



Junta de Distrito Municipal de La Canela



CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero al 31 Diciembre de 2021

Enero, 2022
La Canela, Santiago
República Dominicana



Junta de Distrito Municipal de La Canela



CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

CONTENIDO

PAGINA

1.0	Generalidades	3
2.0	Estado de Situación Financiera	4-5
3.0	Estado de Rendimiento Financiero	6
4.0	Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio	7
5.0	Estado de Flujo de Efectivo	8
6.0	Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados	9
7.0	Notas a los Estados Financieros	10-15



Junta de Distrito Municipal de La Canela



CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

A. Generalidades

La presentación de los estados financieros se efectuará de conformidad con las Normas de Contabilidad emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), Órgano Rector del Subsistema de Contabilidad, y las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público (NICSP) adoptadas por la DIGECOG, las cuales establecen la base teórica y los lineamientos fundamentales que regulan los criterios seguidos para la elaboración de los estados financieros y constituyen reglas de carácter específico para ser aplicables en todas las instituciones del sector público no financiero.

Las cifras que serán presentadas en los estados financieros serán el resultado de hechos económicos-financieros producto de los registros realizados en las unidades de contabilidad de los ayuntamientos y municipalidades, quienes son responsables de la aplicación de las normas y los procedimientos contables establecidos.

B. Objetivo.

Normatizar el procedimiento a utilizarse en la elaboración de los estados financieros de los ayuntamientos y municipalidades y definir la metodología aplicable en la elaboración de los mismos.

C. Base Legal

·Ley 126-01 d/f 27/07/2001, que crea la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Art.1 y Art 2; Art.7 numeral No.2; Art.8 numerales No. 2, 4, 5; Art.9 numeral No1, 2, 3, 4. Reglamento 526-09 Art.1 y Artículo 2 párrafos I, II, IV, VII, VIII; y Artículo 4 párrafo I letra e y Artículo 12. · Ley 176-07

D. Base Normativa

·Norma Internacional de Contabilidad Aplicable al Sector Público, NICSP No.1 y 2 (Presentación de los Estados Financieros y Estado de Flujo de Efectivo). ·Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Normas Generales de Valuación y Presentación de la Información Contable Aplicables al Sector Público.



Junta de Distrito Municipal de La Canela



Estado de Situación Financiera Al 31 de Diciembre de 2021 (Valores en RDS)



Activos	2021	2020
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	2,097,993.55	3,628,441.92
Inventarios (Nota 8)	25,510.00	43,609.00
Total activos corrientes	<u>2,123,503.55</u>	<u>3,672,050.92</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	670,451,469.52	658,761,612.63
Total activos no corrientes	<u>670,451,469.52</u>	<u>658,761,612.63</u>
Total activos	<u>672,574,973.07</u>	<u>662,433,663.55</u>
Pasivos Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	3,968,580.34	3,700,416.50
Préstamos a corto plazo (Nota 11)	5,064,066.59	4,529,802.84
Total pasivos corrientes	<u>9,032,646.93</u>	<u>8,230,219.34</u>
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 12)	18,910,991.88	19,460,541.30
Total pasivos no corrientes	<u>18,910,991.88</u>	<u>19,460,541.30</u>
Total pasivos	<u>27,943,638.81</u>	<u>27,690,760.64</u>
Activos Netos/Patrimonio		
Capital Nota (13)	630,819,798.00	630,819,798.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) Resultado acumulado	3,923,104.91	0.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) Resultado acumulado	<u>9,888,431.35</u>	<u>3,923,104.91</u>
Total activos netos/patrimonio	644,631,334.26	634,742,902.91
Total Pasivos y activos netos/patrimonio	<u>672,574,973.07</u>	<u>662,433,663.55</u>
	0.00	0.00





Junta de Distrito Municipal de La Canela



Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2021
(Valores en RD\$)



Síndico Municipal

Tesorero Municipal



Daisy Almoute
Contador Municipal





Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Rendimiento Financiero

Al 31 de Diciembre de 2021

(Valores en RD\$)



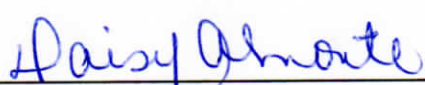
	2021	2020
Ingresos		
Impuestos (Nota 14)	4,940,810.40	991,611.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 156)	1,220,916.00	665,707.00
Transferencias y donaciones (Nota 16)	37,450,053.00	38,659,922.80
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)	68,400.00	-
Total ingresos	43,680,179.40	40,317,240.80
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	19,050,010.09	19,412,084.03
Subvenciones y otros pagos por transferencias Nota 19)	1,736,189.06	1,641,486.00
Suministros y material para consumo (Nota 20)	3,032,383.47	7,426,751.79
Gasto de depreciación y amortización	8,041,125.06	6,435,815.00
Otros gastos (Nota 21)	1,843,939.42	1,400,982.71
Gastos financieros (Nota 22)	88,100.95	77,016.36
Total gastos	33,791,748.05	36,394,135.89
Resultado del período (ahorro / desahorro)	9,888,431.35	3,923,104.91


