficios a empleados  
Subenciones y otros pagos por transferencias  
Suministros y Material para consumo  
Gasto de Depreciacion y amortizacion  
Otros Gastos  
Gastos Financieros  
**Total de Gastos**  
**Resulado del Periodo (ahorro / Desahorro)**

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
<b>Total de Gastos</b>	<b>41,456,898.31</b>	<b>34,285,558.66</b>
<b>Resulado del Periodo (ahorro / Desahorro)</b>	<b>6,265,782.69</b>	<b>4,485,786.34</b>

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

*Amaurys Elena B.*  
**Amaurys Elena Bonilla**

Tesorero





**JUNTA DISTRISTAL 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)
<b>1 Ingresos Totales</b>	<b>48,813,656.78</b>	<b>48,404,119.78</b>	<b>0.99</b>	<b>409,537.00</b>
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
<b>2 Gastos Totales</b>	<b>48,813,656.78</b>	<b>45,406,382.89</b>	<b>0.93</b>	<b>2,703,373.89</b>
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 (Contrucciones)	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
<b>Resultado Financiero (1-2)</b>	<b>0.00</b>	<b>2,997,736.89</b>		<b>(2,293,836.89)</b>

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 B.  
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**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
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)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de Operacion</b>	<b>8,359,501.07</b>	<b>6,627,328.02</b>

**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)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversion</b>	<b>(3,995,202.96)</b>	<b>(1,165,494.91)</b>

**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)
Fljulo de efectivo neto por las actividades de financiacion	(1,488,166.62)	(6,061,263.87)
Incremento(Disminucion)neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	2,876,131.49	(599,430.76)
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	121,305.40	720,736.16
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	<b>2,997,436.89</b>	<b>121,305.40</b>

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 B.*  
**Amaury Elena B.**  
 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 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 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:

<b>Descripción</b>		<b>2024</b>	<b>2023</b>
Servicios	072-000678-3	Banco de Reservas	2,620.07
Personal	072-000679-1	Banco de Reservas	58,631.73
Inversion	072-000680-5	Banco de Reservas	2,505,495.45
Receptora	092-001133-7	Banco de Reservas	318,569.30
Genero y Salud	072-001192-2	Banco de Reservas	112,120.34
<b>Total</b>		<b>2,997,436.89</b>	<b>121,305.40</b>

## **Nota # 8 Cuántas 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:

<b>Descripción</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Ayuntamiento Jamao al Norte	25,000.00	20,000.00
Junta Distrital Sabaneta Yasica	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
<b>Total</b>	<b>50,000.00</b>	<b>153,000.00</b>

## **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:

<b>Descripción</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Inventario de Papeleria y Suministro de Oficina	234,546.00	30,841.00
<b>Total</b>	<b>234,546.00</b>	<b>30,841.00</b>
Detalle de cheques por unidad 27.80		
<b>cuenta</b>	<b>cantidad/unidad</b>	<b>valor</b>
Personal	1108	30,802.00
Servicios	3347	93,046.00
Invesion	3046	84,678.00
Genero y Salud	936	26,020.00
total		<b>234,546.00</b>

#### **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:

	<b>Terrenos</b>	<b>Infraestructura</b>	<b>Edif. y comp.</b>	<b>Maq. y Equipos</b>	<b>Mob. y equ. de oficina</b>	<b>Equipo Transp. y otros</b>	<b>Const. En Proceso</b>	<b>Total</b>
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>6,430,458.08</b>	<b>25,160,877.06</b>	<b>4,946,770.00</b>	<b>-</b>	<b>775,539.96</b>	<b>14,140,114.38</b>	<b>6,541,254.91</b>	<b>57,995,014.39</b>
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		<b>2,076,220.25</b>	<b>1,061,343.00</b>		<b>425,509.43</b>	<b>9,669,635.92</b>		<b>13,232,708.59</b>
<b>Prop. planta y equipos neto (2024)</b>	<b>6,430,458.08</b>	<b>23,084,656.81</b>	<b>3,885,427.00</b>		<b>350,030.53</b>	<b>4,470,478.46</b>	<b>6,541,254.91</b>	<b>44,762,305.80</b>

