



Junta de Distrito Municipal La Canela
SANTIAGO, REP. DOM.
CODIGO INSTITUCIONAL : 7238

ESTADOS FINANCIEROS
al 31 de diciembre de 2025

Enero, 2026
La Canela, Santiago
República Dominicana



Junta de Distrito Municipal 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	7-8
6.0	Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados	9
6.0	Notas a los Estados Financieros	10-15



Junta de Distrito Municipal 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 358 y 361

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

Fundado el 27 de Julio de 1997
Tel. 809/336-0007 * RNC 4-02-06382-7
ayuntamientolacanela1997@gmail.com



La Canela, Santiago,
27 de enero 2026

Al : Lic. Rómulo Víctorbio Francisco Arias Moscat
Director General de Contabilidad Gubernamental

Del : Junta de Distrito Municipal La Canela

Asunto : Remisión de los estados financieros

Distinguido señor Director:

Cordialmente y después de un afectuoso saludo, nos dirigimos a usted para hacerle entrega formal de los Estados financieros, correspondientes al cierre fiscal al 31 de diciembre de 2025, en base a la norma de cierre general No. 01-2025.

Sin más por el momento, se despide.

Muy atentamente,


Sra. Carmen Rita López
Directora Municipal


Lic. Yariluz Serrata
Tesorera Municipal



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre 2025 y 2024

(Valores en RDS)

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)

Inventarios (Nota 8)

Total activos corrientes

Activos no corrientes

Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)

Total activos no corrientes

Total activos

Pasivos Pasivos corrientes

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)

Total pasivos corrientes

Pasivos no corrientes

Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 11)

Préstamos a largo plazo (Nota 12)

Total pasivos no corrientes

Total pasivos

Activos Netos/Patrimonio

Capital Nota (13)

Resultados del periodo positivos (ahorro)/negativo (desahorro)

Resultados acumulado

Total activos netos/patrimonio

Total Pasivos y activos netos/patrimonio

2025

2024

11,317,253.39

4,387,412.77

40,520.00

35,750.00

11,357,773.39

4,423,162.77

697,874,193.44

675,551,421.21

697,874,193.44

675,551,421.21

709,231,966.83

679,974,583.98

9,260,577.89

739,418.68

9,260,577.89

739,418.68

18,954,224.22

18,954,224.22

4,613,082.00

435,587.70

23,567,306.22

19,389,811.92

32,827,884.11

20,129,230.60

630,819,798.00

630,819,798.00

-2,686,771.13

-6,491,855.04

48,271,055.85

35,517,410.42

676,404,082.72

659,845,353.38

709,231,966.83

679,974,583.98

Firma de la Alcaldesa

Firma del Enc. Administrativo

Firma de la Tesorera Municipal

Firma de la Contadora

TESORERIA MUNICIPAL



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Rendimiento Financiero

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 y 2024

(Valores en RD\$)

Ingresos	2025	2024
Impuestos (Nota 14)	1,066,592.00	739,509.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 15)	2,788,575.00	2,097,209.00
Transferencias y donaciones (Nota 16)	53,941,029.57	45,512,452.00
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)	295,500.00	4,000.00
Total ingresos	<u>58,091,696.57</u>	<u>48,353,170.00</u>
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	22,455,946.23	20,751,047.10
Subvenciones y otros pagos por transferencias Nota 19)	1,591,841.92	2,066,268.52
Suministros y material para consumo (Nota 20)	4,298,376.43	1,342,928.64
Gasto de depreciación y amortización	15,573,721.10	15,462,780.15
Otros gastos (Nota 21)	16,623,385.10	15,055,034.03
Gastos financieros (Nota 22)	235,196.92	166,966.60
Total gastos	<u>60,778,467.70</u>	<u>54,845,025.04</u>
Resultado del período (ahorro / desahorro)	<u>-2,686,771.13</u>	<u>-6,491,855.04</u>



Firma de la Alcaldesa

Firma de la Tesorera Municipal



Firma del Enc. Administrativo

Firma de la Contadora





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 2025 /2024

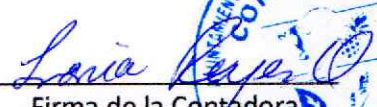
(Valores en RDS)

