

# Junta de Distrito Municipal de Pedro García

## Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio 2023 y 2022

Valores en (RD\$)

Activos	2023	2022
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	201,109.11	329,805.38
Inventario de consumo (nota 8)	25,777.00	2,500.00
<b>Total activos corrientes</b>	<b>226,886.11</b>	<b>332,305.38</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad planta y equipos (Nota 9)	7,265,272.66	502,208.00
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>7,265,272.66</b>	<b>502,208.00</b>
<b>Total activos</b>	<b>7,492,158.77</b>	<b>834,513.38</b>
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	595,825.55	258,507.50
Préstamos a corto plazo (Nota 11)		712,000.00
<b>Total de pasivos corrientes</b>	<b>595,825.55</b>	<b>970,507.50</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
Préstamo por pagar a largo plazo (Nota 12)	916,714.92	
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>916,714.92</b>	
<b>Total pasivos</b>	<b>1,512,540.47</b>	<b>2,558,507.50</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)</b>		
Capital	(2,999,926.24)	(1,723,994.12)
Resultados positivos (anterior)/negativo (descuento)	2,069,164.06	
Resultado acumulado	6,910,380.48	
<b>Total Patrimonio</b>	<b>5,979,618.30</b>	<b>(1,723,994.12)</b>
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b>7,492,158.77</b>	<b>834,513.38</b>
	<b>0.00</b>	



**Junta de Distrito Municipal de Pedro Garcia**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2023 y 2022**  
**Valores en (RDS)**

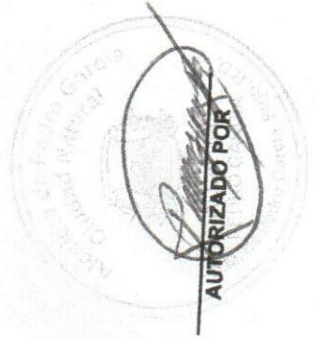
	2023	2022
<b>Ingresos (Nota 13, 14, 15 y 16)</b>		
Impuestos	175,800.00	671,460.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	87,090.00	96,900.00
Transferencias y donaciones	7,257,660.48	7,160,202.06
Recargos, multas y otros ingresos	20,000.00	21,500.00
<b>Total ingresos</b>	<u>7,540,550.48</u>	<u>7,950,062.06</u>
<b>Gastos corrientes (Nota 17, 18, 19, 20, 21 y 22 )</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	(2,918,766.33)	2,381,212.63
Subvenciones y otros pago por trasferencia	(562,951.37)	845,275.64
Suministros y material para consumo	(1,115,386.70)	1,123,278.73
Gasto de depreciación y amortización	(174,030.92)	25,110.40
Otros gastos	(690,534.85)	689,334.19
Gastos financieros	(9,716.25)	181,915.17
<b>Total gastos</b>	<u>(5,471,386.42)</u>	<u>5,246,126.76</u>
<b>Resultado del período</b>	<u><u>2,069,164.06</u></u>	<u><u>2,703,935.30</u></u>





**Junta de distrito Municipal de Pedro García  
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio  
Del Ejercicio Terminado al 30 de junio 2023 y 2022  
(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre 2021</b>					
Cambio en políticas contables		-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo		-	-	-	-
Ajuste al patrimonio		-	-	-	-
Resultado del período					
<b>Saldo al 31 de diciembre 2022</b>					
Cambio en políticas contables		-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo		-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				8,291,445.61	8,291,445.61
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				(1,381,065.13)	(1,381,065.13)
<b>Saldo al 30 de junio 2023</b>					
	(2,999,926.24)			2,069,164.06	2,069,164.06
				8,979,544.54	5,979,618.30



# JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE PEDRO GARCIA

## Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2023

(Valores en RD\$)

