



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Santiago, Rep. Dom.
CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

ESTADOS FINANCIEROS
al 31 de Diciembre de 2024

Enero, 2025
La Canela, Santiago, República Dominicana



Junta de Distrito Municipal de La Canela
Santiago, Rep. Dom.
CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

CONTENIDO

1.0	Generalidades	3
2.0	Estado de Situación Financiera	4
3.0	Estado de Rendimiento Financiero	5
4.0	Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio	6
5.0	Estado de Flujo de Efectivo	7
6.0	Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados	8
6.1	Notas a los Estados Financieros	9-14



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Santiago, Rep. Dom.

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 Artículos 250 y 251

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.

CODIGO INSTITUCIONAL:
7238



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre 2024 y 2023

(Valores en RD\$)

Activos

Activos corrientes

	2024	2023
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	4,387,412.77	3,157,255.37
Inventarios (Nota 8)	35,750.00	42,511.50
Total activos corrientes	4,423,162.77	3,199,766.87

Activos no corrientes

Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	675,551,421.21	670,360,782.02
Total activos no corrientes	675,551,421.21	670,360,782.02

Total activos

679,974,583.98 **673,560,548.89**

Pasivos Pasivos corrientes

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	739,418.68	1,895,615.60
Total pasivos corrientes	739,418.68	1,895,615.60

Pasivos no corrientes

Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 11)	18,954,224.22	18,910,991.88
Préstamos a largo plazo (Nota 12)	435,587.70	925,227.29
Total pasivos no corrientes	19,389,811.92	19,836,219.17

Total pasivos

20,129,230.60 **21,731,834.77**

Activos Netos/Patrimonio

Capital Nota (13)	630,819,798.00	630,819,798.00
Resultados del periodo positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	-6,491,855.04	21,016,353.05
Resultados acumulado	35,517,410.42	-7,436.93
Total activos netos/patrimonio	659,845,353.38	651,828,714.12

Total Pasivos y activos netos/patrimonio

679,974,583.98 **673,560,548.89**

Alcaldesa Municipal

Contadora Municipal

Tesorera Municipal

Enc. Analisis Inf. Financiera

CODIGO INSTITUCIONAL:
7238



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Rendimiento Financiero
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Ingresos	2024	2023
Impuestos (Nota 14)	739,509.00	1,969,433.03
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 15)	2,097,209.00	1,228,867.00
Transferencias y donaciones (Nota 16)	45,512,452.00	48,619,407.27
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)	4,000.00	161,900.00
Total ingresos	<u>48,353,170.00</u>	<u>51,979,607.30</u>
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	20,751,047.10	20,268,214.22
Subvenciones y otros pagos por transferencias Nota 19)	2,066,268.52	1,901,981.79
Suministros y material para consumo (Nota 20)	1,342,928.64	2,906,106.05
Gasto de depreciación y amortización	15,462,780.15	15,342,298.49
Otros gastos (Nota 21)	15,055,034.03	11,199,645.59
Gastos financieros (Nota 22)	166,966.60	368,798.09
Total gastos	<u>54,845,025.04</u>	<u>51,987,044.23</u>
Resultado del período (ahorro / desahorro)	<u>-6,491,855.04</u>	<u>-7,436.93</u>

Alcaldesa Municipal

Tesorero Municipal

Contadora Municipal

Enc. Analisis Inf. Financiera



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 2024 /2023

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	630,819,798.00			18,416,443.10	649,236,241.10
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				2,599,909.95	2,599,909.95
Resultado del periodo				-7,436.93	-7,436.93
Saldo al 31 de diciembre de 2023	630,819,798.00			21,008,916.12	651,828,714.12
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				14,508,494.30	14,508,494.30
Resultado del periodo				-6,491,855.04	6,491,855.04
Saldo al 30 de junio de 2024	630,819,798.00			29,025,555.38	659,845,353.38

Alcaldesa Municipal
ARLEN LOPEZ
FUNDADO EL 27 DE JULIO DEL 1917

Contadora Municipal
GESTION CARMEN LOPEZ 2023-2028
FUNDADO EL 27 DE JULIO DEL 1917

Tesorera Municipal
FUNDADO EL 27 DE JULIO DEL 1917

Enc. Analisis Inf. Financiera

CODIGO INSTITUCIONAL:
7238



IF!



