

-----, R.D
16 de Enero del 2026

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

Asunto: Estados Financieros al 31 de Diciembre 2025

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 2025, 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 Cambio en el Patrimonio**
- * Estado de Rendimiento**
- * Estado de Comparación**
- * Estado de Flujo de Efectivo**
- * Notas a los Estados Financieros**



Junta Distrital de Veragua

GASPAR HERNANDEZ, PROVINCIA ESPAILLAT REPUBLICA DOMINICANA

Junta.districtoveragua@gmail.com

RNC: 406011313

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:

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.

Luis Alexander Canela Ureña	Director Distrital
Alex Brayan Vargas Abreu	Presidente
Santa Martínez Hiraldo	Vocal
Edwin Vásquez Irrizarry	Vocal
Francisca Bonilla Peña	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.

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 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción			2025	2025
Servicios	072-000678-3	Banco de Reservas	4,902.07	2,620.07
Personal	072-000679-1	Banco de Reservas	32,381.46	58,631.73
Inversion	072-000680-5	Banco de Reservas	6,321,006.73	2,505,495.45
Receptora	092-001133-7	Banco de Reservas	0.00	318,569.30
Genero y Salud	072-001192-2	Banco de Reservas	49,322.62	112,120.34
Total			6,407,612.88	2,997,436.89

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 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción		2025	2024
Ayuntamiento	Jamao al Norte	50,000.00	25,000.00
Junta Distrital	Sabaneta Yasica	0.00	25,000.00
Ayuntamiento de Gaspar Hernandez		40,000.00	0.00
Total		90,000.00	50,000.00

Nota # 9 Inventario de Materiales y Suministros

Un detalle de la inversión a corto plazo al 31 de Diciembre del 2025 y 2024, es como sigue:

Descripción		2024	2024
Inventario de Papeleria y Suministro de Oficina		176,947.00	234,546.00
Total		176,947.00	234,546.00

Detalle de cheques por unidad 27.80

cuenta	cantidad/unidade	valor
Personal	708	19,682.40
Servicios	2407	66,914.60
Invesion	2679	74,476.20
Genero y Salud	571	15,873.80
total		176,947.00

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 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción		2025	2024
Junta Distrital	Cabarete	1,130,000.00	1,130,000.00
Ayuntamiento Municipal	Gaspar Hernandez	1,150,000.00	1,150,000.00
Total		2,280,000.00	2,280,000.00

Nota # 11 Propiedades, Plantas y Equipos
Un detalle de los activos (Propiedad Planta y Equipos) al 31 de Diciembre del 2025 Y 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 (2024)	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
Adiciones 2025		499,909.93	2,498,219.00		88,047.00	17,922,000.00		21,008,175.93
Superávit revaluación								-
Retiros							- 6,541,254.91	(6,541,254.91)
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	6,541,254.91	-	-	-	-	6,541,254.91
Saldo al final del periodo	6,430,458.08	25,660,786.99	13,986,243.91	-	863,586.96	32,062,114.38	-	79,003,190.32
Dep. Acum. al inicio del Periodo		2,076,220.25	1,061,343.00		425,509.43	9,669,635.92		13,232,708.60
Cargo del Periodo		513,215.74	279,724.88		86,358.70	3,206,211.44		4,085,510.75
Retiros								-
Saldo al final del periodo		2,589,435.99	1,341,067.88		511,868.13	12,875,847.36		17,318,219.36
Prop. planta y equipos neto (2025)	6,430,458.08	23,071,351.00	12,645,176.03		351,718.83	19,186,267.02	-	61,684,970.94

Nota: En el periodo 2024, la institución presentaba una construcción en proceso por un monto de \$6,541,254.91, que pertenece a la CONSTRUCCION DE ESTACION DE BOMBEROS EN VERAGUA, ya para el periodo 2025 fue terminada, pasó al renglón de edificio.

