

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2021
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	22,643,708.53	20,424,202.53	99%	2,219,506.00
1.1 Impuestos	4,792,425.00	4,183,683.00	87%	608,742.00
1.4 Transferencias	15,992,283.53	15,992,269.53	100%	14.00
1.5 Ingresos por contraprestación	1,684,000.00	248,250.00	15%	1,435,750.00
1.6 Otros ingresos	175,000.00	-	0%	175,000.00
1.7 Venta de activos no financieros	-	-	0%	-
1.8 Activos financieros con fines de	-	-	#iDIV/0!	-
1.9 Ingresos a especificar	-	-	0%	-
2 Gastos totales	22,643,708.53	20,281,938.91	98%	2,361,769.62
2.1 Remuneraciones y contribuciones	11,455,125.00	10,495,825.26	92%	959,299.74
2.2 Contratación de servicios	1,390,157.34	1,086,384.89	78%	303,772.45
2.3 Materiales y suministros	2,489,584.42	2,419,148.70	97%	70,435.72
2.4 Transferencias corrientes	568,242.00	480,393.13	85%	87,848.87
2.6 Bienes muebles, inmuebles o	95,000.00	-	0%	95,000.00
2.7 Obras	5,086,752.53	4,295,905.06	84%	790,847.47
2.9 Gastos financieros	136,995.00	114,669.90	84%	22,325.10
2.1 otros gastos	1,421,852.24	1,389,611.97	98%	32,240.27
Resultado financiero (1-2)		142,263.62	103%	(142,263.62)

Jose R. Garcia
DIRECTOR MUNICIPAL

[Signature]
TESORERO MUNICIPAL



[Signature]
Cecilia Jimenez

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL ESTERO HONDO
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2020	2019
Cobros impuestos	4,183,683.00	2,258,787.97
Contribuciones de la seguridad social	-	-
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	248,250.00	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	15,992,269.53	12,071,877.00
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros	-	-
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Cobros de intereses financieros	-	-
Otros cobros	-	607,963.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(480,393.13)	-
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(9,854,596.76)	(5,532,064.52)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(641,228.50)	(149,943.56)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	(3,505,533.59)	(177,726.24)
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	(114,669.90)	(2,594.57)
Otros pagos	(1,389,611.97)	(1,095,909.62)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	4,438,168.68	7,980,389.46

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Otros cobros	-	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-	-
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(4,295,905.06)	-
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(4,295,905.06)	-

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Cobro por aporte de accionista	-	-
Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros cobros	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista	-	-
Pago por distribución/dividendos al gobierno	-	-
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	-

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	142,263.62	7,980,389.46
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	20,948.69	(5,694,723.36)
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	163,212.31	2,285,666.10

Jorge R. García
 Firma del Director o Presidente



Firma del Enc. Administrativo

Firma del Financiero

Cecilia Jimenez

Firma del Contador.

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL ESTERO HONDO
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del 1 de enero al 31 de DICIEMBRE 2022 y 2021
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	4,465,176.22			-	4,465,176.22
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo				6,602,459.03	6,602,459.03
Saldo al 31 de diciembre de 2021	4,465,176.22			6,602,459.03	11,067,635.25
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				30,600,924.15	30,600,924.15
Resultado del periodo				3,820,942.69	3,820,942.69
Saldo al 31 de diciembre de 2021	4,465,176.22			41,024,325.87	45,489,502.09

Jorge R. García
 Firma del Alcalde

[Firma]
 Firma del Tesorero Municipal

[Firma]
 Firma del Contador.



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE ESTERO HONDO
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	2022	2021
Ingresos (Notas 14, 15 y 16)		
Impuestos	4,183,683.00	2,157,387.97
Impuestos por transacciones por contrapretacion	248,250.00	-
Transferencias y donaciones	15,992,269.53	12,071,877.00
Total ingresos	<u>20,424,202.53</u>	<u>14,229,264.97</u>
Gastos (Notas 17, 18, 19, 20, 21 y 22)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	10,495,825.26	5,682,008.08
subenciones y otros pagos por transferencia	480,393.13	-
Suministros y material para consumo	2,419,148.70	177,726.24
Gasto de depreciación y amortización	1,248,260.93	671,162.00
Otros gastos	1,844,961.92	1,093,315.05
Gastos financieros	114,669.90	2,594.57
Total gastos	<u>16,603,259.84</u>	<u>7,626,805.94</u>
Resultado del período (ahorro / desahorro)	<u>3,820,942.69</u>	<u>6,602,459.03</u>

Las notas en las páginas son parte integral de estos Estados Financieros.

Jorge R. Garcia
 Firma del Director o Presidente

 Firma del Financiero

[Firma]
 Firma del Enc. Administrativo

Cecilia Jimenez
 Firma del Contador.