Síndico Municipal




Tesorero Municipal




Contador Municipal





Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Junta de Distrito Municipal de La Canela

Al 31 de Diciembre de 2021

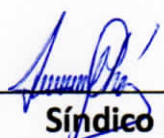
(Valores en RDS)

Al 31 de Diciembre de 2021



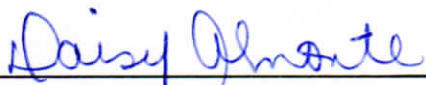
	Capital Aportado	Cambios en Políticas	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2019	630,819,798.00	-	-	-	630,819,798.00
Resultado del período	-	-	-	9,888,431.35	9,888,431.35
Saldo al 31 de diciembre de 2020	630,819,798.00	-	-	9,888,431.35	640,708,229.35




Síndico Municipal


Tesorero Municipal




Contador Municipal





Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Flujo de Efectivo Al 31 de Diciembre de 2021 (Valores en RDS)



Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2021	2020
Cobros impuestos	4,940,810.40	991,611.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	1,220,916.00	665,707.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	22,260,031.00	38,659,922.80
Otros cobros	68,400.00	-
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	1,736,189.06	1,641,486.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	18,364,464.78	18,270,702.02
Pagos por contribuciones a la seguridad social	685,545.31	1,141,382.01
Pagos a proveedores	3,032,383.47	6,715,817.89
Pagos de intereses	88,100.95	77,016.36
Otros pagos	2,690,654.26	1,400,982.71

Flujos de efectivo netos de las actividades de operación

1,892,819.57 11,069,853.81

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Otros cobros	15,190,022.00	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	18,888,238.95	7,797,115.99

Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión

-3,698,216.95 -7,797,115.99

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	2,500,000.00	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hip	2,225,050.99	710,933.90

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación

274,949.01 -710,933.90

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

-1,530,448.37 2,561,803.92

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

3,628,441.92 1,066,638.00

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

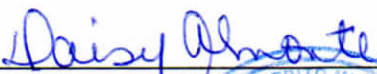
2,097,993.55 3,628,441.92


Sindico Municipal




Tesorero Municipal




Contador Municipal





Junta de Distrito Municipal de La Canela
Nota Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre de 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
Gastos y Aplicaciones Financieras)



CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	44,252,875.40	43,680,179.40	98.71%	572,696.00
1.1 Impuestos	4,946,820.40	4,940,810.40	99.88%	6,010.00
1.4 Transferencias	37,450,055.00	37,450,053.00	100.00%	2.00
1.5 Ingresos por contraprestación	1,540,300.00	1,220,916.00	79.26%	319,384.00
1.6 Otros ingresos	305,700.00	68,400.00	22.37%	237,300.00
1.7 Venta de activos no financieros	10,000.00	-	0.00%	10,000.00
3 Fuentes Financieras Totales	8,549,854.98	8,549,854.98	100.00%	-
3.1 Disminución de Activos Financieros	6,049,854.98	6,049,854.98	100.00%	-
3.2 Incremento de pasivos	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	-
1,3 Ingresos totales mas Fuentes Financieras Totales	52,802,730.38	52,230,034.38	98.92%	572,696.00
2 Gastos totales	47,159,974.46	44,638,861.94	94.65%	2,521,112.52
2.1 Remuneraciones y contribuciones	19,469,659.98	19,050,010.09	97.84%	419,649.89
2.2 Contratación de servicios	2,048,265.65	1,932,040.37	94.33%	116,225.28
2.3 Materiales y suministros	3,087,323.04	3,032,383.47	98.22%	54,939.57
2.4 Transferencias corrientes	1,569,226.80	1,544,744.06	98.44%	24,482.74
2.5 Transferencias de capital	200,000.00	191,445.00	95.72%	8,555.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,078,217.99	5,921,162.95	97.42%	157,055.04
2.7 Obras	14,707,281.00	12,967,076.00	88.17%	1,740,205.00
4 Aplicaciones financieras totales	5,642,755.92	5,535,534.05	98.10%	107,221.87
4.2 Disminución de pasivos	5,642,755.92	5,535,534.05	98.10%	107,221.87
2,4 Gastos totales mas Aplicaciones financieras totales	52,802,730.38	50,174,395.99	95.02%	2,628,334.39
Resultado financiero (1-2)	-	2,055,638.39	3.89%	(2,055,638.39)


 Firma del Alcalde


 Firma del Tesorero Municipal

Firma del Enc. Administrativo


 Firma del Contador.



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Notas a los Estado Financieros



Página 1 de 8

1. Entidad Económica

Avuntamiento La Canela es la entidad que tiene por objeto la organización que se encarga de la administración local o ciudad, compuesta por un Síndico y cinco vocales, para la administración de los intereses de un Distrito Municipal mediante la Ley No. 167-97 del 27 de Junio de 1997. Esta Junta tiene su domicilio en la calle Principal No. 18, La Santiago, República Dominicana.