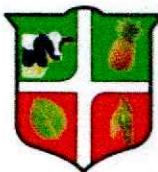
	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2024	630,819,798.00			21,008,916.12	651,828,714.12
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				14,508,494.30	14,508,494.30
Resultado del periodo				-6,491,855.04	-6,491,855.04
Saldo al 31 de diciembre de 2024	630,819,798.00			29,025,555.38	659,845,353.38
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				19,245,500.47	19,245,500.47
Ajuste al patrimonio				-2,686,771.13	-2,686,771.13
Resultado del periodo				-	-
Saldo al 30 de diciembre de 2025	630,819,798.00			45,584,284.72	676,404,082.72


Firma de la Alcaldesa

Firma del Enc. Administrativo


Firma de la Tesorera Municipal


Firma de la Contadora



Junta de Distrito Municipal de La Canela

Estado de Flujo de Efectivo Al 31 de Diciembre 2025 y 2024 (Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2025	2024
Cobros impuestos	1,066,592.00	739,509.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	2,788,575.00	2,097,209.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	53,941,029.57	45,512,452.00
Otros cobros	295,500.00	4,000.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,591,841.92)	(2,066,268.52)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(21,922,194.73)	(20,235,634.46)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(533,751.50)	(515,412.64)
Pagos a proveedores	(4,298,376.43)	(1,342,928.64)
Pagos de intereses	(235,196.92)	(166,966.60)
Otros pagos	(16,332,804.53)	(16,537,094.58)

Flujos de efectivo netos de las actividades de operación

13,177,530.54 **7,488,864.56**

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(266,414.58)	(5,904,083.82)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(4,092,142.19)	-
Otros pagos	(4,214,974.69)	-

Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión

-8,573,531.46 **-5,904,083.82**

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	4,000,000.00	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipoteca	(1,674,158.46)	(354,623.34)

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación

2,325,841.54 **-354,623.34**

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	6,929,840.62	1,230,157.40
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	4,387,412.77	3,157,255.37

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

11,317,253.39 **4,387,412.77**

Nota aclaratoria: en el efectivo y equivalentes al efectivo al periodo anterior hubo una variación de RD\$290,580.57, debido a que hemos venido actualizando las informaciones.

0.00

0.00

Firma de la Alcaldesa

Firma de la Tesorera Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma de la Contadora



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 2025
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	61,164,151.57	58,091,696.57	94.98%	3,072,455.00
1.1 Impuestos	1,835,100.00	1,066,592.00	58.12%	768,508.00
1.4 Transferencias	53,941,051.57	53,941,029.57	100.00%	22.00
1.5 Ingresos por contraprestación	4,875,000.00	2,788,575.00	57.20%	2,086,425.00
1.6 Otros ingresos	323,000.00	120,500.00	37.31%	202,500.00
1.7 Venta de activos no financieros	190,000.00	175,000.00	92.11%	15,000.00
3 Fuentes Financieras Totales	8,387,412.77	8,387,412.77	100.00%	-
3.1 Disminución de Activos Financieros	4,387,412.77	4,387,412.77	100.00%	-
3.2 Incremento de pasivos	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	-
1,3 Ingresos totales mas Fuentes Financieras Totales	69,551,564.34	66,479,109.34	95.58%	3,072,455.00
2 Gastos totales	67,877,405.19	53,778,278.06	79.23%	14,099,127.13
2.1 Remuneraciones y contribuciones	23,441,331.61	22,455,946.23	95.80%	985,385.38
2.2 Contratación de servicios	4,386,087.00	4,136,230.29	94.30%	249,856.71
2.3 Materiales y suministros	4,939,811.00	4,298,376.43	87.01%	641,434.57
2.4 Transferencias corrientes	1,771,545.52	1,551,548.95	87.58%	219,996.57
2.5 Transferencias de capital	50,000.00	40,292.97	80.59%	9,707.03
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,169,656.00	3,151,526.66	99.43%	18,129.34
2.7 Obras	29,839,293.06	17,909,159.61	60.02%	11,930,133.45
2.9 Gastos financieros	279,681.00	235,196.92	84.09%	44,484.08
4 Aplicaciones financieras totales	1,674,159.15	1,674,158.46	100.00%	0.69
4.2 Disminución de pasivos	1,674,159.15	1,674,158.46	100.00%	0.69
2,4 Gastos totales mas Aplicaciones financieras totales	69,551,564.34	55,452,436.52	79.73%	14,099,127.82
Resultado financiero (1-2)	-	11,026,672.82	15.85%	(11,026,672.82)

Firma de la Alcaldesa

Firma de la Tesorera Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma de la Contador



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 31 de diciembre de 2025, los principales funcionarios y directores de la Junta Municipal La Canela, son los siguientes:

Nombre	Cargo
Angel M. Franco Marte	Vocal Presidente
Francisco de Jesús Liz de Jesús	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 31 de diciembre de 2025 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 15 de enero de 2026.