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE ESTERO HONDO
Estado de Situación Financiera
Al 31 DE DICIEMBRE 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	2022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	163,212.31	2,285,666.10
Inventarios (Nota 8)	11,940.00	5,020.00
Total activos corrientes	<u>175,152.31</u>	<u>2,290,686.10</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	46,796,917.64	9,844,278.73
Total activos no corrientes	<u>46,796,917.64</u>	<u>9,844,278.73</u>
Total activos	<u><u>46,972,069.95</u></u>	<u><u>12,134,964.83</u></u>
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 10)	46,102.96	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	641,880.45	256,217.23
Préstamos a corto plazo (Nota 12)	-	44,942.35
Total pasivos corrientes	<u>687,983.41</u>	<u>301,159.58</u>
Pasivos no corrientes		
Préstamos a largo plazo (Nota 13)	794,584.45	766,170.00
Total pasivos no corrientes	<u>794,584.45</u>	<u>766,170.00</u>
Total pasivos	<u><u>1,482,567.86</u></u>	<u><u>1,067,329.58</u></u>
Activos Netos/Patrimonio		
Capital	4,465,176.22	4,465,176.22
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,820,942.69	6,602,459.03
Resultado acumulado	37,203,383.18	-
Patrimonio Neto	<u>45,489,502.09</u>	<u>11,067,635.25</u>
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	<u><u>46,972,069.95</u></u>	<u><u>12,134,964.83</u></u>

Jorge B. García
Firma del Director o Presidente

[Firma]
Firma del Enc. Administrativo



Firma del Financiero

Cecilia Jimenez
Firma del Contador

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Cuenta Receptora# Banreservas cta. 070-005492-8	20,050.50
Cuenta Genero y Salud# Banreservas cta. 070-005625-4	10,745.26
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas cta.070-003312-2	-
Cuenta Inversión# Banreservas cta.070-003323-8	35,972.21
cuenta de Personal # Baneservas cta.070-003311-4	96,444.34
total	163,212.31

Nota #08 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre 2022 es como sigue:

Descripción	2022
inventario	490.00
utiles de cocina y comedor	3,000.00
utiles e escritorio, oficina e informatica	5,000.00
otros repuestos y accesorios menores	3,450.00
total	11,940.00

Nota#9 propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	6,000,000.00	18,700,000.00	15,000,000.00	93,817.04	4,998,150.00	-	44,791,967.04
Adiciones	-	3,253,211.53	-	-	-	-	3,253,211.53
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	6,000,000.00	21,953,211.53	15,000,000.00	93,817.04	4,998,150.00	-	48,045,178.57
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	-	-	-	-	-	671,162.00
Cargo del periodo	-	439,064.23	300,000.00	9,381.70	499,815.00	-	1,248,260.93
Retiros	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	439,064.23	300,000.00	9,381.70	499,815.00	-	1,248,260.93
Prop. planta y equipos neto (2022)	6,000,000.00	21,514,147.30	14,700,000.00	84,435.34	4,498,335.00	-	46,796,917.64

Nota # 21 Sobre Giro Bancario

Un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas cta.070-003312-2	46,102.96
	46,102.96

Nota# 10 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2022

Descripción	2022	2021
Centro Comercial Bisoño	-	14,459.11
Nito Brito	-	19,300.00
Estacion Gomez	-	71,687.00
Jairo Francisco	-	2,100.00
Felix Taller	-	8,000.00
Higuinia Comedor	-	1,630.00
Estacion Aracelis	-	85,956.12
Almacen Acosta	-	10,785.00
Cars Wash la Ensenada	-	3,300.00
Leudis Ramos Horas Reto Pala	-	39,000.00
REPUESTO MANOLITO	25,275.00	-
COMERCIAL DORVILLE VILLA ISABELA	4,097.00	-
COMERCIAL DORVILLE VILLA ISABELA	18,371.21	-
FERRETERIA SARITA	27,608.07	-
EL COFE COMERCIAL	5,950.00	-
CAR WASH Y REPUESTO RAFELITO	15,275.00	-
ESTACION DE SERVICIOS AREACELIS	244,734.17	-
JAY MANUEL	35,000.00	-
CUQUITA	60,000.00	-
BISONO ESERO HONDO	95,704.00	-
ECO GOMEZ	94,866.00	-
FERRETERIA BATISTA	15,000.00	-
Total	641,880.45	256,217.23

Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 31 de diciembre de 2022, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022	2021
Capital	4,465,176.22	4,465,176.22
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,820,942.69	6,602,459.03
Resultado Acumulado	6,602,459.03	
Ajuste Al Patrimonio	30,600,924.15	
Total	45,489,502.09	11,067,635.25

Nota:

Se Realizó un ajuste al patrimonio por activos que no se habían reconocido en años anteriores, son los siguientes