<b>Flujo de efectivo procedentes de actividades o</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Cobros impuestos	175,800.00	671,460.00
prestamos		
Contribuciones de la seguridad social		
Cobros por venta de bienes y servicios y	87,090.00	21,500.00
<del>COSTOS DE SUBVENCIÓNES, TRANSFERENCIAS y OTRAS</del>	7,257,660.48	7,160,202.06
<del>asignaciones</del>		
Otros cobros	20,000.00	96,900.00
Pagos a otras entidades para financiar sus		
operaciones (Transferencias)	(486,151.37)	(879,945.64)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(2,683,773.61)	(2,204,210.58)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(234,992.72)	(177,002.05)
Pagos a proveedores	(1,192,186.70)	(1,777,942.92)
Pagos de intereses	(9,716.25)	(181,915.17)
Otros pagos	(690,534.85)	(333,571.64)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de</b>	<b>2,243,194.98</b>	<b>2,395,474.06</b>
<del>operación</del>		
<b>Flujos de efectivo de la actividades de</b>		
<del>Financiación</del>		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo		
Otros cobros		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y		
equipo	(75,000.00)	(2,439,878.69)
Pagos por costos de construcciones y desarrollo		
en progreso	(100,000.00)	
Otros pagos		
<b>Flujos neto de las actividades de Inversión</b>	<b>(175,000.00)</b>	<b>(2,439,878.69)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de</b>		
<del>Financiación</del>		
Cobro por préstamo, pagaré, hipotecas		
Otros cobros		
Pago reembolso en efectivo de los montos		
recibidos en préstamo, pagaré, hipoteca	(316,641.64)	
Otros pago	(1,550,444.23)	
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de</b>	<b>(1,867,085.87)</b>	
<del>Financiación</del>		



Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo

201,109.11

(44,404.63)

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

259,817.68

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

201,109.11

215,413.05



**Junta de Distrito Municipal de Pedro Garcia**  
**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Del Ejercicio terminado al 30 de junio 2023**

**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**

**(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto	Presupuesto	% de	Variación (D=A-B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)	Variaac Ejecuci ón	
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>19,913,967.13</b>	<b>7,647,886.34</b>	<b>99%</b>	<b>12,266,080.79</b>
1.1 Impuestos	3,214,000.00	175,800.00	5%	3,038,200.00
1.4 Transferencias	14,997,031.27	7,257,660.48	48%	7,739,370.79
1.5 Ingresos por contraprestación disponibilidades internas	1,395,600.00	87,090.00	6%	-
1.5 Otros ingresos	107,335.86	107,335.86	100%	-
1.6 Otros ingresos	200,000.00	20,000.00	10%	180,000.00
<b>2 Gastos totales</b>	<b>19,706,631.27</b>	<b>5,712,197.14</b>	<b>29%</b>	<b>13,994,434.13</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	7,678,094.42	2,918,766.33	38%	4,759,328.09
2.2 Contratación de servicios	2,727,302.03	690,534.85	25%	2,036,767.18
2.3 Materiales y suministros	3,777,632.41	1,115,386.70	30%	2,662,245.71
2.4 Transferencias corrientes	2,711,600.00	486,151.37	18%	2,225,448.63
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	420,000.00	-	0%	420,000.00
2.7 Obras	1,015,000.00	75,000.00	7%	940,000.00
2.9 Gastos financieros	160,287.50	9,716.25	6%	150,571.25
Disminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	200,000.00	100,000.00	50%	100,000.00
Amortización de la porción de corto plazo de la deuda pública interna en	1,016,714.91	316,641.64	31%	700,073.27
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>207,335.86</b>	<b>1,935,689.20</b>		<b>(1,728,353.34)</b>

## Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 junio 2023 y 2022 es como sigue

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Cuenta Receptora #	20,284.84	17,945.91
Cuenta de Genero y Salud #	47,913.50	14,707.62
Cuenta de Servicio Municipal #	61,922.28	50,889.26
Cuenta de Personal #	66,796.24	
Cuenta de Inversión #	4,192.25	131870.26
Total	<u>201,109.11</u>	<u>215,413.05</u>

Sub-nota: en el efectivo de diciembre 2022 se presento el monto de RD\$ 107,335.86 ya que trabajaron con el banco no con las conciliaciones, siendo el monto real de RD\$ -1,550,444.23

El efectivo y equivalente de efectivo es diferente al inicio del periodo, debido a que no se realizar bancarias al 30 de junio 2023

## Nota # 8 Inventarios

Un detalle de las cuentas de inventario por consumo al 30 junio 2023

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Caja de foulders	2,012.70	
memoria	2,800.00	
cd	450.00	
Resma de papel	5,932.20	
Caja de ganchos	2,372.90	
Paquetes sobres manila	3,736.89	
Tintas epson L415060	6,360.00	
Cinta epson LX350	2,112.31	
Suministros de materiales		2,500.00
Total	<u>25,777.00</u>	<u>2,500.00</u>



