



Junta Distrital de Veragua

GASPAR HERNANDEZ, PROVINCIA ESPAILLAT REPUBLICA DOMINICANA

Junta.districtoveragua@gmail.com

RNC: 406011313

[Tel:809-739-1709](tel:809-739-1709)

**ESTADOS
FINANCIEROS
AL 30 DE
JUNIO
DEL AÑO 2026**

-----, R.D
15 de Junio del 2026

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

Asunto: Estados Financieros al 30 de Junio 2026

Su Despacho

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al 30 de Junio del 2026, 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](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
Edwin Vásquez Irrizarry	Presidente
Alex Brayan Vargas Abreu	Vocal
Santa Martínez Hiraldo	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.

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 de Distrito Municipal de Veragua
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Cierre Fiscal al 30 de junio del 2026 y 2025

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Cuenta Servicios	260,763.10	49,913.20
Genero y Salud	82,758.04	11,097.57
Cuenta para nómina GL	0.00	134,966.90
Cuentas para Inversión	7,598,765.31	1,912,445.26
Cuentas Receptoras	482,019.00	0.00
TOTAL	8,424,305.45	2,108,422.93

Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)

Un detalle de Cuenta por cobrar a corto plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Cuenta por cobrar otros ingresos al sector privado c/p - Capital	0.00	91,000.00
Cuentas por cobrar otros ingresos al sector público c/p - Capital (Junta de Distrito Municipal Sabaneta de Yasica)	30,000.00	0.00
TOTAL	30,000.00	91,000.00

Inventarios (Nota 9)

Un detalle de Inventarios al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Materiales y suministros varios	146,672.80	206,470.60
TOTAL	146,672.80	206,470.60

Detalle de cheques por unidad 27.80

cuenta	cantidad/unidades	valor
Personal	435	12,093.00
Servicios	1925	53,515.00
Invesion	2548	70,834.40
Genero y Salud	368	10,230.40
total		146,672.80

Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 10)

Un detalle de Cuentas por cobrar a largo plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Cuentas por cobrar por ingresos con contraprestación, sector privado l/p - Capital	0.00	2,216,000.00
Cuentas por Cobrar otros ingresos al sector público l/p - Capital	2,280,000.00	0.00
Junta Distrital Cabarete 1,130,000.00		
Ayuntamiento Municipal Gaspar Hernandez 1,150,000.00		
TOTAL	2,280,000.00	2,216,000.00

Sobregiro bancario (Nota 12)

Un detalle de Sobregiro bancario al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Obligaciones de Pago por Sobregiro Bancario de las DAFS	12,503.21	0.00
TOTAL	12,503.21	0.00

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Proveedores a pagar al sector privado interno c/p	1,912,126.67	0.00
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	2,031,255.36	4,914,132.66
TOTAL	3,943,382.03	4,914,132.66

Ver relación de las cuentas por pagar

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 11)

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2026 y 2025 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edificaciones y Componentes	Maquinarias y Equipos	Mobiliario y Equipos de Oficina	Equipos de Transporte y Otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2025)	6,430,458.08	25,660,786.99	13,986,243.91	0.00	863,586.96	32,062,114.38	0.00	79,003,190.32
Adiciones	0.00	0.00	0.00	0.00	79,958.16	0.00	4,825,980.11	4,905,938.27
Superávit revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al Final del Periodo	6,430,458.08	25,660,786.99	13,986,243.91	0.00	943,545.12	32,062,114.38	4,825,980.11	83,909,128.59
Depreciación acumulada al inicio del Periodo	0.00	(2,589,435.99)	(1,341,067.88)	0.00	(511,868.12)	(12,875,847.36)	0.00	(17,318,219.35)
Cargo del período	0.00	(256,607.88)	(139,862.46)	0.00	(62,620.56)	(1,603,105.80)	0.00	(2,062,196.70)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del periodo	0.00	(2,846,043.87)	(1,480,930.34)	0.00	(574,488.68)	(14,478,953.16)	0.00	(19,380,416.05)
Propiedad, planta y equipos Neto (2026)	6,430,458.08	22,814,743.12	12,505,313.57	0.00	369,056.44	17,583,161.22	4,825,980.11	64,528,712.54