Nota # 12 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 3 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripcion	2025	2024
OCEAN FERRETERIA	27,617.00	27,617.00
MINIMARK RUDDY	59,729.00	59,729.00
COMPAÑÍA CRUZ TORIBIO	1,937,000.00	1,937,000.00
COMPAÑÍA GP Y/O ANGEL GILBERTO PEÑA	319,000.00	319,000.00
CECILIA JIMENEZ	60,000.00	60,000.00
RAFAEL HERNANDEZ	10,000.00	10,000.00
KENDA MARI	10,000.00	10,000.00
FIDELINA A. VASQUEZ	19,250.00	19,250.00
PEDRO PADILLA	27,000.00	27,000.00
JOEL TRINIDAD	14,500.00	14,500.00
JOSE LUIS ELIVO	21,800.00	21,800.00
ALFREDO CIRIACO	15,000.00	15,000.00
DIBON ALMONTE	9,770.00	9,770.00
JOSE M.UREÑ, SINDICATO DE CAMIONERO	197,000.00	197,000.00
LORENA DURAN	8,450.00	8,450.00
TIBURCIO PAREDES	59,205.00	59,205.00
NIUTON GONZALEZ DIAZ (ALIMENTOS COCIDOS)	57,412.03	57,412.03
FELIX PEÑA	44,815.00	44,815.00
GADY ALMONTE (ALQUILER VEHICULOS PESADOS)	113,500.00	113,500.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	3,011,048.03	3,011,048.03

Nota # 13 Prestamos por pagar a Largo Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descrpcion	2025	2024
COOPCAFE	1,844,603.16	1,870,603.16
Total	1,844,603.16	1,870,603.16

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	20,355,841.17	6,265,782.69
Resultado Acumulado	45,628,991.15	39,377,807.47
Capital Neto	65,783,879.66	45,442,637.50
Total Activos Neto/Patrimonio	70,639,530.85	50,324,288.69

Nota: Se realizo un ajuste al Patrimonio en la cuenta del Resultado Acumulado por un monto de RD\$14,599.01 los cuales en su momento no fueron reconocidos en las cuentas por pagar.

Estado de Rendimiento Financiero

Nota # 15 Impuestos

4Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Anuncios, muestras y carteles	42,000.00	37,800.00
Mercado Movil (chimi, hot dog y otros)	500.00	0.00
Licencia de Construcción	999,650.00	1,025,360.00
Otros Impuestos Diversos	119,070.00	0.00
Total Impuestos	1,161,220.00	1,063,160.00

Nota # 16 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Recolección de Desechos Solidos	2,972,500.00	1,984,710.00
Certificacion uso de suelo	342,437.67	1,600,000.00
Casetas fijas y móviles	22,000.00	9,000.00
Arrendamiento de nichos en el cementerio	38,000.00	33,500.00
Nichos en cementerio	150,500.00	0.00
Ventas de terrenos en cementerios	34,500.00	0.00
Total	3,559,937.67	3,627,210.00

Nota # 17 Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Transferencia Corriente		
Transferencia de Corriente Gobierno Central	22,736,012.00	22,342,331.00
Transferencia de Corriente Sector Privado Donación para actividad Deportiva	0.00	40,000.00
Total de la Transferencia Corriente	22,736,012.00	22,382,331.00
Tranferencia de Capital		
Transferencia de Capital Gobierno Central	15,157,344.00	14,894,880.00
Transferencia de Capital Del Ministerio administrativo de la Presidencia	26,741,538.70	5,000,000.00
Transferencia de Capital (Federacion Dominicana de Distritos Municipales) Premio	0.00	700,000.00
Total de la Transferencia Capital Gobierno Central	41,898,882.70	20,594,880.00
Total General de las Transferencia	64,634,894.70	42,977,211.00

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Recargos, Multas y Otros Ingresos	0.00	55,100.00
Total	0.00	55,100.00

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos de Personal Fijos	16,329,970.62	9,974,467.18
Personal Igualado	197,800.00	264,200.00
Sueldos de Jornaleros	0.00	2,333,461.35
Sueldo Personal Nominal	0.00	245,000.00
Regalia Pascual	1,290,008.66	749,499.98
Prestaciones Economicas	120,684.74	0.00
Prestación laboral por desvinculación	1,103,000.00	0.00
Gastos de Representación	89,000.00	122,500.00
Dieta	132,700.00	200,800.00
Prima de Transporte	1,062,656.00	675,295.67
Gratificacion	10,300.00	81,940.00
Contribuciones al Seguro Familiar de Salud	669,215.25	560,278.39
Contribuciones al Seguro de Pensiones	611,838.90	483,696.30
Contribuciones al Seguro de Riesgo Laboral	68,164.01	57,589.37
Total	21,685,338.18	15,748,728.24

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 respectivan Al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 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 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayudas y Donaciones a Personas	1,736,672.05	1,884,848.36
Transferencias a Instituciones sin fines de Lucros	0.00	275,625.00
Becas Nacionales	35,500.00	126,063.00
Total	1,772,172.05	2,286,536.36