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 entro los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo 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 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.

Armotización

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			2025	2024
Banco de Reservas	120-205020-1	(Cta.Gasto de Personal)	8,258.89	182,614.61
Banco de Reservas	120-205021-0	(Cta.Servicio Municipal)	70,363.11	77,706.59
Banco de Reservas	120-210774-2	(Cta.Educación, Salud y Género)	26,763.05	41,595.69
Banco de Reservas	120-205022-8	(Cta.Programa de Inversión)	11,211,868.34	4,085,495.88
Banco de Reservas	120-210752-1	(Cta.Receptora de Fondos)	0.00	0.00
			11,317,253.39	4,387,412.77

Nota #08 Inventario de material gastable

CANT.	DESCRIPCION	P/U	2025 TOTAL	2024 TOTAL
	Inventario de consumo		40,520.00	35,750.00
	TOTAL		40,520.00	35,750.00

Nota #10	Nota 11									
	Propiedad planta y equipo									
	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Equipo de Cómputos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total	
Costos de adquisición (2024)	10,682,800.00	643,312,564.22	33,551,280.00	306,500.00	400,308.00	1,429,490.06	12,861,203.59	-	702,544,145.87	
Adiciones	-	6,086,206.24	-	72,316.58	-	194,098.00	-	4,092,142.19	10,444,763.01	
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo al final del periodo	10,682,800.00	649,398,770.46	33,551,280.00	378,816.58	400,308.00	1,623,588.06	12,861,203.59	4,092,142.19	712,988,908.88	
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	12,866,251.28	-	30,650.00	-	142,949.01	-	-	15,077,057.85	
Cargo del periodo	-	12,987,975.41	-	37,881.66	-	162,358.81	1,286,120.36	-	15,225,423.43	
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo al final del periodo	-	25,854,226.69	1,342,051.20	68,531.66	160,123.20	305,307.81	2,572,240.72	-	30,302,481.28	
Prop. planta y equipos neto (2025)	10,682,800.00	623,544,543.77	32,209,228.80	310,284.92	240,184.80	1,318,280.25	10,286,962.87	4,092,142.19	682,686,427.60	

		2025	2024
Nota #11	Cuentas por pagar a corto plazo	9,260,577.89	739,418.68
	PAMELA ANTONIA ARIAS - PRESTACIONES	27,537.61	27,537.61
	SANDI TOMAS PAYERO JORGE	19,614.67	19,614.67
	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 ARCENTIO UREÑA, S. A.	66,799.75	66,799.75
	000092 - JORGE LUIS ESPINAL	5,750.00	5,750.00
	ALTAGRACIA	93,150.00	
	SCARLET EVENTS	86,650.00	
	AWILDA INTERNET	220.00	
	HUEVOS Y PROVISIONES	4,999.20	
	VICTOR JIMENEZ (AGUA)	960.00	
	AGROVETERINARIA EL	1,075.00	
	IMPROFORMAS	8,448.80	
	RAFAEL PANCRACIO (NEA)	6,400.00	
	SERVICIOS TECNICOS	41,237.00	
	FUNERARIA EL REFUGIO	18,000.00	
	RAMONA LIRIANO (MUMA)	45,000.00	
	EXCAVRO (ERICK MANUEL)	218,972.00	
	COMBUSTIBLE JORGE	563,728.00	
	FERRETERIA 8A	275,342.91	
	FERRETERIA BATEY 1	153,365.00	
	LA CASA DEL MOTORISTA	8,825.00	
	NITIDO ORLANDO DE LA	126,000.00	
	GLADYS MARTINEZ	43,385.00	
FARLUX	31,917.58		
PIXELTEK	13,650.00		
ARTISTA EVENTO	109,622.00		
INVERSIONES SORIANO	115,700.00		
CHINO GUERRA	192,804.00		
COLEGIO	2,500.00		
AST MINERIA (ARISMENDY	2,369,594.72		
GENUEL ANTONIO MOREL	951,069.99		
FRANCISCO ALEJANDRO	2,948,531.30		
ROSELIN ALT. ALMONTE	38,273.00		
JUAN CASTILLO ROSARIO	51,738.71		
		2025	2024
Nota #12	Cuentas por pagar a largo plazo	18,954,224.22	19,737,396.22
	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 Milky	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.	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	46,187.89	46,187.89
	SEGUNDA ETAPA COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	675,768.01	675,768.01
	CONSTRUCCION DE CANCHA EN LA COMUNIDAD DE LOS	594,217.40	594,217.40
	CONSTRUCCION DE PUENTE ENTRADA SABANA GRANDE -	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	326,530.83	326,530.83
	COLOCACION DE ALCANTARILLA Y RELLENO EN LA TUNITA -	459,988.35	459,988.35
	CONSTRUCCION CASA CLUB DE LA COMUNIDAD DE CAPILLA -	801,364.15	801,364.15
	EMBELLECIMIENTO Y ALUMBRADO AVENIDA PRINCIPAL LA	658,413.07	658,413.07
	CONSTRUCCION PARQUE DE PLATANAL ADENTRO - ING.	334,522.45	334,522.45
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	771,995.96	771,995.96
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO COMPACTADO	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	238,000.00	238,000.00

	SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO	237,585.00	237,585.00
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE MATERIAL RELLENO	408,150.00	408,150.00
	SUMINISTRO Y COLOCACION DE RELLENO DE LAS CALLES	418,306.45	418,306.45
	ACERAS, CONTENES Y BADENES EN LA CALLE LOS CABAS DE	581,441.46	581,441.46
	Construccion de Aceras y Contenes en la calle Jaime Almonte,	835,101.08	835,101.08
	Colocacion de Relleno de las Calles en la comunidad de	802,095.52	802,095.52
	Construccion de Contenes y bedenes Platanal Adentro Frente a	1,367,454.00	1,367,454.00
	Suministro y Colocacion de Relleno Compactado en las Calles	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	143,232.34
	CONSTRUCCION PLAY DE BATEY 1	411,123.00	411,123.00
	Gestion actual		783,172.00
Nota #13	Préstamo a largo plazo	2025	2024
	Totales	4,613,082.00	435,587.70
	KAREN MASSIEL HERNANDEZ CABA		435,587.70
	COOPERATIVA LA CANELA (COOPANELA) Monto del préstamo	4,613,082.00	-
	\$4,946,520.00 a una tasa de 1.3% , fecha de desembolso		
	octubre2025		
Nota #14	La composición del patrimonio al 31 de diciembre, es como sigue:	2025	2024
	Capital	630,819,798.00	630,819,798.00
	Resultados del periodo positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,532,758.09	(6,096,632.74)
	Resultados acumulados	26,863,760.79	32,142,578.76
	Total activos	661,216,316.88	656,865,744.02
	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.		
		2025	2024
Nota #15	Impuestos	1,066,592.00	743,509.00
	Anuncios, muestras y carteles	51,575.00	68,745.00
	Certificación de animales	500.00	
	Autorización para poda y corte de arboles	106,200.00	90,600.00
	Impuesto sobre registro de documentos	273,697.00	248,637.00
	Licencias de construcción	274,932.00	289,527.00
	Permiso para romper pavimento de la vía pública	2,000.00	8,000.00
	Licencia para instalación telecomunicaciones	244,100.00	34,000.00
	Otros arbitrios diversos	82,000.00	3,500.00
	Otros impuestos diversos	31,588.00	500.00
Nota #16	Ingresos por transacciones con contraprestaciones	2,788,575.00	1,901,609.00
	Limpieza solares yerno	57,000.00	10,000.00
	Inhumación y exhumación	36,100.00	25,000.00
	Venta de chatarras	225,000.00	
	Recolección desechos sólidos	833,375.00	884,105.00
	Certificación uso de suelo	1,600,000.00	600,000.00
	Otras tasas		369,504.00
	Otros registros contratos y cobros	1,300.00	500.00
	Nichos en cementerio		
	Galleras		
	Matanza y Expendio de carnes	35,800.00	12,500.00
Nota #17	Transferencia y donaciones		
	Transferencia Totales	53,941,029.57	45,512,452.00
	Transferencias corriente recibidas del Gobierno Central	25,294,076.00	25,207,472.00
	Transferencias de capital recibidas del Gobierno Central	16,862,712.00	16,804,980.00
	Transferencias Extraordinarias corrientes recibidas del Gobierno Central	11,784,241.57	
	Transferencia de Capital recibidas de Instituciones Descentralizadas y Autónomas (Liga Municipal Dominicana)		3,500,000.00
Nota #18	Otros ingresos	295,500.00	195,600.00
	Arrendamiento de terrenos en cementerios	118,000.00	195,600.00
	Multas diversas	2,500.00	
	Automóviles y camiones	175,000.00	