Alcalde Municipal

Tesorera Municipal

Contadora

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Cuentas por pagar al 30 de Junio 2026

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
ACROCOMERCIAL SAHONY, S.R.L	57,412.03
FELIX PEÑA	44,815.00
GADY ALMONTE (ALQUILER VEHICULOS PESADOS)	113,500.00
PAPPATERRA RADIO MOTORS	593,124.00
CENTRO FERRETERO RODRIGUEZ	30,720.00
ESTACION DE SERVICIOS VERAMOSA	282,088.00
MERCADITO LUIS	4,545.00
SUPERMERCADO MARINERO	21,857.00

TOTAL GENERAL

3,943,382.03



Ara Julia Boule B.



Préstamos a largo plazo (Nota 14)

Un detalle de Préstamos a largo plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Préstamos de empresas privadas financieras a pagar l/p - Capital	1,844,603.00	2,998,153.00
TOTAL	1,844,603.00	2,998,153.00

COOPCAFE

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.

Activos Netos / Patrimonio (Nota 15)

Un detalle de Capital al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Capital inicial a valores históricos	-200,952.66	-200,952.66
Resultados de ejercicios anteriores	65,984,832.32	42,505,630.28
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	-2,121,527.37	0.00
Resumen de ahorro o desahorro de la gestión	5,946,850.26	12,657,459.02
TOTAL	69,609,202.55	54,962,136.64

Nota: Se realizó un ajuste al resultado acumulado por un monto de \$2,121,527.37, mediante una entrada de diario que afectó las cuentas correspondientes. Para mayor detalle, consulte los anexos, donde se incluye el asiento contable realizado.

Alcalde Municipal

Tesorera Municipal

Contadora

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

14/7/2026 SIAFIM

Pág. 2 de 2

Junta de Distrito Municipal de Veragua
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2026 y 2025

Impuestos (Nota 16)

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	0.00	10,000.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	1,435,945.85	614,950.00
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	19,100.00	73,700.00
TOTAL	1,455,045.85	698,650.00

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 17)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Ingresos por venta de mercancías	8,900.00	0.00
Ingresos por recolección de desechos sólidos	1,317,925.00	1,236,750.00
Ingresos por Arrendamientos de Inmuebles	61,500.00	150,000.00
Expedición certificaciones y legalizaciones	0.00	48,000.00
TOTAL	1,388,325.00	1,434,750.00

Transferencias y Donaciones (Nota 18)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Transferencias corrientes de la Administración Central	14,271,786.00	10,829,256.00
Transferencias de capital de la Administración Central	14,481,458.59	21,693,672.00
TOTAL	28,753,244.59	32,522,928.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 19)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Sueldos fijos	5,182,400.77	7,737,246.02
Sueldos de personal contratado e igualado	0.00	166,800.00
Sueldos de personal nominal	1,480,178.40	0.00
Jornales	1,784,935.03	0.00
Salario de navidad	43,000.00	13,417.00
Prima de transporte	694,712.00	712,992.00
Otras gratificaciones	26,349.98	0.00
Dietas en el país	78,000.00	65,000.00
Gastos de representación en el país	36,000.00	49,000.00
Prestaciones económicas por desvinculación	0.00	10,000.00
Contribuciones al seguro de salud	356,818.96	315,128.51
Contribuciones al seguro de pensiones	317,156.17	294,941.98
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	38,173.27	35,021.95
TOTAL	10,037,724.58	9,399,547.46

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 20)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Ayudas a hogares y personas	1,327,500.00	966,125.08
Becas y viajes de estudio	48,000.00	15,000.00
TOTAL	1,375,500.00	981,125.08

