

Ayuntamiento Municipal de Janico
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio 2023
(Valores en RD\$)

2022

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	5,455,778.00
Inventarios (Nota 8)	198,196.00

Total activos corrientes	5,653,974.00
---------------------------------	---------------------

Activos no corrientes

Cuentas por cobrar a largo plazo (Notas 9)	623,400.00
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	53,436,527.44

Total activos no corrientes	54,059,927.44
------------------------------------	----------------------

Total activos	59,713,901.44
----------------------	----------------------

Pasivos corrientes

Sobre giro bancaria (Nota 11)	1,665.03
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	94,519.02

Total pasivos corrientes	96,184.05
---------------------------------	------------------

Pasivos no corrientes

Total pasivos no corrientes

Total pasivos	96,184.05
----------------------	------------------

Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)

Capital	37,483,400.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,041,340.54
Resultado acumulado	21,092,976.26

Patrimonio Neto	59,617,717.39
------------------------	----------------------

Total Activos Netos/Patrimonio	59,713,901.44
---------------------------------------	----------------------



[Signature]

Tesorera Municipal

[Signature]

Alcalde Municipal



[Signature]

Enc. Contabilidad

Ayuntamiento Municipal de San Ignacio de Sabaneta
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2023
(Valores en RD\$)

2023

Ingresos (Notas 14,15 y 16)

Impuestos	453,516.95
Ingresos por transacciones con contraprestación	694,925.00
Transferencias y donaciones	13,061,304.00
Total ingresos	14,209,745.95

Gastos (Notas 17, 18, 19, 20, 21, y 22)

Sueldos, salarios y beneficios a empleados	-	6,753,913.96
Subvenciones y otros pagos por transferencias	-	777,962.80
Suministros y material para consumo	-	841,056.79
Gasto de depreciación y amortización	-	706,168.49
Otros gastos	-	4,060,406.72
Gastos financieros	-	28,896.65
Total gastos	-	13,168,405.41

Resultado del período (ahorro / desahorro)

1,041,340.54



Tesorera Municipal



Alcalde Municipal

Enc. Contabilidad

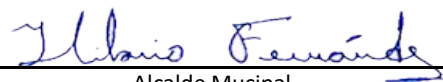


Ayuntamiento Municipal de Janico
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2022	37,483,400.59			21,888,551.21	#
Cambio en políticas contables					-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					-
Ajuste al patrimonio					-
Resultado del período					
Saldo al 31 de diciembre de 2022	37,483,400.59			21,888,551.21	59,371,951.80
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				- 795,574.95	- 795,574.95
Resultado del período				1,041,340.54	1,041,340.54
Saldo al 30 de junio 2023	37,483,400.59			22,134,316.80	59,617,717.39



Tesorera Municipal

Alcalde Mucipal




Enc. Contabilidad



Ayuntamiento Municipal de Janico
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2023
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2023
Cobros impuestos	453,516.95
Cobros por ventas de bienes y servicios y arrendamientos	694,925.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	13,061,304.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 777,962.80
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 5,716,517.66
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 1,037,396.30
Pagos a proveedores	- 841,056.79
Pagos de intereses	- 28,896.65
Otros pagos	- 4,060,406.72
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	1,747,509.03
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 3,311,917.19
Otros pagos	
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 3,311,917.19
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 1,564,408.16
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	7,020,186.16
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	5,455,778.00