**Nota # 09 Propiedad planta y equipo**

Un detalle del movimiento de la cuenta de pro

Propiedad planta y equipo								
	Terreno	Infraestructura	Eqn. y compo	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	1.00	3,892,489.93	1.00	154,778.00	373,722.50	2,173,620.00	1,206,000.00	7,800,612.43
Adiciones							75,000.00	75,000.00
Superavit por Revaluación								
Retiros								
otros								
Transferencias								
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>1.00</b>	<b>3,892,489.93</b>	<b>1.00</b>	<b>154,778.00</b>	<b>373,722.50</b>	<b>2,173,620.00</b>	<b>1,281,000.00</b>	<b>7,875,612.43</b>
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	(77,849.80)	-	(17,069.80)	(111,972.25)	(229,417.00)	-	(436,308.85)
Cargo del periodo		(38,924.90)		(7,738.90)	(18,686.13)	(108,681.00)		(174,030.92)
Retiros								
Saldo al final del periodo	-	(116,774.70)	-	(24,808.70)	(130,658.38)	(338,098.00)	-	(610,339.77)
<b>Prop. planta y equipos neto 30 de junio 2023</b>	<b>1.00</b>	<b>3,775,715.23</b>	<b>1.00</b>	<b>129,969.30</b>	<b>243,064.13</b>	<b>1,835,522.00</b>	<b>1,281,000.00</b>	<b>7,265,272.66</b>



### Nota # 11 Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ferreteria de la Hoz	33,665.00	27,219.00
Colmado Elena	36,685.00	32,504.40
Colmado la Familia	20,040.00	
Ferreteria Rodriguez	168,192.00	30,000.00
Cuando se hable de construcción pase por aquí	194,710.00	
Tienda de Variedad Dawi	15,000.00	
Yermision auto Imports	69,500.00	
Inoa y Torres	26,862.00	
Colmado Corazón	6,020.00	
Farmacia Kary	3,800.00	
Funeraria Santa Parra	18,000.00	
Respuestos y Acessorios Norteños	3,351.55	
ferreteria pase por aquí		30,000.00
<b>Total</b>	<b>595,825.55</b>	<b>119,723.40</b>

### Nota #12 Préstamo por pagar a largo plazo

#### Descripción

Un detalle del préstamo por pagar a largo plazo al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Asociación Mocana	916,714.92	1,378,736.72
<b>Total</b>	<b>916,714.92</b>	<b>1,378,736.72</b>

### Préstamo a la Asociación Mocana por valor de 2,300,000.00 por 3 años

### Nota # 13 Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de junio 2023 el capital de la institución es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Capital Inicial (Institución)	- 2,999,926.24	- 2,999,926.24
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,069,164.06	2,703,935.30
Resultado acumulado	6,910,380.48	1,932,420.16
<b>Total Patrimonio</b>	<b>5,979,618.30</b>	<b>1,636,429.22</b>

El ajuste realizado en el estado del cambio de patrimonio es debido a que en el resultado de años anteriores porque en el estado de rendimiento financiero se registraron adquisición de propiedad, planta y equipo, en infraestructura como gastos, valor de RD\$-1,381,065.13

#### Nota # 14 Impuestos

Un detalle del ingreso por la cuenta de ingreso al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Certificación de animales	500.00	400.00
Impuesto sobre tramitación de documentos	2,500.00	3,150.00
Impuesto sobre lidias de gallo	4,000.00	4,000.00
Licencias de construcción	164,600.00	97,260.00
Otros impuestos diversos	4,200.00	27,850.00
Registro y organización sindicato de choferes	-	5,500.00
Impuesto sobre billares		300.00
Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada		5,000.00
Licencia para instalación telecomunicaciones		528,000.00
<b>Total</b>	<b>175,800.00</b>	<b>671,460.00</b>

#### Nota #15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2023 y 2022 es como

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Inhumación y exhumación	3,000.00	23,500.00
Recolección desechos sólidos	49,690.00	34,100.00
Franjas, rutas y permisos para transporte urbano	-	2,500.00
Matanza y expendio de carnes	20,900.00	20,300.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	13,500.00	16,500.00
<b>Total</b>	<b>87,090.00</b>	<b>96,900.00</b>