Al 31 de diciembre de 2021, los principales funcionarios y directores de la Junta Municipal La Canela, son los siguientes:

Nombre	Cargo
Jose Luis Tavera	Vocal Presidente
Anjel M. Franco Marte	Vocal Vice Presidente
Guillermo Rafael Fermin	Vocal
Pedro Samil Rivas Gomez	Vocal
Eduardo Rodríguez Rodríguez	Vocal
Francisco Eddy Chavez Peralta	Síndico
Maria Ysabel Gonzalez Liz	Vice Síndica
Robinson de Jesus Valerio Almonte	Tesorero
Daisy Almonte Tapia	Contadora

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 Junta Municipal de La Canela. Esta Junta presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estimaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del sector público: Presentación de información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24). El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 31 de diciembre de 2021 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas. La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director General en fecha 20 de Noviembre de 2021.

3. Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la entidad.

4. Uso de estimados y juicios

Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas respectivamente.

Medición de los valores razonables

La entidad Cta.con un marco de control establecido en relaciones 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 nivel 3. Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, se 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 esta se busca establecer cual sería a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada. 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. Junta Municipal La Canela reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



5. Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

6. Resumen de políticas contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los periodos sobre lo que se informa.

Cuentas por Cobrar y por pagar

Los 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 pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Mobiliarios y equipos Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro. Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos. Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libro del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Junta Municipal de La Canela reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación es calculada 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 las vidas útiles estimadas 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. El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

Tipo de activo

Año de vida útil

4-10

Mobiliarios y equipos

En los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

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 estimada de las licencias, programas y software abarca un periodo de 5 a 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.

7. Efectivo y equivalente de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre, es como sigue:

Descripción			2021	2020
Banco de Reservas	120-205020-1	(Cta.Gasto de Personal)	231,655.95	141,161.06
Banco de Reservas	120-205021-0	(Cta.Servicio Municipal)	86,627.85	70,433.10
Banco de Reservas	120-210774-2	(Cta.Educación, Salud y Género)	4,389.40	18,894.12
Banco de Reservas	120-205022-8	(Cta.Programa de Inversión)	1,769,869.97	3,390,023.24
Banco de Reservas	120-210752-1	(Cta.Receptora de Fondos)	5,450.38	7,930.40
			2,097,993.55	3,628,441.92

Nota #8 Inventario de material gastable

			2021	2020
CANT.	DESCRIPCION	P/U	TOTAL	
	Material gastable		25,510.00	43,609.00
			25,510.00	43,609.00



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 3 de 8

Nota #09 Propiedad, planta y equipo neto

El movimiento del mobiliario, equipo y depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

Costos:	Mobiliarios y Equipos de Oficinas	Equipos de Transporte y Otros	Total
		2021	
Saldos al inicio	1,198,210.00	659,078,307.00	660,276,517.00
Adiciones	83,214.00	14,209,758.67	14,292,972.67
Retiros			0.00
Saldo al final	1,281,424.00	673,288,065.67	674,569,489.67
Depreciación del periodo:			
Saldos al inicio	85,126.00	6,197,047.00	6,282,173.00
Cargo del período	52,237.11	1,706,714.95	1,758,952.06
Retiros			0.00
Saldo al final	137,363.11	7,903,761.95	8,041,125.06
Mobiliarios y equipos, neto	1,144,060.89	665,384,303.72	666,528,364.61
		2020	
Saldos al inicio			
Adiciones	1,198,210.00	659,078,307.00	660,276,517.00
Retiros	83,214.00	4,837,696.63	4,920,910.63
Saldo al final	1,281,424.00	663,916,003.63	665,197,427.63
Depreciación del periodo:			
Saldos al inicio	85,126.00	6,197,047.00	6,282,173.00
Cargo del período	16,642.00	137,000.00	153,642.00
Retiros	0.00	0.00	0.00
Saldo al final	101,768.00	6,334,047.00	6,435,815.00
Mobiliarios y equipos, neto	1,179,656.00	657,581,956.63	658,761,612.63