Nota # 21 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Alimentos y Bebidas a personas	928,629.16	1,173,382.98
Productos Medicinales para uso Humanos	180,263.35	299,411.61
Llantas y neumaticos	61,650.00	0.00
Prendas de Vestir	0.00	49,279.15
Combustibles, Lubricantes, Prod. Quimicos y Conexos	2,785,239.69	3,055,696.73
Producto de Cuero, Caucho y Plasticos	0.00	252,475.00
Materiales de Limpieza	0.00	119,282.20
Utiles y Premios Deportivos	32,404.00	50,000.00
Utiles destinados a actividades deportivas, culturales	25,200.00	
Total	4,013,386.20	4,999,527.67

Nota # 22 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Depreciacion Infraestructura	513,215.74	503,217.54
Depreciacion Edificios y Componentes	279,724.88	98,935.40
Depreciacion Mobiliario y Equipo	86,358.70	77,554.00
Depreciacion Equipo de Transporte	3,206,211.44	1,414,011.44
Total	4,085,510.75	2,093,718.38

Nota # 23 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Telefono Local	27,428.75	69,686.58
Recoleccion Desechos Solidos	332,666.37	1,297,630.00
Publicidad, Impresión y Encuadernación	340,000.61	349,754.27
Alquiler de Terreno	540,000.00	300,000.00
Alquiler de Equipos de Transporte	1,345,347.50	1,045,000.00
Eventos Generales	510,738.14	819,917.93
Festividades	99,940.00	795,918.87
Actividades Deportivas	59,000.00	60,000.00
Servicios de Capacitacion	6,000.00	78,500.00
Servicios Tecnico Profesionales	256,000.00	544,745.00
Fumigacion	82,260.00	97,209.28
Servicios Funerarios y Gastos Conexos	369,600.00	230,000.00
Servicios de alimentación	94,482.20	0.00
Mantenimiento y Reparacion de Vehiculos	991,349.01	1,193,931.05
Seguros	0.00	35,500.00
Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	799,062.93	825,044.87
Mantenimiento y Reparación con Pinturas y derivados	149,942.32	99,998.97
Contratacion, Reparaciones Menores y Conservacion	0.00	570,249.96
Reparaciones de vivienda	949,812.44	839,874.82
Reparaciones Hidraulicas y Saniraria	3,867,194.21	649,500.00
Obras de Energía	600,503.20	0.00
Reparaciones Infraestructura Terrestre	4,512,552.65	6,061,434.11
Obra Urbanisticas	1,042,585.00	0.00
Total	16,976,465.33	15,963,895.71

Nota # 24 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Comision y Gastos Bancarios	467,338.69	364,491.95
Total	467,338.69	364,491.95



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

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 01/12/2025 7,012,648.92

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,498,709.06
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL

1,498,709.06

MENOS:

Cheques Emitidos	2,188,168.16
Transferencias	0.00
Aviso de Débito	2,183.09

SUB-TOTAL

2,190,351.25

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2025 6,321,006.73

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2025 7,278,946.39

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	957,939.66
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

957,939.66

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2025 6,321,006.73

Ana Julia Bonilla-B.
Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

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 01/12/2025 38,948.60

MAS:

Depósitos	<u>0.00</u>
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	<u>152,884.77</u>
Aviso de Crédito	<u>12,000.00</u>

SUB-TOTAL

164,884.77

MENOS:

Cheques Emitidos	<u>154,000.00</u>
Transferencias	<u>0.00</u>
Aviso de Débito	<u>510.75</u>

SUB-TOTAL

154,510.75

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2025

49,322.62

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/12/2025

59,122.58

MAS:

Depósitos en Tránsito	<u>0.00</u>
Transferencias en Tránsito	<u>0.00</u>
Aviso de Débito y otros del mes	<u>1,200.04</u>
Transferencias Provisionales	<u>0.00</u>

SUB-TOTAL

1,200.04

MENOS:

Cheques en Tránsito	<u>11,000.00</u>
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	<u>0.00</u>
Transferencias en Tránsito	<u>0.00</u>
Aviso de Crédito y otros del mes	<u>0.00</u>
Transferencias Provisionales	<u>0.00</u>

SUB-TOTAL

11,000.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2025

49,322.62

Ana Julia Bonilla B.

Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

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

01/12/2025

-58,429.52

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

1,583,607.00

Aviso de Crédito

2,073.50

SUB-TOTAL

1,585,680.50

MENOS:

Cheques Emitidos

1,224,650.01

Transferencias

202,039.04

Aviso de Débito

95,659.86

SUB-TOTAL

1,522,348.91

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/12/2025

4,902.07

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/12/2025

8,372.07

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

57,170.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

57,170.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

60,640.00

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

60,640.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/12/2025

4,902.07

Ara Julia Bonilla B.

Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

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 01/12/2025 67,075.00

MAS:

Depósitos	4,667,405.67
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL

4,667,405.67

MENOS:

Cheques Emitidos	0.00
Transferencias	4,734,480.67
Aviso de Débito	0.00

SUB-TOTAL

4,734,480.67

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2025 0.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2025 0.00

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 31/12/2025 0.00

Ana Julia Bonilla B.
Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

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 01/12/2025 42,383.28

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,499,279.84
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL

1,499,279.84

MENOS:

Cheques Emitidos	324,500.00
Transferencias	1,134,418.06
Aviso de Débito	50,363.60

SUB-TOTAL

1,509,281.66

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2025 32,381.46

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2025 100,131.46

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	57,750.00
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Crédito y otros del mes	10,000.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL

67,750.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2025 32,381.46

Ana Julia Barillo B.

Contador





JUNTA DISTRITAL VERAGUA
Estado de Situación Financiera
AL 31 de Diciembre del 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Activos		
Activos Corrientes		
Efectivo y Equivalente en Efectivo (Nota 7)	6,407,612.88	2,997,436.89
Cuentas por Cobrar a corto plazo (Nota 8)	90,000.00	50,000.00
Inventarios (Nota 9)	176,947.00	234,546.00
Total Activos Corrientes	<u>6,674,559.88</u>	<u>3,281,982.89</u>
Activos no Corrientes		
Cuentas por cobrar a largo plazo (10)	2,280,000.00	2,280,000.00
Propiedad Planta y Equipo (Nota 11)	61,684,970.97	44,762,305.80
Total Activos no Corrientes	<u>63,964,970.97</u>	<u>47,042,305.80</u>
Total Activos	<u>70,639,530.85</u>	<u>50,324,288.69</u>
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	3,011,048.03	3,011,048.03
Total Pasivos Corrientes	<u>3,011,048.03</u>	<u>3,011,048.03</u>
Pasivos no corrientes		
Prestamos por pagar a largo Plazo (Nota 13)	1,844,603.16	1,870,603.16
Total no Pasivos Corrientes	<u>1,844,603.16</u>	<u>1,870,603.16</u>
Total Pasivos	<u>4,855,651.19</u>	<u>4,881,651.19</u>
Activos Netos/Patrimonio (Nota 14)		
Capital	(200,952.66)	(200,952.66)
Resultado del Periodo	20,355,841.17	6,265,782.69
Resultado Acumulado	45,628,991.15	39,377,807.47
Capital Neto	<u>65,783,879.66</u>	<u>45,442,637.50</u>
Total Activos Neto/Patrimonio	<u>70,639,530.85</u>	<u>50,324,288.69</u>

0.00

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





JUNTA DISTRITAL VERAGUA
Estado De Rendimiento Financiero
Del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2025 y 2024
VALORES EN RDS

	2025	2024
Ingresos (Notas 15,16,17 y 18)		
Impuestos	1,161,220.00	1,063,160.00
Ingresos con Contraprestaciones	3,559,937.67	3,627,210.00
Transferencias y Donaciones	64,634,894.70	42,977,211.00
Recargos, multas y otros ingresos	0.00	55,100.00
TOTAL DE INGRESOS	69,356,052.37	47,722,681.00
Gastos (Notas 19,20,21,22,23 y 24)		
Sueldos, Salarios y beneficios a empleados	21,685,338.18	15,748,728.24
Subenciones y otros pagos por transferencias	1,772,172.05	2,286,536.36
Suministros y Material para consumo	4,013,386.20	4,999,527.67
Gasto de Depreciacion y amortizacion	4,085,510.75	2,093,718.38
Otros Gastos	16,976,465.33	15,963,895.71
Gastos Financieros	467,338.69	364,491.95
Total de Gastos	49,000,211.20	41,456,898.31
Resultado del Periodo (ahorro / Desahorro)	20,355,841.17	6,265,782.69

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

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla
Contadora

Francisca Bonilla Peña
Francisca Bonilla Peña
Tesorera



Luis Alexander Ureña
Luis Alexander Ureña
Director





JUNTA DISTRITAL VERAGUA
ESTADO DE CAMBIO DE ACTIVO NETO / PATRIMONIO
DEL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 Y 2024