#### Nota # 16 Transferencias y donaciones

Un detalle del ingreso por las cuentas de transferencias y donaciones al 30 de junio 2023 y 2022 es como

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Transferencias corrientes, Gobierno Central	5,008,105.68	4,200,570.54
Transferencia de Capital, Gobierno Central	2,249,554.80	2,959,631.52
De instituciones pública descentralizadas y autonóm	-	
<b>Total</b>	<b>7,257,660.48</b>	<b>7,160,202.06</b>

#### Nota #17 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2023 y 2022 es como sig

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Otros impuestos diversos		
Ventas de terrenos en cementerios	20,000.00	21,500.00
<b>Total</b>	<b>20,000.00</b>	<b>21,500.00</b>



### Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2023 y 2022 es como es como sigue:

Descripción	2023	2022
Sueldos empleados fijos	1,567,992.13	1,226,941.64
Personal igualado	-	90,870.98
Jornales	886,881.48	769,897.96
Empleados temporales	39,300.00	99,500.00
Prima de transporte	51,500.00	17,000.00
Gastos de representación en el país	88,600.00	
Contribuciones al seguro de salud	99,471.62	85,269.19
Contribuciones al seguro de pensiones	133,635.62	74,334.30
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	1,885.48	17,398.56
Dietas dentro del país	49,500.00	-
<b>Total</b>	<b>2,918,766.33</b>	<b>2,381,212.63</b>

### Nota # 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio 2023 y 2022 es como es como sigue:

Descripción	2023	2022
Pensiones	51,750.00	75,250.64
Jubilaciones	17,250.00	
Ayudas y donaciones programadas a hogares y pers	218,235.00	287,283.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y perso	154,916.37	210,530.00
Becas nacionales	44,000.00	42,340.00
Transferencias corrientes programadas a asociaci	-	111,522.00
Bonos para asistencia social	76,800.00	34,670.00
Obras para edificación residencial (viviendas)		118,350.00
<b>Total</b>	<b>562,951.37</b>	<b>879,945.64</b>

### Nota # 20 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio 2023 y 2022 es como es como sigue:

Descripción	2023	2022
Prendas y accesorios de vestir	17,000.00	
Llantas y neumáticos	149,008.70	216,639.73
Gasoil	663,400.00	751,429.00
Útiles y materiales de limpieza e higiene	-	22,550.00
Útiles menores médico, quirúrgicos o de laboratorio	-	15,800.00
Respuesto para automviles	237,856.00	49,200.00
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y r	48,122.00	32,990.00
<b>Total</b>	<b>1,115,386.70</b>	<b>1,088,608.73</b>

### Nota # 21 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle del gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Depreciación de infraestructura	38,924.90	
Depreciación de maquinaria y equipo	7,738.90	239.40
Depreciación equipos de mobiliario de oficina y alc	18,686.13	11,190.00
Depreciación equipos de transporte, tracción y elev	108,681.00	13,681.00
<b>Total</b>	<b>174,030.92</b>	<b>25,110.40</b>

### Nota # 22 Otros gastos

Un detalle de la cuenta de otros gastos al 30 de junio 2023 y 2022 es como si

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Servicio de internet y televisión por cable	15,157.16	45,022.34
Agua	80,000.00	
Viáticos dentro del país	137,200.00	29,000.00
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elev	20,000.00	62,258.00
Eventos generales	143,007.69	158,539.00
Festividades	150,000.00	
Otros servicios técnicos profesionales	78,620.00	215,962.00
Programas de informática	5,000.00	
Obras para edificación no residencial	20,000.00	
Infraestructura terrestre y obras anexas	41,550.00	
Muebles, equipos de oficina y estantería		77,470.50
Impresión, encuadernación y rotulación		86,702.35
Premios literarios, deportivos y culturales		14,380.00
<b>Total</b>	<b>690,534.85</b>	<b>689,334.19</b>

### Nota # 23 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Comisiones bancarias	9,716.25	21,729.35
Intereses de Préstamo por los 11 meses		160,185.82
<b>Total</b>	<b>9,716.25</b>	<b>181,915.17</b>