Nota #10 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,968,580.34	3,700,416.50
SUPRIDORES		3,700,416.50
PAMELA ANTONIA ARIAS - PRESTACIONES	37,537.61	
SANDI TOMAS PAYERO JORGE	21,281.34	
PEDRO PABLO RODRIGUEZ MEDRANO	21,691.74	
RAMON ANTONIO ESTRELLA	2,584.22	
JORGE CERDA	17,691.74	
CRISTALIA RAFELINA MINAYA YNFANTE	2,768.80	
JOSE ISIDRO OZORIA BAEZ	2,476.70	
RAFAEL ANONIO ESTRELLA RODRIGUEZ	7,430.09	
JULIO ALBERTO GRULLON	15,306.88	
DOMINGO SANTOS MARTINEZ	11,536.69	
SAVIEL NICOLAS RODRIGUEZ GUZMAN	30,614.67	
ALBANIA CRUZ DE PERALTA	22,153.21	
JUSTO MANUEL DE JESUS GONZALEZ	3,750.00	
DANIEL ANTONIO RIVERA	26,306.41	
REINALDO RODRIGUEZ	9,229.35	
000025 - ESPINAL CARVAJAL E.I.R.L.	34,186.96	
000009 - FERRETERIA MINAYA ESPINAL, SRL	75,745.00	
000041 - JAVIER AUTO PARTS, S.R.L.	10,535.01	
000079 - JUAN TOMAS ROZON Y/O ROZON GAS	19,500.00	
000089 - MANGUERAS Y CONEXIONES DEL NORTE, S.R.L.	1,001.77	
000087 - MANGUERAS Y SELLOS DEL CIBAO	23,600.83	
000071 - SEMINARIO CATOLICO NACIONAL CAMINO	7,800.00	
000042 - UNIFORMES RJR O RAFAEL ARSENIO ROJAS	10,625.00	
000053 - VICTOR ECHAVARRIA, AUTOMOTIVE,SRL	4,720.00	
000081 - CENTRO DE COPIADO TEXAS O JOSE M. SIRI	51,613.20	
000049 - FARMACIA ALIANZA, S.R.L. O FRANKLIN DE JS.	43,437.00	
000054 - FUNERARIA EL REFUGIO O JOSUE MARTE G.	17,500.00	
000009 - FERRETERIA MINAYA ESPINAL, SRL	13,065.00	
000038 - JAWUY INVERSIONES, S.R.L.	159,000.00	
000037 - MANUEL ARCENIO UREÑA, S. A.	103,432.26	



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 4 de 8

000092 - JORGE LUIS ESPINAL	5,750.00	
OTRAS DEUDA 2021	500,000.00	
CONSTRUCCION CONTENES LOS BRETONES CANELA ABAJO - CONSTRUCTORA PROYECMAKA, SRL	900,556.50	
RECONSTRUCCION DE LA CAPILLA NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO ,LOS ALMACIGOS - TROXMAN SRL O ROBINSON NUÑEZ, SRL	1,754,152.36	
Nota #11 Préstamo a corto plazo		
Totales	5,064,066.59	4,529,802.84
COOPERATIVA SAN JOSE, INC.	770,745.72	435,587.70
COOPERATIVA COOPANELA, INC.	3,857,733.17	1,214,215.14
KAREN MAXIEL HERNANDEZ CABA	435,587.70	2,880,000.00
Nota #12 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	18,910,991.88	19,460,541.30
SUPLIDORES	-	1,923,579.00
CONTRATISTAS	0.00	17,536,962.30
CLARO	320,000.00	
Credigas	336,400.00	
Elias Perez Combustibles	119,640.00	
Estacion Shell Los Jimenez	145,250.00	
Fabiola Decoraciones	25,904.00	
Molina Composiciones	76,103.00	
Funeraria San Antonio	34,000.00	
La Monumental de Seguros	34,961.00	
Clinica de Frenos	18,698.00	
Repuesto Usados Ramirez	25,000.00	
Repuestos Miky	94,700.00	
Taller Repuestos Hermanos Grullon	37,200.00	
D Todo Pieza O Jose Cepin	3,570.00	
Alquiler y Equipos Pesados	40,500.00	
Ferreteria Paulino Alba	432,913.00	
Importadora Anyo	178,740.00	
RELLENO COMPACTADO BARRIO NUEVO LA CANELA - ING.	447,205.71	
CONSTRUCCION DEL BOULEVARD DE SABANA GRANDE -	622,418.40	
PRIMERA ETAPA COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	46,187.89	
SEGUNDA ETAPA COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	675,768.01	
CONSTRUCCION DE CANCHA EN LA COMUNIDAD DE LOS	594,217.40	
CONSTRUCCION DE PUENTE ENTRADA SABANA GRANDE -	54,026.66	
CONSTRUCCION DE PUENTE ENTRADA EL TENIENTE -	259,457.09	
COLOCACION DE TUBOS CALLE EMILIO MENDOZA BARRIO	326,530.83	
COLOCACION DE ALCANTARILLA Y RELLENO EN LA TUNITA -	459,988.35	
CONSTRUCCION CASA CLUB DE LA COMUNIDAD DE CAPILLA	801,364.15	
EMBELLECIMIENTO Y ALUMBRADO AVENIDA PRINCIPAL LA	658,413.07	
CONSTRUCCION PARQUE DE PLATANAL ADENTRO - ING.	334,522.45	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	771,995.96	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	603,212.37	
CONSTRUCCION ACERA ESTAMPADA FRENTE A LA IGLESIA	1,419,449.25	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO COMPACTADO EN LOS ALMACIGOS Y CUESTA ARENA - ING.	238,000.00	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO COMPACTADO EN CUESTA ARENA Y BATEY 1- ING. JAWUAY	237,585.00	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO COMPACTADO EN HATILLO ARRIBA Y CANELA ABAJO - ARISMENDY SERRATA TEJADA	508,150.00	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO DE LAS CALLES BARTOLO PLATANAL ABAJO, CAÑABON HATILLO SAN LORENZO Y VARRIO NUEVO LA CANELA	418,306.45	
ACERAS, CONTENES Y BADENES EN LA CALLE LOS CABAS DE	581,441.46	
Construccion de Aceras y Contenes en la calle Jaime Almonte,	835,101.08	