VALORES EN RD\$

	CAPITAL APORTADO	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADO	TOTAL ACTIVOS NETOS PATRIMONIO
Saldo al 30 de Diciembre del 2023	(200,952.66)			37,790,761.99	37,589,809.33
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 2024	(200,952.66)	0.00	0.00	45,643,590.16	45,442,637.50
Cambios en Politicas Contables					
Revaluacion de Propiedad, Planta y Equipos					0.00
Efecto del gasto de Depreciacion de los Activos Revaluados					
Ajuste al Patrimonio				(14,599.01)	(14,599.01)
Resultados del Periodo				20,355,841.17	20,355,841.17
Balance al 30 de Diciembre de 2025	(200,952.66)	0.00	0.00	65,984,832.32	65,783,879.66

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

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla
Contadora



Francisca Bonilla Peña
Tesorera





JUNTA DISTRITAL VERAGUA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2025 y 2024
VALORES EN RDS

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

	2025	2024
Cobros Impuestos	1,161,220.00	1,063,160.00
Cobro por Ventas de Bienes de Servicios y Arrendamientos	3,559,937.67	3,627,210.00
Cobros de subvenciones, transferencias y otras asignaciones	64,634,894.70	42,977,211.00
Otros cobros	0.00	55,100.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones(Transferencias)	(1,772,172.05)	(2,286,536.36)
Pagos a los Trabajadores o en beneficios de ellos	(20,336,120.02)	(14,647,164.18)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(1,349,218.16)	(1,101,564.06)
Pagos a Proveedores	(4,013,386.20)	(4,999,527.67)
Pagos de Intereses	(467,338.69)	(364,491.95)
Otros pagos	(16,976,465.33)	(15,963,895.71)
Flujos de efectivo netos de las actividades de Operacion	24,441,351.92	8,359,501.07

Flujos de efectivo netos de las actividades de Inversion

Pagos por Adquisicion de Propiedad, Planta y equipo	(21,008,175.93)	(145,202.96)
Pagos por costos de construcciones y desarrollo en proceso		(3,850,000.00)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversion	(21,008,175.93)	(3,995,202.96)

Flujo de efectivo de las actividades de financiacion

Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en prestamos, pagares, hipotecas	(23,000.00)	(650,000.00)
Otros Pagos		(838,166.62)
Fjulo de efecivo neto por las actividades de financiacion	(23,000.00)	(1,488,166.62)

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

Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo

Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo

3,410,175.99	2,876,131.49
2,997,436.89	121,305.40
6,407,612.88	2,997,436.89

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

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla

Contadora



BP

Francisca Bonilla Peña

Tesorera

[Signature]
Luis Alexander Ureña
Director





JUNTA DISTRITAL VERAGUA

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2025

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	80,474,344.59	72,353,489.26	0.90	8,120,855.33
1.1 Impuestos	4,510,000.00	1,161,220.00	0.26	3,348,780.00
1.2 Transferencias	64,634,907.70	64,634,894.70	1.00	13.00
1.3 Ingresos por Contraprestación	8,329,000.00	3,559,937.67	0.43	4,769,062.33
1.4 Otros ingresos	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00
1.5 Disminución de disponibilidad Interna	3,000,436.89	2,997,436.89	1.00	3,000.00
2 Gastos Totales	80,474,344.59	65,948,876.38	0.82	12,680,865.21
2.1 Remuneraciones y Contribuciones	24,074,349.00	21,685,338.18	0.90	2,389,010.82
2.2 Contratacion de Servicios	7,114,253.18	6,003,817.83	0.84	1,110,435.35
2.3 Materiales y Suministros	6,427,387.37	4,013,386.20	0.62	2,414,001.17
2.4 Transferencias Corrientes	1,841,120.34	1,772,172.05	0.96	68,948.29
2.5 Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	18,252,000.00	18,010,047.00	0.99	241,953.00
2.6 Obras (Reparaciones y Mantenimientos)	18,386,587.70	13,970,776.43	0.76	4,415,811.27
2.7 Gastos Financieros	599,999.00	467,338.69	0.78	132,660.31
2.8 Disminución de cuentas por pagar internas	1,908,045.00	0.00	0.00	1,908,045.00
2.9 Disminución de préstamos internos	1,870,603.00	26,000.00	0.01	1,844,603.00
Resultado Financiero (1-2)	0.00	6,404,612.88		(4,560,009.88)

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

Ana Julia Bonilla B.
Ana Julia Bonilla Bonilla

Contadora



Francisca Bonilla Peña
Francisca Bonilla Peña
Tesorera

Luis Alexander Ureña
Luis Alexander Ureña
Director