Tesorera Municipal





Alcalde Municipal





Enc. Contabilidad



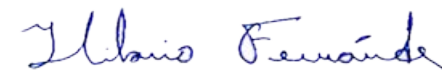
Ayuntamiento Municipal de Jánico
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el periodo Terminado el 30 de junio 2023
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	35,423,944.27	20,216,901.28	57%	15,207,042.99
1.1 Impuestos	722,000.00	453,516.95	63%	268,483.05
1.2 Transferencias	26,932,788.94	13,061,304.00	48%	13,871,484.94
1.3 Ingresos por contraprestación	1,762,000.00	694,925.00	39%	1,067,075.00
1.7 Disminucion de disponibilidad interna	6,007,155.33	6,007,155.33	100%	-
2 Gastos totales	35,523,944.27	15,774,154.11	44%	19,749,790.16
2.1 Remuneraciones y contribuciones	15,351,952.24	6,753,913.96	44%	8,598,038.28
2.2 Contratación de servicios	10,612,594.36	4,060,406.72	38%	6,552,187.64
2.3 Materiales y suministros	1,474,000.01	841,056.79	57%	632,943.22
2.4 Transferencias corrientes	1,075,000.00	777,962.80	72%	297,037.20
2.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles				-
2.6 Obras	6,948,397.66	3,311,917.19	48%	3,636,480.47
2.7 Gastos financieros	62,000.00	28,896.65	47%	33,103.35
2.8 Disminucion de cuentas por pagar a corto plazo			0%	-
Resultado financiero (1-2)	- 100,000.00	4,442,747.17	0.13	- 4,542,747.17



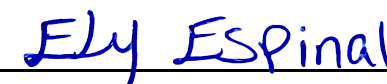
Tesorera Municipal





Alcalde Municipal





Enc. Contabilidad



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

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

Descripción		2023
Cuenta Banreservas	No.-	
Receptora	120-210722-0	1,416,205.52
Genero y Salud	120-210866-8	0.00
Servicios municipales	120-400004-0	103,709.13
Inversión	120-204598-4	3,047,033.76
Personal	120-2009810-7	399,910.42
Fianza	120-400005-8	0.00
Regalia	120205198-4	488,919.17
Total		5,455,778.00

Sub-nota: en el efectivo de diciembre 2022 se presento el monto de RD\$ 7,011,549.82 y al parecer habian pagos en transitos por valor RD\$8,636.34, siendo el monto real de RD\$ 7,020,186.16

Nota # 8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio 2023 es como sigue

Descripción		2023
Material de Limpieza		52,400.00
Utiles de cocina y comedor		42,596.00
Utiles de escritorio, oficina e informatica		85,000.00
Otros respuestos y accesorios menores		18,200.00
Total		198,196.00

Nota # 9 Cuentas por cobrar a largo plazo

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

		2023
Nichos A		312,700.00
Nichos B		
Cuadros		36,700.00
Bóveda		274,000.00
		623,400.00

Nota# 10 Propiedad planta y equipo

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio 2023 es como sigue:

					Mobiliario y equipo de ofic				Equipo,Transp y otros		Const. En Proceso		Total			
	Terreno		Infraestructura		Edif. Y comp.		Maq. Y Equipos									
Costos de adquisición dic. (2022)	2,200,000.00		14,700,000.00		17,640,000.00		3,195,000.00		393,320.40		4,067,049.38		11,092,745.94		53,288,115.72	
Adiciones													3,311,917.19		3,311,917.19	
Superávit revaluación	-														-	
Saldo al final del periodo	2,200,000.00		14,700,000.00		17,640,000.00		3,195,000.00		393,320.40		4,067,049.38		14,404,663.13		56,600,032.91	
Dep. Acum. al inicio del periodo			-	594,000.00	-	712,800.00	-	674,500.00	-	69,332.04	-	406,704.94	-		-	2,457,336.98
Cargo del periodo			-	147,000.00	-	176,400.00	-	159,750.00	-	19,666.02	-	203,352.47	-		-	706,168.49
Retiros	-															
Saldo al final del periodo	-		-	741,000.00	-	889,200.00	-	834,250.00	-	88,998.06	-	610,057.41	-	-	-	3,163,505.47
Prop. planta y equipos neto junio (2023)	2,200,000.00		13,959,000.00		16,750,800.00		2,360,750.00		304,322.34		3,456,991.97		14,404,663.13		53,436,527.44	

Nota # 10 Sobre Giro Bancario

Un detalle del sobre giro bancario al 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2023
Cuenta Genero y Salud # 150-105865-4 Banreservas	1,665.03
	1,665.03