Suministros y materiales para consumo (Nota 21)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	616,076.31	593,685.16
Productos medicinales para uso humano	88,615.72	51,990.43
Llantas y neumáticos	12,685.00	48,650.00
Combustibles consumidos	1,104,249.00	1,337,895.00
Lubricantes consumidos	79,071.07	117,376.00
Materiales para limpieza consumidos	10,476.65	8,894.00
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas consumidos	0.00	25,200.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos	279,680.00	0.00
TOTAL	2,190,853.75	2,183,690.59

Gasto de depreciación y amortización (Nota 22)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Depreciaciones de edificios	139,862.46	49,447.70
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	1,603,105.80	1,367,805.72
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	62,620.56	42,438.75
Depreciaciones de vías de comunicación terrestre	256,607.88	251,608.77
TOTAL	2,062,196.70	1,711,300.94

Otros gastos (Nota 23)

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Radiocomunicación	0.00	14,989.89
Teléfono local	12,427.91	0.00
Recolección de Residuos Sólidos	128,900.00	0.00
Publicidad y propaganda	179,000.00	207,000.00
Impresión y encuadernación	31,464.98	39,645.80
Viáticos dentro del país	24,000.00	0.00
Alquiler de tierras y terrenos	270,000.00	270,000.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación	1,187,660.00	1,308,947.50
Reparaciones y obras menores en edificaciones	55,000.00	380,646.93
Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	50,000.00	92,642.32
Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	0.00	3,875,906.59
Otras reparaciones y obras menores	5,540,751.81	0.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	417,663.42	432,456.76
Servicios de capacitación	0.00	4,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	953,280.98	108,000.00
Servicios funerarios y gastos conexos	428,800.00	292,000.00
Servicios de fumigación	70,745.00	32,455.00
Servicios de Organización de eventos generales	28,150.00	219,873.14
Servicios de Organización de festividades	300,000.00	15,500.00
Servicios de Organización de actuaciones deportivas	18,000.00	56,000.00
Otros servicios diversos	0.00	140,410.00
TOTAL	9,695,844.10	7,490,473.93

Gastos financieros (Nota 24)

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Comisiones y gastos bancarios por servicios no financieros	0.00	232,710.98
Gastos por comisiones sobre efectivo	287,646.05	0.00
TOTAL	287,646.05	232,710.98

Alcalde Municipal

Tesorera municipal

Contadora

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

Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)
Valor RD\$

Institución Junta de Distrito Municipal de Veragua
Capítulo: 7307
Fecha: JUNIO - 2026

Detalles	Fecha de Inicio de	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto por Ejecutar	Observación
COSTRUCCION DE NICHOS EN EL CEMENTERIO	30/1/2026		600,000.00	224,300.00	375,700.00	
ACERAS Y CONTENES EN VERAGUA	13/2/2026		9,368,397.53	4,330,180.11	5,038,217.42	
ILUMINACION EN VERAGUA	24/2/2026		800,000.00	86,500.00	713,500.00	
EMBELLECIMIENTO DE LA ENTRADA LAS MARIAS	5/6/2026		200,000.00	25,000.00	175,000.00	
ENCACHE Y LIMPIEZA DESAGUE VILLA PROGRESO PP	16/6/2026		250,000.00	61,000.00	189,000.00	
ENCACHE DEL CANAL DESAGUE BATEY GINEBRA PP	26/6/2026		200,000.00	99,000.00	101,000.00	
Total General			11,418,397.53	4,825,980.11	6,592,417.42	



Alcalde Municipal



Tesorera Municipal



Contadora

14/7/2026



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2026

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 01/06/2026 **176,551.14**

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,053,687.70
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL **1,053,687.70**

MENOS:

Cheques Emitidos	396,472.60
Transferencias	741,023.45
Aviso de Débito	105,246.00

SUB-TOTAL **1,242,742.05**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2026 **-12,503.21**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2026 **121,546.79**