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 5 de 8

Colocacion de Relleno de las Calles en la comunidad de	802,095.52
Construccion de Contenes y bedenes Platanal Adentro Frente	1,367,454.00
Suministro y Colocacion de Relleno Compactado en las Calles	2,979,489.78
Direccion General de Impuestos Internos	533,909.00
CONSTRUCCION PLAY DE BATEY 1	411,123.00



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 6 de 8

Nota #13	La composición del patrimonio al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:		
	Capital	630,819,798.00	630,819,798.00
Nota #14	Impuestos	4,940,810.40	991,611.00
	Impuesto sobre terrenos no urbanizados	650,000.00	-
	Recargos, multas y sanciones contribuciones municipales	-	500.00
	Derecho de circulación vehículos de motor	-	8,000.00
	Anuncios, muestras y carteles	118,608.00	57,614.00
	Hoteles, moteles y apartoteles y establecimientos similares	400.00	400.00
	Certificación de animales	1,000.00	13,700.00
	Autorización para poda y corte de arboles	46,700.00	1,400.00
	Mercado móvil (chimi, hot dog y otros)	400.00	-
	Impuesto sobre registro de documentos	177,327.00	94,383.00
	Impuesto sobre lidia de gallos	2,000.00	-
	Impuesto sobre billares	6,000.00	1,000.00
	Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada	12,000.00	-
	Licencias de construcción	891,905.00	614,839.00
	Permiso para romper pavimento de la vía pública	18,450.00	3,950.00
	Construcción nichos, fosas y panteones	166,200.00	-
	Licencia para instalación telecomunicaciones	2,782,625.40	144,000.00
	Otros arbitrios diversos	47,195.00	23,975.00
	Otros impuestos diversos	20,000.00	27,850.00
Nota #15	Ingresos por transacciones con contraprestaciones	1,220,916.00	665,707.00
	Inhumación y exhumación	30,400.00	10,000.00
	Expedición certificaciones	1,600.00	-
	Recolección desechos sólidos	1,102,625.00	425,657.00
	Casetas Fijas y móviles	200.00	1,100.00
	Franjas, rutas y permisos para transporte urbano	51,700.00	-
	Nichos en cementerio	14,300.00	219,150.00
	Matanza y Expendio de carnes	20,091.00	9,800.00
Nota #16	Transferencia y donaciones		
	Transferencia Totales	37,450,053.00	38,659,922.80
	Ordinaria según ley (CORRIENTE)	22,260,031.00	20,439,023.60
	Extraordinarias (CORRIENTE)	-	1,094,887.13
	Ordinaria según ley (CAPITAL)	14,840,022.00	13,626,012.07
	Extraordinarias (CAPITAL)	350,000.00	3,500,000.00
Nota #17	Recargos, multas y otros ingresos	68,400.00	-
	Arrendamiento de terrenos en cementerios	68,400.00	-
Nota #18	Sueldos, Salarios y beneficios a empleados		
	Totales	19,050,010.09	19,412,084.03
	Sueldos fijos	6,389,595.80	6,398,371.74
	Personal contratado e igualado	444,104.05	681,198.25
	Jornales	4,357,207.88	3,568,857.17
	Personal de carácter temporal	4,197,977.83	3,626,299.65
	Sueldo Anual No. 13	1,177,138.60	968,381.03
	Prestaciones económicas	453,132.44	2,128,224.69
	Vacaciones	61,924.25	29,767.50
	Compensación por gastos de alimentación	165,000.00	51,000.00
	Compensación por horas extraordinarias	174,680.21	51,455.00
	Prima de transporte	360,000.00	330,000.00
	Incentivo por Rendimiento Individual	221,367.70	54,100.00
	Dietas en el país	47,504.02	44,104.99
	Gastos de representación en el país	314,832.00	338,942.00
	Contribuciones al seguro de salud	315,500.39	530,634.32
	Contribuciones al seguro de pensiones	316,058.50	523,185.94
	Contribuciones al seguro de riesgo laboral	53,986.42	87,561.75



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 7 de 8

Nota #19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Totales Corrientes	1,736,189.06	1,641,486.00
Pensiones	156,923.51	156,830.68
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	632,301.05	346,406.92
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	755,519.50	1,112,648.40
Becas nacionales	-	25,600.00
Transferencias de capital a asociaciones Privadas sin Fines de	191,445.00	-