**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 RUDY	59,729.00	
COMPANIA CRUZ TORIBIO	1,937,000.00	
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	
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 ALIMENTOS Y DEC)		294,322.00
COLMADO LA ESQUINA DE TITO (ANA DIDELKA 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 MISAHELVILLA 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 VERAMOSA, 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
ASOCIAACION 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
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3,011,048.03</b>
	<b>5,472,805.84</b>

**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:

Descripción	2024	2023
COOPCAFE	1,870,603.16	1,243,352.44
<b>Total</b>	<b>1,870,603.16</b>	<b>1,243,352.44</b>

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	<b>45,442,637.50</b>	<b>37,589,809.33</b>
<b>Total Activos Neto/Patrimonio</b>	<b>50,324,288.69</b>	<b>44,305,967.61</b>

Nota: Se realizó un ajuste al Patrimonio 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 gestión 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
<b>Total Impuestos</b>	<b>1,063,160.00</b>	<b>750,417.00</b>

**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
Certificación 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	
<b>Total</b>	<b>3,627,210.00</b>	<b>1,089,280.00</b>

**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:

<b>Descripción</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Transferencia Corriente</b>		
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
<b>Total de la Transferencia Corriente</b>	<b>22,382,331.00</b>	<b>24,475,215.00</b>
<b>Transferencia de Capital</b>		
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	
<b>Total de la Transferencia Capital</b>	<b>20,594,880.00</b>	<b>12,456,433.00</b>
<b>Total General de las transferencia</b>	<b>42,977,211.00</b>	<b>36,931,648.00</b>

**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:

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

**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
<b>Total</b>	<b>15,748,728.24</b>	<b>14,372,202.73</b>

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 respectivamente 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
<b>Total</b>	<b>2,286,536.36</b>	<b>3,326,761.00</b>

**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
Utiles y Premios Deportivos	50,000.00	70,000.00
<b>Total</b>	<b>4,999,527.67</b>	<b>5,471,121.60</b>

**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:

Descripción	2024	2023
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
<b>Total</b>	<b>2,093,718.38</b>	<b>2,141,541.68</b>

**Nota # 23 Otros gastos**

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

Descripción	2024	2023
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
Recolección Desechos Sólidos	1,297,630.00	0.00
Servicios de Capacitación	78,500.00	25,000.00
Servicios Técnico Profesionales	544,745.00	490,550.00
Fumigación	97,209.28	2,000.00
Servicios Funerarios y Gastos Conexos	230,000.00	241,000.00
Publicidad, Impresión y Encuadernación	349,754.27	373,010.00
Mantenimiento y Reparación de Vehículos	1,193,931.05	1,174,335.00
Mantenimiento y Reparación 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
Contratación, Reparaciones Menores y Conservación	570,249.96	149,490.00
Reparaciones de vivienda	839,874.82	
Reparaciones Hidráulicas y Sanitaria	649,500.00	1,162,627.00
Reparaciones Infraestructura Terrestre	6,061,434.11	2,714,676.37
<b>Total</b>	<b>15,963,895.71</b>	<b>8,468,533.55</b>

**Nota # 24 Gastos Financieros**

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

Descripción	2024	2023
Comisión y Gastos Bancarios	364,491.95	505,398.10
<b>Total</b>	<b>364,491.95</b>	<b>505,398.10</b>



Ana Julia Bonilla B.  
Ana Julia Bonilla B.



Luis Alexander Urena  
Director



Amaury 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
<b>TOTALES</b>	<b>2,025,760.00</b>	<b>665,494.91</b>	<b>3,850,000.00</b>	<b>6,541,254.91</b>

**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

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:** 072-000678-3    **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.

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:** 072-000679-1 **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

Ana 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:**

Depositos	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:**

Depositos 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**  
**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:** 072-000680-5 **DENOMINACION:** Inversion

**BALANCE SEGÚN LIBRO AL**

01/12/2024

3,859,738.31

**MAS:**

Depósitos  
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora  
Aviso de Crédito

0.00
1,386,598.00
0.00

**SUB-TOTAL**

1,386,598.00

**MENOS:**

Cheques Emitidos  
Transferencias  
Aviso de Débito

2,736,346.69
0.00
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  
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

15,500.00
0.00
0.00
0.00
0.00

**SUB-TOTAL**

15,500.00

**BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL**

31/12/2024

2,505,495.45

Ara Julia Bonilla B.

Contador