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	124,050.00
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 **134,050.00**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 30/06/2026 **-12,503.21**

Ara Julia Bonilla B.
Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2026

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	01/06/2026	271,879.29
-------------------------------	------------	-------------------

MAS:

Depósitos		0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora		1,404,916.93
Aviso de Crédito		0.00

SUB-TOTAL	1,404,916.93
------------------	---------------------

MENOS:

Cheques Emitidos		1,182,436.98
Transferencias		106,170.15
Aviso de Débito		127,425.99

SUB-TOTAL	1,416,033.12
------------------	---------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	30/06/2026	260,763.10
--	------------	-------------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	30/06/2026	824,146.10
-------------------------------	------------	-------------------

MAS:

Depósitos en Tránsito		0.00
Transferencias en Tránsito		0.00
Aviso de Débito y otros del mes		12,950.00
Transferencias Provisionales		0.00

SUB-TOTAL	12,950.00
------------------	------------------

MENOS:

Cheques en Tránsito		576,333.00
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	576,333.00
------------------	-------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	30/06/2026	260,763.10
--	------------	-------------------

Ara Tule Bonilla R.
Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2026

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

01/06/2026

8,844,192.73

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

908,003.75

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

908,003.75

MENOS:

Cheques Emitidos

2,150,397.58

Transferencias

0.00

Aviso de Débito

3,033.59

SUB-TOTAL

2,153,431.17

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2026

7,598,765.31

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2026

8,178,889.89

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

580,124.58

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

580,124.58

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2026

7,598,765.31

Ana Julia Bonilla R.
Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2026

Aprobado por

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

No. CUENTA DE BANCO: 072-001192-2 **DENOMINACION:** Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/06/2026 **90,889.47**

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	175,614.62
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL **175,614.62**

MENOS:

Cheques Emitidos	155,483.00
Transferencias	0.00
Aviso de Débito	28,263.05

SUB-TOTAL **183,746.05**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2026 **82,758.04**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2026 **146,041.00**

MAS:

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

SUB-TOTAL **1,200.04**

MENOS:

Cheques en Tránsito	64,483.00
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 **64,483.00**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 30/06/2026 **82,758.04**

Ana Julia Boule B
Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2026

CODIGO INSTITUCIONAL: 7307 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Junta de Distrito Municipal de Veracruz
No. CUENTA DE BANCO: 072-001133-7 **DENOMINACION:** Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/06/2026 **102,975.00**

MAS:

Depósitos	3,921,438.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL **3,921,438.00**

MENOS:

Cheques Emitidos	0.00
Transferencias	3,542,223.00
Aviso de Débito	171.00

SUB-TOTAL **3,542,394.00**

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 30/06/2026 **482,019.00**

BALANCE SEGÚN BANCO AL 30/06/2026 **482,019.00**

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 30/06/2026 **482,019.00**

Ara Julia Bonich B.
Contador



ENTRADA DE DIARIO

Fecha: 30/06/2026

No. Doc.: 2026-0016

Cuenta	Denominación	Débito	Crédito
2.1.01.99.01	Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	979,792.67	0.00
3.1.04.01.99	Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	0.00	979,792.67
TOTALES		979,792.67	979,792.67

Concepto:

Ajuste cxp

Ana Julia Bonilla

Preparado por

BP

Revisado por

[Signature]

Aprobado por



ENTRADA DE DIARIO

Fecha: 30/06/2026

No. Doc.: 2026-0012

Cuenta	Denominación	Débito	Crédito
2.1.02.04.01.01	Préstamos de empresas privadas a pagar c/p	1,870,604.00	0.00
3.1.04.01.99	Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	0.00	26,000.84
2.2.02.01.01.02.01	Préstamos de empresas privadas financieras a pagar l/p - Capital	0.00	1,844,603.16
TOTALES		1,870,604.00	1,870,604.00

Concepto:

Ajuste prestamo

Ana Julia Bonilla B.