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Flujo de Efectivo
Al 31 de Diciembre 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2024	2023
Cobros impuestos	739,509.00	1,969,433.03
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	2,097,209.00	1,228,867.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	45,512,452.00	48,619,407.27
Otros cobros	4,000.00	7,494,687.24
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(2,066,268.52)	(2,291,981.79)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(20,235,634.46)	(19,550,550.45)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(515,412.64)	(717,663.77)
Pagos a proveedores	(1,342,928.64)	(2,906,106.05)
Pagos de intereses	(166,966.60)	(368,798.09)
Otros pagos	(16,537,094.58)	(7,182,886.63)

Flujos de efectivo netos de las actividades de operación

7,488,864.56 26,294,407.76

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(5,904,083.82)	(8,159,546.95)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-	(12,432,899.61)

Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión

-5,904,083.82 -20,592,446.56

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	(354,623.34)	(2,632,333.64)
---	--------------	----------------

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación

-354,623.34 -2,632,333.64

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

1,230,157.40 3,069,627.56

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

3,157,255.37 87,627.81

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

4,387,412.77 3,157,255.37

Alcaldesa Municipal

Contadora Municipal

Tesorera Municipal

Enc. Analisis Inf. Financiera



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 2024
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
Gastos y Aplicaciones Financieras)



CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

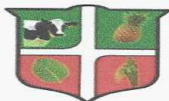
Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	49,784,454.00	48,353,170.00	97.13%	1,431,284.00
1.1 Impuestos	2,071,000.00	739,509.00	35.71%	1,331,491.00
1.4 Transferencias	45,512,454.00	45,512,452.00	100.00%	2.00
1.5 Ingresos por contraprestación	1,981,000.00	2,097,209.00	105.87%	(116,209.00)
1.6 Otros ingresos	215,000.00	4,000.00	1.86%	211,000.00
1.7 Venta de activos no financieros	5,000.00	-	0.00%	5,000.00
3 Fuentes Financieras Totales	3,266,176.12	3,168,739.41	97.02%	97,436.71
3.1 Disminución de Activos Financieros	3,266,176.12	3,168,739.41	97.02%	97,436.71
1,3 Ingresos totales mas Fuentes Financieras Totales	53,050,630.12	51,521,909.41	97.12%	1,528,720.71
2 Gastos totales	51,134,814.12	45,220,060.05	88.43%	5,914,754.07
2.1 Remuneraciones y contribuciones	21,436,709.00	20,751,047.10	96.80%	685,661.90
2.2 Contratación de servicios	2,999,663.66	2,844,180.03	94.82%	155,483.63
2.3 Materiales y suministros	1,570,261.22	1,342,928.64	85.52%	227,332.58
2.4 Transferencias corrientes	1,913,074.66	2,066,268.52	108.01%	(153,193.86)
2.5 Transferencias de capital	230,000.00	-	0.00%	230,000.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1,583,632.37	5,904,083.82	372.82%	(4,320,451.45)
2.7 Obras	21,190,965.21	12,144,585.34	57.31%	9,046,379.87
2.9 Gastos financieros	210,508.00	166,966.60	79.32%	43,541.40
4 Aplicaciones financieras totales	1,915,816.00	1,914,436.59	99.93%	1,379.41
4.2 Disminución de pasivos	1,915,816.00	1,914,436.59	99.93%	1,379.41
2,4 Gastos totales mas Aplicaciones financieras totales	53,050,630.12	47,134,496.64	88.85%	5,916,133.48
Resultado financiero (1-2)	-	4,387,412.77	8.27%	(4,387,412.77)

Firma de la Alcaldesa

Firma de la Tesorera Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma de la Contadora



Notas a los Estados Financieros

1. Entidad Económica

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

Al 30 de junio de 2024, los principales funcionarios y directores de la Junta Municipal La Canela, son los siguientes:

Nombre	Cargo
Francisco de Jesús Liz de Jesús	Vocal Presidente
Angel M. Franco Marte	Vocal Vice Presidente
Henry Wilfredo Minaya Espinal	Vocal
Raudy Rafael Espinal Ynfante	Vocal
Eduardo Rodríguez Rodríguez	Vocal
Rafael García	Secretario Municipal
Carmen López	Directora
Gustavo Grullón	Vice Director
Licda. Yamiluz Serrata	Tesorera
Licda. Ironia Reyes	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 30 de junio de 2024 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 junio de 2024.

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 período sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

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.



Notas a los Estados Financieros

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 incurrn.