Nota #20 Suministro y materiales para consumo

Totales	3,032,383.47	7,426,751.41
Alimentos y bebidas para personas	306,884.38	149,922.48
Productos Forestales	-	-
Acabados textiles	27,691.96	-
Prendas de vestir	58,000.00	39,290.00
Calzado	14,640.00	9,200.00
Papel de escritorio	41,955.25	23,404.50
Libros, revistas y periódicos	1,416.00	-
Productos medicinales para uso humano	140,042.00	74,976.00
Llantas y neumáticos	8,485.00	12,050.00
Artículos de caucho	-	-
Artículos de plástico	91,525.00	35,544.92
Accesorios de metal	-	19,900.00
Productos de cemento	-	-
Gasolina	285,999.75	196,477.00
Gasoil	1,627,160.00	1,327,500.20
Gas GLP	19,846.25	105,889.00
Aceites y Grasas	34,380.00	31,939.30
Insecticidas, fumigantes y otros	19,950.00	2,700.00
Material para limpieza	98,475.00	63,617.86
Útiles de escritorio, oficina e informática	127,839.03	84,674.90
Útiles escolares y de enseñanzas	39,911.60	-
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas	23,992.80	-
Útiles de cocina y comedor	7,850.00	4,175.00
Productos eléctricos y afines	6,035.00	5,080.00
Productos y Útiles Varios n.i.p	50,304.45	111,394.17
Disminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	-	646,281.03
Disminución de cuentas por pagar internas de largo plazo	-	3,771,801.53
Disminución de préstamos internos de corto plazo	-	710,933.90

Nota #21 Otros gastos

Totales	1,843,939.42	1,400,982.42
Servicios telefónico de larga distancia	45,600.00	54,790.44
Servicio de internet y televisión por	12,533.31	-
Agua	5,073.00	-
Publicidad y propaganda	26,900.00	48,000.00
Impresión y encuadernación	199,404.00	123,896.60
Pasajes	1,900.00	1,700.00
Alquileres y rentas de edificios y locales	-	-
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	14,605.03	-
Seguro de bienes muebles	12,262.88	-
Obras Menores en edificaciones	-	-
Limpieza, desmalezamiento de tierras y terrenos	-	-
Obras en bienes de dominio público	-	-
Instalaciones eléctricas	-	-
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	2,975.21	12,900.00
Mantenimiento y reparación de muebles y equipos de oficina	11,494.00	7,520.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte,	46,760.00	53,173.00
Mantenimiento y reparación de equipos de producción	-	-
Gastos judiciales	24,600.00	4,000.00
Servicios funerarios y gastos conexos	145,000.00	51,000.00
Eventos generales	855,940.79	866,202.67
Festividades	235,000.00	-
Actuaciones deportivas	128,891.20	-
Estudios de ingeniería, arquitectura, investigaciones y análisis	-	57,800.00
Servicios de contabilidad y auditoría	-	20,000.00
Otros servicios técnicos profesionales	75,000.00	100,000.00

Nota #22 Gastos Financieros

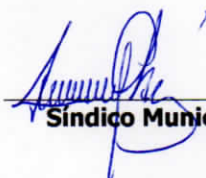
Comisiones y gastos bancarios	88,100.95	77,016.36
	88,100.95	77,016.36