Preparado por

BP

Revisado por

[Signature]

Aprobado por



ENTRADA DE DIARIO

Fecha: 30/06/2026

No. Doc.: 2026-0013

Cuenta	Denominación	Débito	Crédito
3.1.04.01.99	Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	60,000.00	0.00
1.1.04.99.02.01	Cuentas por cobrar otros ingresos al sector público c/p - Capital	0.00	60,000.00
TOTALES		60,000.00	60,000.00

Concepto:

Ajuste inventario

Ana Julie Bonilla B.

Preparado por

BP

Revisado por

[Signature]

Aprobado por



ENTRADA DE DIARIO

Fecha: 30/06/2026

No. Doc.: 2026-0014

Cuenta	Denominación	Débito	Crédito
3.1.04.01.99	Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	30,274.20	0.00
1.1.05.01.99.01	Materiales y suministros varios	0.00	30,274.20
TOTALES		30,274.20	30,274.20

Concepto:

Inventario

Ana Julia Bonilla B.

Preparado por

BP

Revisado por

SA

Aprobado por



ENTRADA DE DIARIO

Fecha: 30/06/2026

No. Doc.: 2026-0017

Cuenta	Denominación	Débito	Crédito
1.1.01.02.02.07.03	Cuenta para nómina GL	12,503.21	0.00
2.1.02.01.02	Obligaciones de Pago por Sobregiro Bancario de las DAFS	0.00	12,503.21
TOTALES		12,503.21	12,503.21

Concepto:

Ajuste sobregiro

Ana Julia Bonilla B.

Preparado por

BP

Revisado por

[Signature]

Aprobado por



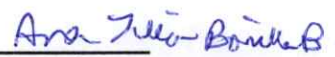
Junta de Distrito Municipal de Veragua
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio del 2026 y 2025
Valores en RD\$

	2026	2025
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	8,424,305.45	2,108,422.93
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	30,000.00	91,000.00
Inventarios (Nota 9)	146,672.80	206,470.60
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	8,600,978.25	2,405,893.53
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 10)	2,280,000.00	2,216,000.00
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	64,528,712.54	58,252,528.77
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	66,808,712.54	60,468,528.77
TOTAL ACTIVOS	75,409,690.79	62,874,422.30
PASIVOS CORRIENTES		
Sobregiro bancario (Nota 12)	12,503.21	0.00
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	3,943,382.03	4,914,132.66
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	3,955,885.24	4,914,132.66
PASIVOS NO CORRIENTES		
Préstamos a largo plazo (Nota 14)	1,844,603.00	2,998,153.00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	1,844,603.00	2,998,153.00
TOTAL PASIVOS	5,800,488.24	7,912,285.66
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 15)	-200,952.66	-200,952.66
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro) (Nota 15)	5,946,850.26	12,657,459.02
Resultados acumulados (Nota 15)	63,863,304.95	42,505,630.28
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	69,609,202.55	54,962,136.64
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	75,409,690.79	62,874,422.30



Alcalde Municipal


Tesorera Municipal


Contadora



De la nota 7 a la nota 15 son parte integral de este estado financiero.

14/7/2026 SIAFIM

Junta de Distrito Municipal de Veragua
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2026 y 2025
Valores en RD\$

	2026	2025
INGRESOS		
Impuestos (Nota 16)	1,455,045.85	698,650.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 17)	1,388,325.00	1,434,750.00
Transferencias y Donaciones (Nota 18)	28,753,244.59	32,522,928.00
TOTAL INGRESOS	31,596,615.44	34,656,328.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 19)	10,037,724.58	9,399,547.46
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 20)	1,375,500.00	981,125.08
Suministros y materiales para consumo (Nota 21)	2,190,853.75	2,183,690.59
Gasto de depreciación y amortización (Nota 22)	2,062,196.70	1,711,300.94
Otros gastos (Nota 23)	9,695,844.10	7,490,473.93
Gastos financieros (Nota 24)	287,646.05	232,710.98
TOTAL GASTOS CORRIENTES	25,649,765.18	21,998,848.98
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	5,946,850.26	12,657,479.02

Alcalde Municipal



Tesorera Municipal

[Signature]



Contadora

Ana Julia Bonilla B.