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 30 de junio, es como sigue:

Descripción			2024	2023
Banco de Reservas	120-205020-1	(Cla.Gasto de Personal)	182,614.61	79,692.03
Banco de Reservas	120-205021-0	(Cla.Servicio Municipal)	77,706.59	250,844.84
Banco de Reservas	120-210774-2	(Cla.Educación, Salud y Género)	41,595.69	6,882.14
Banco de Reservas	120-205022-8	(Cla.Programa de Inversión)	4,085,495.88	2,805,761.58
Banco de Reservas	120-210752-1	(Cla.Receptora de Fondos)	0.00	14,074.78
			4,387,412.77	3,157,255.37

Nota #08 Inventario de material gastable			2024	2023
CANT.	DESCRIPCION	P/U	TOTAL	TOTAL
20	Inventario de consumo		35,750.00	42,511.50
20	Resma de papel	170	3,400.00	
50	Lapicero	20	1,000.00	
30	Lapiz	15	450.00	
20	Folder	400	8,000.00	
10	Bandejas de escritorio	375	3,750.00	
15	Zafacon	400	6,000.00	
12	Tijeras	50	600.00	
15	Grapadora	500	7,500.00	
12	Porta lapiz	50	600.00	
20	Tintas p/impresora	223	4,450.00	
TOTAL			35,750.00	42,511.50

Nota #10	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2024	2024
		739,418.68	1,895,615.60
	PAMELA ANTONIA ARIAS - PRESTACIONES	27,537.61	37,537.61
	SANDI TOMAS PAYERO JORGE	19,614.67	21,281.34
	PEDRO PABLO RODRIGUEZ MEDRANO	21,691.74	21,691.74
	RAMON ANTONIO ESTRELLA	2,584.22	2,584.22
	JORGE CERDA	17,691.74	17,691.74
	CRISTALIA RAFELINA MINAYA YNFANTE	2,768.80	2,768.80
	JOSE ISIDRO OZORIA BAEZ	2,476.70	2,476.70
	RAFAEL ANONIO ESTRELLA RODRIGUEZ	7,430.09	7,430.09
	JULIO ALBERTO GRULLON	15,306.88	15,306.88
	DOMINGO SANTOS MARTINEZ	11,536.69	11,536.69
	SAVIEL NICOLAS RODRIGUEZ GUZMAN	30,614.67	30,614.67
	ALBANIA CRUZ DE PERALTA	-	-
	JUSTO MANUEL DE JESUS GONZALEZ	3,750.00	3,750.00
	DANIEL ANTONIO RIVERA	10,806.00	10,806.00
	REINALDO RODRIGUEZ	9,229.35	9,229.35
	000025 - ESPINAL CARVAJAL E.I.R.L.	34,186.96	34,186.96
	000009 - FERRETERIA MINAYA ESPINAL, SRL	75,745.00	75,745.00
	000041 - JAVIER AUTO PARTS, S.R.L.	10,535.01	10,535.01
	000079 - JUAN TOMAS ROZON Y/O ROZON GAS	19,500.00	19,500.00
	000089 - MANGUERAS Y CONEXIONES DEL NORTE, S.R.L.	1,001.77	1,001.77
	000087 - MANGUERAS Y SELLOS DEL CIBAO	23,600.83	23,600.83
	000071 - SEMINARIO CATOLICO NACIONAL CAMINO	7,800.00	7,800.00
	000042 - UNIFORMES RJR O RAFAEL ARSENIO ROJAS	10,625.00	10,625.00
	000053 - VICTOR ECHAVARRIA, AUTOMOTIVE,SRL	4,720.00	4,720.00
	000081 - CENTRO DE COPIADO TEXAS O JOSE M. SIRI	51,613.20	51,613.20
	000049 - FARMACIA ALIANZA, S.R.L. O FRANKLIN DE JS. LIZ	43,437.00	43,437.00
	000054 - FUNERARIA EL REFUGIO O JOSUE MARTE G.	29,000.00	29,000.00
	000009 - FERRETERIA MINAYA ESPINAL, SRL	13,065.00	13,065.00
	000038 - JAWUY INVERSIONES, S.R.L.	159,000.00	159,000.00
	000037 - MANUEL ARCENIO UREÑA, S. A.	66,799.75	56,000.00
	000092 - JORGE LUIS ESPINAL	5,750.00	5,750.00
	OTRAS DEUDAS	-	1,155,330.00
		-	-
Nota #11	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2024	2024
		18,954,224.22	18,910,991.88
	CLARO	320,000.00	320,000.00
	Credigas	336,400.00	336,400.00
	Elias Perez Combustibles	119,640.00	119,640.00
	Estacion Shell Los Jimenez	145,250.00	145,250.00
	Fabiola Decoraciones	25,904.00	25,904.00
	Molina Composiciones	76,103.00	76,103.00
	Funeraria San Antonio	34,000.00	34,000.00
	La Monumental de Seguros	34,961.00	34,961.00
	Clinica de Frenos	18,698.00	18,698.00
	Repuesto Usados Ramirez	25,000.00	25,000.00
	Repuestos Miky	94,700.00	94,700.00
	Taller Repuestos Hermanos Grullon	37,200.00	37,200.00
	D Todo Pieza O Jose Cepin	3,570.00	3,570.00
	Alquiler y Equipos Pesados	40,500.00	40,500.00
	Ferreteria Paulino Alba	432,913.00	432,913.00
	Importadora Anyo	178,740.00	178,740.00
	RELLENO COMPACTADO BARRIO NUEVO LA CANELA - ING. FRANCISCO	447,205.71	447,205.71
	CONSTRUCCION DEL BOULEVARD DE SABANA GRANDE - ING.	622,418.40	622,418.40
	PRIMERA ETAPA COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO EN LOS	46,187.89	46,187.89
	SEGUNDA ETAPA COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO EN LOS	675,768.01	675,768.01