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023
Grupo cometa	30,764.02
Genaro Garcia/ Bulla Lubri	11,955.00
Funeraria San Antonio	16,000.00
Comedor Collado	10,300.00
Enmanuel Batista	10,500.00
Rafael Diaz	15,000.00
Total	94,519.02

Nota# 12 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 30 de junio de 2023 la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023
Capital	37,483,400.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,041,340.54
Resultado acumulado	21,092,976.26
Patrimonio Neto	59,617,717.39

Sub-nota: se realizó un ajuste al patrimonio a la cuenta de resultados acumulados por valor de RD\$-795,574.95

Nota# 13 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2023
Impuesto sobre registro de documentos	168,290.00
Impuesto sobre billares	8,000.00
Licencias de construcción	267,226.95
Construcción nichos, fosas y panteones	10,000.00
Total	453,516.95

Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2023
Inhumación y exhumación	14,000.00
Expedición certificaciones	30,700.00
Recolección desechos sólidos	134,925.00
Nichos en cementerio	374,600.00
Balnearios	100,000.00
Matanza y expendio de carnes	20,700.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	20,000.00
Total	694,925.00

Nota# 15 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2023
Transferencia corrientes por ley	9,021,390.00
Transferencia de capital por ley	4,039,914.00
Transferencia de capital de instituciones descentralizada (LMD)	
Total	13,061,304.00

Nota # 17 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

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

Descripción	2023
Sueldos empleados fijos	4,927,861.44
Suplencias	20,000.00
Sueldos al personal fijo en trámite de pensiones	236,265.42
Prestación laboral por desvinculación	2,230.80
Pago de horas extraordinarias	234,400.00
Incentivo por Rendimiento Individual	138,000.00
Dietas en el país	8,000.00
Gastos de representación en el país	149,760.00
Contribuciones al seguro de salud	534,059.48
Contribuciones al seguro de pensiones	455,718.84
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	47,617.98
Total	6,753,913.96

Nota# 18 Subvenciones y otros pagos por transferencias

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

Descripción	2023
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	447,462.80
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	106,500.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	224,000.00
Total	777,962.80

Nota# 19 Suministro y materiales para consumo

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

Descripción	2023
Prendas y accesorios de vestir	23,362.52
Papel de escritorio	25,000.00
Gasolina	50,930.50
Gasoil	675,103.00
Gas GLP	12,436.77
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	54,224.00
Total	841,056.79

Nota# 20 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023
Depreciacion Infraestructura	147,000.00
Depreciación de edificios	176,400.00
Depreciación maquinaria y equipo	159,750.00
Depreciación de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	19,666.02
Depreciación de equipo de transporte	203,352.47
	706,168.49

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023
Teléfono local	19,918.02
Agua	4,000.00
Publicidad y propaganda	18,000.00
Impresión, encuadernación y rotulación	67,001.18
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	240,000.00
Alquileres de terrenos	48,000.00
Mantenimiento y reparación de obras de ingeniería civil o infraestructura	177,462.12
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	835,178.54
Servicios funerarios y gastos conexos	119,660.92
Eventos generales	414,844.82
Festividades	293,010.40
Servicios jurídicos	5,000.00
Servicios de contabilidad y auditoría	20,000.00
Otros servicios técnicos profesionales	72,000.00
Reparación Viviendas diferentes partes del Pueblo	268,763.04
Reparación Instalaciones Recreativas	11,780.64
Reparación y Acondicionamiento de Vías de Comunicación	1,226,170.34
Reparación Instalaciones Recreativas	0.01
Instalaciones, Colocación Eléctricas	141,390.28
Reparaciones Muebles, equipos de oficina y estantería	17,176.00
Reparaciones Automóviles y camiones	61,050.41
Total	4,060,406.72

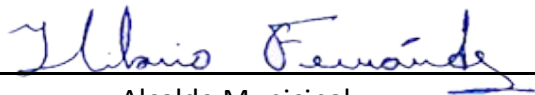
Nota# 22 Gastos Financieros

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

Descripción	2023
Comision y Cargos Bancarios	28,896.65
Intereses de Prestamos	
	28,896.65



Tesorera Municipal



Alcalde Municipal



Enc. Contabilidad