De la nota 16 a la nota 24 son parte integral de este estado financiero.
14/7/2026 SIAFIM

Junta de Distrito Municipal de Veragua

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2026 y 2025

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2026	Ejercicio Anterior 2025
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	1,455,045.85	698,650.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	1,388,325.00	1,434,750.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	28,753,244.59	32,522,928.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,375,500.00)	(981,125.08)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(9,325,576.18)	(8,754,455.02)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(712,148.40)	(645,092.44)
Pagos a proveedores	(1,908,765.75)	(2,183,690.59)
Pagos de intereses	(287,646.05)	(232,710.98)
Otros pagos	(9,695,844.10)	(7,490,473.93)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	8,291,134.96	14,368,779.96
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(79,958.16)	(13,289,234.99)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(4,825,980.11)	(1,912,308.93)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(4,905,938.27)	(15,201,543.92)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros cobros	12,503.21	
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos		(26,000.00)
Otros pagos	(1,381,007.33)	(30,250.00)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(1,368,504.12)	(56,250.00)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	2,016,692.57	(889,013.96)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	6,407,612.88	2,997,436.89
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	8,424,305.45	2,108,422.93

Alcalde Municipal

Tesorera Municipal

Contadora

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

Fecha Impresión: 14/7/2026 SIAFIM

Pag. 1 de 1

Junta de Distrito Municipal de Veragua
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2026 y 2025
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2024	-200,952.66			45,643,590.16	45,442,637.50
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				-3,137,959.88	-3,137,959.88
Resultado del periodo				12,657,459.02	12,657,459.02
Saldo al 30 de junio del 2025	-200,952.66			55,163,089.30	54,962,136.64
Saldo al 31 de diciembre del 2025	-200,952.66			65,984,832.32	65,783,879.66
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				-2,121,527.37	-2,121,527.37
Resultado del periodo				5,946,850.26	5,946,850.26
Saldo al 30 de junio del 2026	-200,952.66			69,810,155.21	69,609,202.55

Alcalde Municipal

Tesorera Municipal

Contralora

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

14/7/2026 SIAFIM



Junta de Distrito Municipal de Veragua
Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados
Al mes de Junio del 2026

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

Concepto	Presupuesto		% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)		
1 Ingresos Totales	74,366,989.47	38,004,228.32	51.10%	36,362,761.15
1.1 IMPUESTOS	9,300,000.00	1,455,045.85	15.65%	7,844,954.15
1.4 TRANSFERENCIAS	48,639,376.59	28,753,244.59	59.12%	19,886,132.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	9,520,000.00	1,388,325.00	14.58%	8,131,675.00
1.6 OTROS INGRESOS	100,000.00	0.00	0.00%	100,000.00
1.7 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	400,000.00	0.00	0.00%	400,000.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	6,407,612.88	6,407,612.88	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	74,366,989.47	29,874,514.08	40.17%	44,492,475.39
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	24,496,637.46	10,037,724.58	40.98%	14,458,912.88
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	10,859,517.86	4,155,092.29	38.26%	6,704,425.57
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,113,616.00	2,190,853.75	30.80%	4,922,762.25
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,235,314.62	1,375,500.00	42.52%	1,859,814.62
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,300,000.00	79,958.16	6.15%	1,220,041.84
2.7 OBRAS	21,969,251.53	10,366,731.92	47.19%	11,602,519.61
2.9 GASTOS FINANCIEROS	511,002.00	287,646.05	56.29%	223,355.95
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	4,881,650.00	1,381,007.33	28.29%	3,500,642.67
Resultado financiero	0.00	8,129,714.24		

Alcalde Municipal

Tesorera Municipal

Contadora

14/7/2026 SIAFIM