	CONSTRUCCION DE CANCHA EN LA COMUNIDAD DE LOS ALMACIGOS -	594,217.40	594,217.40
	CONSTRUCCION DE PUENTE ENTRADA SABANA GRANDE - PEDRO	54,026.66	54,026.66
	CONSTRUCCION DE PUENTE ENTRADA EL TENIENTE - PEDRO	259,457.09	259,457.09
	COLOCACION DE TUBOS CALLE EMILIO MENDOZA BARRIO TRICOM -	326,530.83	326,530.83
	COLOCACION DE ALCANTARILLA Y RELLENO EN LA TUNITA - PEDRO	459,988.35	459,988.35
	CONSTRUCCION CASA CLUB DE LA COMUNIDAD DE CAPILLA - TONY	801,364.15	801,364.15
	EMBELLECIMIENTO Y ALUMBRADO AVENIDA PRINCIPAL LA CANELA	658,413.07	658,413.07
	CONSTRUCCION PARQUE DE PLATANAL ADENTRO - ING. ARIDYS	334,522.45	334,522.45
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO HATILLO	771,995.96	771,995.96
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO CALLE	603,212.37	603,212.37
	CONSTRUCCION ACERA ESTAMPADA FRENTE A LA IGLESIA	1,419,449.25	1,419,449.25
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO COMPACTADO	238,000.00	238,000.00
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO COMPACTADO	237,585.00	237,585.00
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO COMPACTADO	408,150.00	508,150.00
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO DE LAS CALLES BARTOLO	418,306.45	418,306.45
	ACERAS, CONTENES Y BADENES EN LA CALLE LOS CABAS DE LA	581,441.46	581,441.46
	Construccion de Aceras y Contenes en la calle Jaime Almonte, Juan	835,101.08	835,101.08
	Colocacion de Relleno de las Calles en la comunidad de Platanal Adentro	802,095.52	802,095.52
	Construccion de Contenes y bedenes Platanal Adentro Frente a la Iglesia	1,367,454.00	1,367,454.00
	Suministro y Colocacion de Relleno Compactado en las Calles de La	2,979,489.78	2,979,489.78
	Direccion General de Impuestos Internos	533,909.00	533,909.00
	Construccion peaton y colocacion alcantarilladfe el Once Batey 1	143,232.34	
	CONSTRUCCION PLAY DE BATEY 1	411,123.00	411,123.00
Nota #12	Préstamo a largo plazo	2024	2024
	Totales	435,587.70	925,227.29
	COOPERATIVA SAN JOSE, INC. Monto del préstamo \$1,054.831.73 a una tasa de 1.3% , fecha de desembolso 20/10/2020	-	
	KAREN MASSIEL HERNANDEZ CABA	435,587.70	435,587.70
	COOPERATIVA LA CANELA (COOPANELA) Monto del préstamo \$5,753,000.00 a una tasa de 1.3% , fecha de desembolso 20/10/2020	-	489,639.59
Nota #13	La composición del patrimonio al 30 de junio, es como sigue:	2024	2023
	Capital	630,819,798.00	630,819,798.00
	Resultados del periodo positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	(6,491,855.04)	21,016,353.05
	Resultados acumulados	21,008,916.12	(7,436.93)
	Ajuste al Patrimonio	14,508,494.30	
	Total activos	659,845,353.38	651,828,714.12
	Nota aclaratoria: La disminución en el resultado acumulado de RD\$11,097,912.64 se debe a pago deuda a suplidores, préstamos, mantenimiento de caminos, vertederos, etc.		
Nota #14	Impuestos	2024	2023
	Anuncios, muestras y carteles	739,509.00	348,300.00
	Impuesto sobre terrenos no urbanizados	68,745.00	33,100.00
	Certificación de animales		-
	Autorización para poda y corte de arboles	90,600.00	2,000.00
	Impuesto sobre tramitación de documentos		-
	Impuesto sobre registro de documentos	248,637.00	106,994.00
	Impuesto sobre lidias de gallo		
	Impuesto sobre billares		
	Licencias de construcción	289,527.00	172,206.00
	Permiso para romper pavimento de la vía pública	8,000.00	-