Nota #19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados			
Totales	22,455,946.23		20,751,047.10
Sueldos fijos	7,425,590.30		7,299,778.45
Suplencias			7,500.00
Personal contratado e igualado			
Jornales	4,259,446.93		4,168,736.32
Personal de carácter temporal	6,511,112.69		5,232,195.22
Personal de carácter eventual			
Sueldo Anual No. 13	1,404,987.67		1,110,066.02
Prestaciones económicas	740,368.18		1,057,675.58
Vacaciones	34,494.40		9,441.88
Compensación por gastos de alimentacion	450,000.00		383,800.00
Compensación por horas extraordinarias	8,000.00		12,000.00
Prima de transporte	360,000.00		360,000.00
Incentivo por Rendimiento Individual	147,000.00		86,520.50
Compensación por cumplimiento de indicadores del MAP	100,000.00		72,000.00
Dietas en el país	166,362.56		124,888.49
Gastos de representación en el país	314,832.00		311,032.00
Contribuciones al seguro de salud	240,523.69		238,108.04
Contribuciones al seguro de pensiones	251,159.48		236,223.69
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	42,068.33		41,080.91
Nota #20 Subvenciones y otros pagos por transferencias			
Totales Corrientes	1,591,841.92		2,066,268.52
Pensiones	149,569.37		145,229.55
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	1,070,300.00		873,448.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	331,679.58		817,590.97
Transferencias de capital a Asociaciones Privadas sin Fines de	40,292.97		230,000.00
Nota #21 Suministro y materiales para consumo			
Totales	4,298,376.43		1,342,928.64
Alimentos y bebidas para personas	296,150.88		408,870.21
Acabados textiles			4,956.00
Prendas de vestir	54,200.00		35,000.00
Calzado			6,545.16
Papel de escritorio	10,000.00		12,758.64
Productos medicinales para uso humano	507,421.75		150,000.00
Llantas y neumáticos	46,925.00		48,500.00
Artículos de plástico			23,638.85
Accesorios de metal			2,702.00
Gasolina	181,000.00		215,250.00
Gasoil	2,670,883.00		
Gas GLP	7,520.00		1,000.00
Aceites y Grasas	20,275.00		27,640.00
Insecticidas, fumigantes y otros	41,050.00		25,755.00
Material para limpieza	103,706.57		137,673.00
Útiles de escritorio, oficina e informática	61,468.35		149,888.92
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas	19,000.00		24,067.00
Útiles de cocina y comedor	5,845.00		2,985.00
Productos eléctricos y afines			4,980.00
Repuestos	22,350.00		
Productos y Utiles Varios n.i.p	179,151.38		60,718.86
Nota #22 Otros gastos (Servicios no Personales)			
Totales	14,752,153.55		15,045,534.03
Teléfono local	22,528.82		32,074.34
Servicio de internet y televisión por cable			
Agua	13,370.00		11,060.00
Publicidad y propaganda	129,400.00		60,000.00
Recolección de residuos	10,000.00		113,190.00
Impresión y encuadernación	203,223.00		211,219.89
Viáticos dentro del país	7,220.00		
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	10,000.00		15,000.00
Pasajes y gastos de transporte	3,700.00		
Hospedaje	3,875.00		
Alquileres de equipos de construcción y movimiento de tierra			
Licencias informáticas			
Seguro de bienes muebles			19,825.52
Mantenimiento y reparación de mobiliarios y equipos de oficina	3,700.00		
Mantenimiento y reparación de equipos tecnología e	10,178.00		