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 8 de 8



Síndico Municipal





Tesorero Municipal





Contador Municipal





Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 4 de 8

000092 - JORGE LUIS ESPINAL	5,750.00	
OTRAS DEUDA 2021	500,000.00	
CONSTRUCCION CONTENES LOS BRETONES CANELA ABAJO -	900,556.50	
CONSTRUCTORA PROYECMAKA, SRL		
RECONSTRUCCION DE LA CAPILLA NUESTRA SEÑORA DEL	1,754,152.36	
ROSARIO ,LOS ALMACIGOS - TROXMAN SRL O ROBINSON		
NUÑEZ, SRL		
Nota #11 Préstamo a corto plazo		
Totales	5,064,066.59	4,529,802.84
COOPERATIVA SAN JOSE, INC.	770,745.72	435,587.70
COOPERATIVA COOPANELA, INC.	3,857,733.17	1,214,215.14
KAREN MAXIEL HERNANDEZ CABA	435,587.70	2,880,000.00
Nota #12 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	18,910,991.88	19,460,541.30
SUPLIDORES	-	1,923,579.00
CONTRATISTAS	0.00	17,536,962.30
CLARO	320,000.00	
Credigas	336,400.00	
Elias Perez Combustibles	119,640.00	
Estacion Shell Los Jimenez	145,250.00	
Fabiola Decoraciones	25,904.00	
Molina Composiciones	76,103.00	
Funeraria San Antonio	34,000.00	
La Monumental de Seguros	34,961.00	
Clinica de Frenos	18,698.00	
Repuesto Usados Ramirez	25,000.00	
Repuestos Miky	94,700.00	
Taller Repuestos Hermanos Grullon	37,200.00	
D Todo Pieza O Jose Cepin	3,570.00	
Alquiler y Equipos Pesados	40,500.00	
Ferreteria Paulino Alba	432,913.00	
Importadora Anyo	178,740.00	
RELLENO COMPACTADO BARRIO NUEVO LA CANELA - ING.	447,205.71	
CONSTRUCCION DEL BOULEVARD DE SABANA GRANDE -	622,418.40	
PRIMERA ETAPA COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	46,187.89	
SEGUNDA ETAPA COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	675,768.01	
CONSTRUCCION DE CANCHA EN LA COMUNIDAD DE LOS	594,217.40	
CONSTRUCCION DE PUENTE ENTRADA SABANA GRANDE -	54,026.66	
CONSTRUCCION DE PUENTE ENTRADA EL TENIENTE -	259,457.09	
COLOCACION DE TUBOS CALLE EMILIO MENDOZA BARRIO	326,530.83	
COLOCACION DE ALCANTARILLA Y RELLENO EN LA TUNITA -	459,988.35	
CONSTRUCCION CASA CLUB DE LA COMUNIDAD DE CAPILLA	801,364.15	
EMBELLECIMIENTO Y ALUMBRADO AVENIDA PRINCIPAL LA	658,413.07	
CONSTRUCCION PARQUE DE PLATANAL ADENTRO - ING.	334,522.45	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	771,995.96	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	603,212.37	
CONSTRUCCION ACERA ESTAMPADA FRENTE A LA IGLESIA	1,419,449.25	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO		
COMPACTADO EN LOS ALMACIGOS Y CUESTA ARENA - ING.	238,000.00	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO		
COMPACTADO EN CUESTA ARENA Y BATEY 1- ING. JAWUAY	237,585.00	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO		
COMPACTADO EN HATILLO ARRIBA Y CANELA ABAJO -		
ARISMENDY SERRATA TEJADA	508,150.00	
SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO DE LAS CALLES		
BARTOLO PLATANAL ABAJO, CAÑABON HATILLO SAN		
LORENZO Y VARRIO NUEVO LA CANELA	418,306.45	
ACERAS, CONTENES Y BADENES EN LA CALLE LOS CABAS DE	581,441.46	
Construccion de Aceras y Contenes en la calle Jaime Almonte,	835,101.08	



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 5 de 8

Colocacion de Relleno de las Calles en la comunidad de	802,095.52
Construccion de Contenes y bedenes Platanal Adentro Frente	1,367,454.00
Suministro y Colocacion de Relleno Compactado en las Calles	2,979,489.78
Direccion General de Impuestos Internos	533,909.00
CONSTRUCCION PLAY DE BATEY 1	411,123.00



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 6 de 8

Nota #13	La composición del patrimonio al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:		
	Capital	630,819,798.00	630,819,798.00
Nota #14	Impuestos	4,940,810.40	991,611.00
	Impuesto sobre terrenos no urbanizados	650,000.00	-
	Recargos, multas y sanciones contribuciones municipales	-	500.00
	Derecho de circulación vehículos de motor	-	8,000.00
	Anuncios, muestras y carteles	118,608.00	57,614.00
	Hoteles, moteles y apartoteles y establecimientos similares	400.00	400.00
	Certificación de animales	1,000.00	13,700.00
	Autorización para poda y corte de arboles	46,700.00	1,400.00
	Mercado móvil (chimi, hot dog y otros)	400.00	-
	Impuesto sobre registro de documentos	177,327.00	94,383.00
	Impuesto sobre lidia de gallos	2,000.00	-
	Impuesto sobre billares	6,000.00	1,000.00
	Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada	12,000.00	-
	Licencias de construcción	891,905.00	614,839.00
	Permiso para romper pavimento de la vía pública	18,450.00	3,950.00
	Construcción nichos, fosas y panteones	166,200.00	-
	Licencia para instalación telecomunicaciones	2,782,625.40	144,000.00
	Otros arbitrios diversos	47,195.00	23,975.00
	Otros impuestos diversos	20,000.00	27,850.00
Nota #15	Ingresos por transacciones con contraprestaciones	1,220,916.00	665,707.00
	Inhumación y exhumación	30,400.00	10,000.00
	Expedición certificaciones	1,600.00	-
	Recolección desechos sólidos	1,102,625.00	425,657.00
	Casetas Fijas y móviles	200.00	1,100.00
	Franjas, rutas y permisos para transporte urbano	51,700.00	-
	Nichos en cementerio	14,300.00	219,150.00
	Matanza y Expendio de carnes	20,091.00	9,800.00
Nota #16	Transferencia y donaciones		
	Transferencia Totales	37,450,053.00	38,659,922.80
	Ordinaria según ley (CORRIENTE)	22,260,031.00	20,439,023.60
	Extraordinarias (CORRIENTE)	-	1,094,887.13
	Ordinaria según ley (CAPITAL)	14,840,022.00	13,626,012.07
	Extraordinarias (CAPITAL)	350,000.00	3,500,000.00
Nota #17	Recargos, multas y otros ingresos	68,400.00	-
	Arrendamiento de terrenos en cementerios	68,400.00	-
Nota #18	Sueldos, Salarios y beneficios a empleados		
	Totales	19,050,010.09	19,412,084.03
	Sueldos fijos	6,389,595.80	6,398,371.74
	Personal contratado e igualado	444,104.05	681,198.25
	Jornales	4,357,207.88	3,568,857.17
	Personal de carácter temporal	4,197,977.83	3,626,299.65
	Sueldo Anual No. 13	1,177,138.60	968,381.03
	Prestaciones económicas	453,132.44	2,128,224.69
	Vacaciones	61,924.25	29,767.50
	Compensación por gastos de alimentación	165,000.00	51,000.00
	Compensación por horas extraordinarias	174,680.21	51,455.00
	Prima de transporte	360,000.00	330,000.00
	Incentivo por Rendimiento Individual	221,367.70	54,100.00
	Dietas en el país	47,504.02	44,104.99
	Gastos de representación en el país	314,832.00	338,942.00
	Contribuciones al seguro de salud	315,500.39	530,634.32
	Contribuciones al seguro de pensiones	316,058.50	523,185.94
	Contribuciones al seguro de riesgo laboral	53,986.42	87,561.75