	Construcción nichos, fosas y panteones		
	Licencia para instalación telecomunicaciones	34,000.00	34,000.00
Nota #15	Ingresos por transacciones con contraprestaciones	2,097,209.00	1,228,867.00
	Limpieza solares yermo	10,000.00	10,000.00
	Inhumación y exhumación	25,000.00	17,900.00
	Expedición certificaciones		200.00
	Recolección desechos sólidos	884,105.00	1,094,845.00
	Certificación uso de suelo	600,000.00	
	Otras tasas	369,504.00	103,652.00
	Otros registros contratos y cobros	500.00	-
	Matanza y Expendio de carnes	12,500.00	2,270.00
	Arrendamiento de terrenos en cementerios	195,600.00	
Nota #16	Transferencia y donaciones		
	Transferencia Totales	45,512,452.00	48,619,408.27
	Transferencias corriente recibidas del Gobierno Central	25,207,472.00	12,309,432.00
	Transferencias de capital recibidas del Gobierno Central	16,804,980.00	
	Transferencias Extraordinarias corrientes recibidas del Gobierno Central		28,722,023.00
	Transferencia de Capital recibidas de Instituciones Descentralizadas y Autónomas (Liga Municipal Dominicana)	3,500,000.00	7,587,953.27
Nota #17	Otros ingresos	4,000.00	
	Otros arbitrios diversos	3,500.00	97,100.00
	Otros impuestos diversos	500.00	