Gastos judiciales	41,000.00	16,610.00
Servicios funerarios y gastos conexos	295,894.93	212,100.00
Eventos generales	132,914.75	1,248,920.28
Festividades	1,364,892.48	325,000.00
Actuaciones deportivas	61,900.00	217,400.00
Otros servicios técnicos profesionales	289,946.67	230,945.00
Sistemas y equipos de climatización		16,500.00
Máquinas-herramientas	18,872.16	925,797.82
Maquinarias y equipos para el tratamiento y suministro de	3,786.58	1,600.00
Electrodomésticos	43,891.34	
Programas de informática	168,000.00	167,600.00
Accesorios para edificaciones residenciales y no residenciales		
Originales para esparcimiento, literarios o artísticos		
Estudios de preinversión	452,000.00	382,274.37
Reparaciones de viviendas	400,000.00	1,454,382.66
Bacheo carretera principal	50,000.00	380,150.00
Mantenimiento reductores de velocidad	411,592.77	300,000.00
Reparaciones instalaciones deportivas	936,635.00	543,380.61
Reparaciones instalaciones recreativas		799,941.70
Reparaciones infraestructuras culturales y religiosas	1,000,000.00	973,284.65
Remozamiento Palacio Municipal	400,000.00	539,321.49
Iluminación calles y áreas públicas	368,772.62	88,690.20
Otros Mobiliarios y Equipos no Identificados Precedentemente		9,500.00
Reparación de centros o salones comunales (D. M.)	516,770.49	
Automóviles y camiones	2,198,562.00	50,000.00
Desmalezamiento de calles	4,024,308.69	4,934,229.18
Reparación y acondicionamiento de vertederos	185,500.00	220,000.00
Red de distribución de agua potable - tuberías de presión 3		376,868.00
Saneamiento y acondicionamiento de obras hidráulicas	90,520.19	27,500.00
Acondicionamiento de parque, plazaz y áreas verdes (d.m.)	246,711.42	19,833.32
Otros gastos	971,231.55	
Nota #22 Gastos Financieros	235,196.92	166,966.60
Comisiones y gastos bancarios	132,515.92	127,218.94
Intereses de la deuda pública interna de corto plazo	102,681.00	39,747.66


Firma de la Alcaldesa

Firma del Enc. Administrativo


Firma de la Tesorera Municipal


Firma de la Contadora

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 2 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de La Canela
No. CUENTA DE BANCO: 1202050201 DENOMINACION: Cuenta de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	559.12
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,587,927.14	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,587,927.14
MENOS:		
Cheques Emitidos	459,443.62	
Transferencias	1,117,788.16	
Aviso de Débito	2,995.59	
SUB-TOTAL		1,580,227.37
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	8,258.89

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	94,235.04
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	21,139.22	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		21,139.22
MENOS:		
Cheques en Tránsito	76,448.37	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	30,667.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		107,115.37
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	8,258.89

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 2 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de La Canela
No. CUENTA DE BANCO: 1202050210 DENOMINACION: Servicios Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	812,025.40
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,821,378.46	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,821,378.46
MENOS:		
Cheques Emitidos	1,107,868.74	
Transferencias	1,440,072.36	
Aviso de Débito	15,099.65	
SUB-TOTAL		2,563,040.75
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	70,363.11

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	144,807.84
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	26,212.64	
Aviso de Débito y otros del mes	61,334.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		87,546.64
MENOS:		
Cheques en Tránsito	125,883.33	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	2,130.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	33,978.04	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		161,991.37
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	70,363.11

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 2 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de La Canela
No. CUENTA DE BANCO: 1202107742 DENOMINACION: Educación, Salud y Género

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	79,035.40
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	148,515.54	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		148,515.54
MENOS:		
Cheques Emitidos	102,341.00	
Transferencias	97,958.78	
Aviso de Débito	488.11	
SUB-TOTAL		200,787.89
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	26,763.05

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	163,154.18
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	3,382.28	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		3,382.28
MENOS:		
Cheques en Tránsito	110,490.75	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	29,282.66	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		139,773.41
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	26,763.05

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 2 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de La Canela
No. CUENTA DE BANCO: 1202050228 DENOMINACION: Cuenta de Inversión

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	14,118,278.16
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,559,048.76	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,559,048.76
MENOS:		
Cheques Emitidos	4,143,597.11	
Transferencias	314,315.00	
Aviso de Débito	7,546.47	
SUB-TOTAL		4,465,458.58
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	11,211,868.34
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	11,316,721.22
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	33,822.76	
Aviso de Débito y otros del mes	32,245.02	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		66,067.78
MENOS:		
Cheques en Tránsito	0.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	123,965.66	
Aviso de Crédito y otros del mes	46,955.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		170,920.66
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	11,211,868.34

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 2 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de La Canela
No. CUENTA DE BANCO: 1202107521 DENOMINACION: Receptora de Fondos

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	251,531.90
MAS:		
Depósitos	4,865,513.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		4,865,513.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	5,116,869.90	
Aviso de Débito	175.00	
SUB-TOTAL		5,117,044.90
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	0.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	84,556.90
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	84,556.90	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		84,556.90
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	0.00