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 7 de 8

Nota #19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Totales Corrientes	1,736,189.06	1,641,486.00
Pensiones	156,923.51	156,830.68
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	632,301.05	346,406.92
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	755,519.50	1,112,648.40
Becas nacionales	-	25,600.00
Transferencias de capital a asociaciones Privadas sin Fines de	191,445.00	-

Nota #20 Suministro y materiales para consumo

Totales	3,032,383.47	7,426,751.41
Alimentos y bebidas para personas	306,884.38	149,922.48
Productos Forestales	-	-
Acabados textiles	27,691.96	-
Prendas de vestir	58,000.00	39,290.00
Calzado	14,640.00	9,200.00
Papel de escritorio	41,955.25	23,404.50
Libros, revistas y periódicos	1,416.00	-
Productos medicinales para uso humano	140,042.00	74,976.00
Llantas y neumáticos	8,485.00	12,050.00
Artículos de caucho	-	-
Artículos de plástico	91,525.00	35,544.92
Accesorios de metal	-	19,900.00
Productos de cemento	-	-
Gasolina	285,999.75	196,477.00
Gasoil	1,627,160.00	1,327,500.20
Gas GLP	19,846.25	105,889.00
Aceites y Grasas	34,380.00	31,939.30
Insecticidas, fumigantes y otros	19,950.00	2,700.00
Material para limpieza	98,475.00	63,617.86
Útiles de escritorio, oficina e informática	127,839.03	84,674.90
Útiles escolares y de enseñanzas	39,911.60	-
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas	23,992.80	-
Útiles de cocina y comedor	7,850.00	4,175.00
Productos eléctricos y afines	6,035.00	5,080.00
Productos y Útiles Varios n.i.p	50,304.45	111,394.17
Disminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	-	646,281.03
Disminución de cuentas por pagar internas de largo plazo	-	3,771,801.53
Disminución de préstamos internos de corto plazo	-	710,933.90

Nota #21 Otros gastos

Totales	1,843,939.42	1,400,982.42
Servicios telefónico de larga distancia	45,600.00	54,790.44
Servicio de internet y televisión por	12,533.31	-
Agua	5,073.00	-
Publicidad y propaganda	26,900.00	48,000.00
Impresión y encuadernación	199,404.00	123,896.60
Pasajes	1,900.00	1,700.00
Alquileres y rentas de edificios y locales	-	-
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	14,605.03	-
Seguro de bienes muebles	12,262.88	-
Obras Menores en edificaciones	-	-
Limpieza, desmalezamiento de tierras y terrenos	-	-
Obras en bienes de dominio público	-	-
Instalaciones eléctricas	-	-
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	2,975.21	12,900.00
Mantenimiento y reparación de muebles y equipos de oficina	11,494.00	7,520.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte,	46,760.00	53,173.00
Mantenimiento y reparación de equipos de producción	-	-
Gastos judiciales	24,600.00	4,000.00
Servicios funerarios y gastos conexos	145,000.00	51,000.00
Eventos generales	855,940.79	866,202.67
Festividades	235,000.00	-
Actuaciones deportivas	128,891.20	-
Estudios de ingeniería, arquitectura, investigaciones y análisis	-	57,800.00
Servicios de contabilidad y auditoría	-	20,000.00
Otros servicios técnicos profesionales	75,000.00	100,000.00

Nota #22 Gastos Financieros

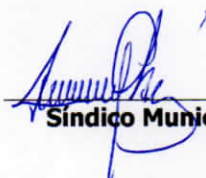
Comisiones y gastos bancarios	88,100.95	77,016.36
	88,100.95	77,016.36



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Notas a los Estado Financieros



Página 8 de 8



Síndico Municipal





Tesorero Municipal





Contador Municipal