Nota #18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados			
Totales	20,751,047.10	20,268,213.32	
Sueldos fijos	7,299,778.45	8,823,704.07	
Suplencias	7,500.00	28,991.00	
Personal contratado e igualado		-	
Jornales	4,168,736.32	4,275,240.46	
Personal de carácter temporal	5,232,195.22	3,029,833.98	
Personal de carácter eventual		-	
Sueldo Anual No. 13	1,110,066.02	1,303,703.50	
Prestaciones económicas	1,057,675.58	324,109.72	
Vacaciones	9,441.88	88,705.39	
Compensación por gastos de alimentacion	383,800.00	325,000.00	
Compensación por horas extraordinarias	12,000.00	222,667.20	
Prima de transporte	360,000.00	360,000.00	
Incentivo por Rendimiento Individual	86,520.50	282,185.94	
Compensación por cumplimiento de indicadores del MAP	72,000.00	60,000.00	
Dietas en el país	124,888.49	111,576.29	
Gastos de representación en el país	311,032.00	314,832.00	
Contribuciones al seguro de salud	238,108.04	347,720.48	
Contribuciones al seguro de pensiones	236,223.69	316,945.95	
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	41,080.91	52,997.34	
Nota #19 Subvenciones y otros pagos por transferencias			
Totales Corrientes	2,066,268.52	1,901,981.79	
Pensiones	145,229.55	147,409.63	
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	873,448.00	1,111,837.16	
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	817,590.97	642,735.00	
Transferencias de capital a Asociaciones Privadas sin Fines de Lucro	230,000.00		
Nota #20 Suministro y materiales para consumo			
Totales	1,342,928.64	2,906,106.05	
Alimentos y bebidas para personas	408,870.21	287,701.50	
Acabados textiles	4,956.00	6,755.00	
Prendas de vestir	35,000.00	22,125.00	
Calzado	6,545.16	9,936.00	
Papel de escritorio	12,758.64	-	
Productos medicinales para uso humano	150,000.00	188,910.00	
Llantas y neumáticos	48,500.00	109,400.00	
Artículos de plástico	23,638.85	88,317.50	
Accesorios de metal	2,702.00	14,999.70	
Gasolina	215,250.00	247,665.00	
Gasoil		1,389,100.00	
Gas GLP	1,000.00	3,000.00	
Aceites y Grasas	27,640.00	52,585.00	
Insecticidas, fumigantes y otros	25,755.00	30,000.00	
Material para limpieza	137,673.00	60,264.27	
Útiles de escritorio, oficina e informática	149,888.92	107,266.56	
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas	24,067.00	34,154.30	
Útiles de cocina y comedor	2,985.00	4,284.00	
Productos eléctricos y afines	4,980.00	460.00	
Productos y Útiles Varios n.i.p	60,718.86	249,182.22	
Nota #21 Otros gastos (Servicios no Personales)			
Totales	15,055,034.03	11,199,645.59	
Teléfono local	32,074.34	37,000.00	
Servicio de internet y televisión por cable		11,075.00	
Agua	11,060.00	9,000.00	
Publicidad y propaganda	60,000.00	59,000.00	
Recolección de residuos	113,190.00	72,600.00	
Impresión y encuadernación	211,219.89	122,000.00	
Pasajes		5,000.00	
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	15,000.00	520,742.00	
Alquileres de equipos de construcción y movimiento de tierra		100,000.00	
Licencias informáticas		168,000.00	
Seguro de bienes muebles	19,825.52	15,915.52	
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones		68,617.11	

Mantenimiento y reparaciones en obras de dominio público		404,269.98
Mantenimiento y reparación de muebles y equipos de oficina	14,930.00	14,605.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	115,905.00	546,687.44
Gastos judiciales	16,610.00	40,157.00
Servicios funerarios y gastos conexos	212,100.00	242,000.00
Eventos generales	1,248,920.28	1,078,170.37
Festividades	325,000.00	470,441.89
Actuaciones deportivas	217,400.00	153,561.18
Otros servicios técnicos profesionales	230,945.00	140,000.00
Sistemas y equipos de climatización	16,500.00	7,000.00
Máquinas-herramientas	925,797.82	204,713.25
Maquinarias y equipos para el tratamiento y suministro de agua	1,600.00	7,000.00
Equipos de seguridad		-
Programas de informática	167,600.00	-
Accesorios para edificaciones residenciales y no residenciales		122,660.00
Originales para esparcimiento, literarios o artísticos		-
Estudios de preinversión	382,274.37	538,987.01
Reparaciones de viviendas	1,454,382.66	789,499.92
Reparaciones y mantenimientos de caminos		2,600,593.56
Bacheo carretera principal	380,150.00	9,380.00
Mantenimiento reductores de velocidad	300,000.00	342,300.00
Reparaciones instalaciones deportivas	543,380.61	530,008.56
Reparaciones instalaciones recreativas	799,941.70	71,393.00
Reparaciones infraestructuras culturales y religiosas	973,284.65	124,998.28
Remozamiento Palacio Municipal	539,321.49	-
Saneamiento y acondicionamiento de cañadas		96,000.00
Iluminación calles y áreas públicas	88,690.20	997,811.37
Reforzamiento pared frontal cementerio Los Almácigos		136,900.00
Iluminación con luces navideñas Parque Municipal de La Canela		341,558.15
Automóviles y camiones	50,000.00	
Desmalezamiento de calles	4,934,229.18	
Reparación y acondicionamiento de vertederos	220,000.00	
Red de distribución de agua potable - tuberías de presión 3	376,868.00	
Saneamiento y acondicionamiento de obras hidráulicas	27,500.00	
Otros Mobiliarios y Equipos	9,500.00	
Acondicionamiento de parque, plazaz y áreas verdes (d.m.)	19,833.32	

Nota #22 Gastos Financieros

Comisiones y gastos bancarios
Intereses de la deuda pública interna de corto plazo

166,966.60
127,218.94
39,747.66

617,952.55
103,751.90
514,200.65