Terreno RDS\$6,000,000.00
Infraestructura RDS\$18,700,000.00
Edificio RDS\$15,000,000.00
Equipos de transporte RDS\$4,998,150.00

Nota# 11 Préstamo a largo plazo

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 31 de diciembre 2022 es

Descripción	2022	2021
Asociación Mocana	794,584.45	1,042,718.73
Total	794,584.45	1,042,718.73

Tasa a 1.08%
Tiempo 4 años

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 13 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre 2022 es

Descripción	2022	2021
Anuncios, muestras y carteles	3,000.00	2,000.00
Hoteles, moteles y apartoteles y establecimientos similares	-	97,500.00
Certificación de animales	-	
Mercado móvil (chimi, hot dog y otros)	120,000.00	1,900.00
Autorización para poda y corte de árboles	6,000.00	
Parqueos	2,856,825.00	785,500.00
Estudio y autorización para uso de suelo		243,950.00
Recolección desechos sólidos		133,500.00
Franjas, rutas y permisos para transporte urbano		752,037.97
Licencias de construcción	1,054,958.00	140,700.00
Permiso para romper pavimento de la vía pública	-	100,000.00
Ocupación vías públicas para comercio informal	7,000.00	
Permiso para construcción y/o instalación de mercados	10,000.00	
Otros arbitrios diversos	117,500.00	
Otros impuestos diversos	8,400.00	1,700.00
Total	4,183,683.00	2,258,787.97

Nota# 14 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de

Descripción	2022	2021
Transferencias Corrientes	7,829,442.00	7,492,885.00
Transferencia de Capital	5,219,628.00	4,578,992.00
deposito liga Municipal Dominicana	2,943,199.53	
Total	15,992,269.53	12,071,877.00

Nota# 40 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
VENTAS DE SERVICIOS	79,450.00	-
VENTAS DE SERVICIOS	168,800.00	-
Total	248,250.00	

Nota # 15 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de

Descripción	2022	2021
Sueldos	8,032,334.78	4,243,231.81
Contribuciones al seguro de salud	442,896.68	149,943.56
Contribuciones al seguro de pensiones	140,837.03	
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	57,494.79	
dieta del país	83,350.00	19,541.00
Incentivo por Rendimiento Individual	248,500.00	
desvinculación a empleados	64,363.17	
vacaciones	26,623.45	



Gastos de representacion	133,200.00	
Compensacion es directas al personal	237,286.00	5,000.00
Jornadales	369,272.71	946,734.32
Sueldo Anual No. 13	659,666.65	317,557.39
	10,495,825.26	5,682,008.08

Nota# 42 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Pensiones	158,243.13	
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	131,850.00	
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	188,300.00	
Becas nacionales	2,000.00	
	480,393.13	

Nota# 16 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31

Descripción	2022
Alimentos y bebidas para personas	347,999.60
Llantas y neumáticos	113,717.00
Gasoil	1,523,900.30
Aceites y grasas	56,505.00
Insecticidas, fumigantes y otros	52,000.00
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para pir	46,209.02
Útiles y materiales de limpieza e higiene	87,998.53
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	84,727.80
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y rec	58,829.00
Útiles de cocina y comedor	7,000.00
Productos eléctricos y afines	15,903.95
Productos y Útiles Varios n.i.p	24,358.50
	2,419,148.70

Nota# 17 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de dic

Descripción	2022	2021
Gastos de Depreciacion y amortizacion		671,162.00
Infraestructura	439,064.23	
Edif. Y comp.	300,000.00	
Mob. Y equ. de ofic.	9,381.70	
Equipo,Transp y otros	499,815.00	
	1,248,260.93	671,162.00

Nota# 18 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre del 2022 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Servicios telefónico de larga distancia	34,425.00	142,639.00
Publicidad y propaganda	83,110.00	27,000.00
Impresión, encuadernación y rotulación		
Viáticos dentro del país	32,000.00	85,900.00
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	59,864.17	61,000.00
Seguro de bienes muebles	30,448.34	29,374.00
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	76,843.23	
Mantenimiento y reparación de equipos tecnología e infor	13,300.00	
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tr	399,726.00	
Servicios funerarios y gastos conexos	10,000.00	
Eventos generales	47,348.15	
Servicios de capacitación	182,320.00	
Otros servicios técnicos profesionales	116,000.00	293,259.00
Reparación y Acondicionamiento de Vías de Comunicación	759,577.03	454,143.05
	1,844,961.92	1,093,315.05



Nota# 19 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre del 2022 es

Descripción	2022	2021
Comisiones y gastos	7,301.24	2,594.57
Comisiones y gastos	8,396.89	
Comisiones y gastos	23,590.09	
Comisiones y gastos	14,240.53	
Comisiones y gastos	21,141.15	
Comisiones y gastos	40,000.00	
Total	114,669.90	2,594.57

Jorge R. Garcia

