



***JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE EL LIMON (SAMANA)  
ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO 2022 Y 2021***

**Junta de Distrito Municipal de El Limón (Samaná)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022**  
**Valores en RD\$**



**Nota 1: Entidad Económica**

"La Junta de Distrito Municipal de El Limón tiene como base legal la ley No. 163-01, le concede deberes y atribuciones de ofrecer lo servicio básicos y cooperación dentro del margen que ofrece la ley para obtener el bienestar y desarrollo de los munícipes en búsqueda de estrategias que permitan la convivencia y armonía de todos/as

Funcionarios Principales:

**Ing. Fernando Mercado Morel**

**Alcalde**



**Licda. Evelin Altagracia Díaz**

**Tesorerera**

**Lic. Salvador Alcala de la Nuez**

**Contador**



**Licda. Mireya Frias Alcala**

**Presidente Sala Capitular**

*Fernando Mercado Morel*

**Nota 2: Base de Presentación**

"  
La formulación de los Estados Financieros de los cuales forman parte las presentes Notas, se basan fundamentalmente, en la normativa contable emitida por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, y hasta donde sea posible su aplicación en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP). Los Estados Financieros de La Junta de Distrito Municipal El Limón (Samaná) están elaborados de conformidad con la ley 126-01, su Reglamento de Aplicación y las Normas de Cierre, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, para el semestre fiscal junio 2022. La moneda legal de la República Dominicana es el peso dominicano (RD\$), por lo tanto las cifras presentada en este informe están expresada

**Nota 3: Moneda Funcional y de Presentación**

"  
Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana"

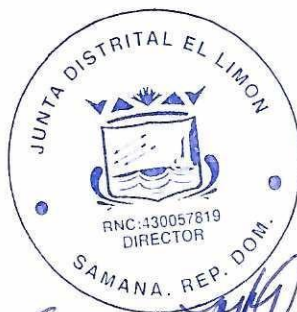
**Nota 4: Uso de Estimados y Juicios**

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación 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 Niveles 3. Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el (Junta Municipal el Limon) 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 ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

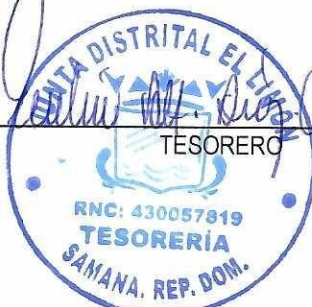
Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue: Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos, Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios). Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables). 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. La (Junta Municipal el Limon) reconoce las transacciones entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio



**Junta de Distrito Municipal de El Limon (Samana)**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de junio del 2022 y 2021**  
**Valores en RD\$**

|                                                      | 2022                 | 2021                 |
|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                       |                      |                      |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                            |                      |                      |
| Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)         | 24,675.96            | 32,612.78            |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                      | <b>24,675.96</b>     | <b>32,612.78</b>     |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                         |                      |                      |
| Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 8)            | 22,568,854.09        | 12,194,989.59        |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                   | <b>22,568,854.09</b> | <b>12,194,989.59</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                 | <b>22,593,530.05</b> | <b>12,227,602.37</b> |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                            |                      |                      |
| Sobregiro bancario (Nota 9)                          | 1,632,468.59         | 47,630.81            |
| Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)            | 1,051,930.34         | 0.00                 |
| Préstamos a corto plazo (Nota 11)                    | 1,075,899.00         | 2,676,814.12         |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                      | <b>3,760,297.93</b>  | <b>2,724,444.93</b>  |
| <b>ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO</b>                      |                      |                      |
| Capital (Nota 12)                                    | 4,001,765.92         | 4,001,765.92         |
| Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro) | 3,494,740.23         | 2,718,723.08         |
| Resultados acumulados (Nota 13)                      | 11,336,725.97        | 2,782,668.44         |
| <b>TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO</b>                | <b>18,833,232.12</b> | <b>9,503,157.44</b>  |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                    | <b>22,593,530.05</b> | <b>12,227,602.37</b> |

Junta de Distrito Municipal de El Limon (Samana)  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



**NOTA 7**

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo, la misma presenta una diferencia con relacion al flujo de efectivo por un monto de 1,632,468.59 por un sobre giro bancario que presenta la cuenta de inversion al corte conciliado en el semestre al 30 de junio 2022

| Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)                        | 2022             | 2021             |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Efectivo en caja en el país                                         | 0.00             | 31,336.00        |
| 1510009113 - Cuenta de Educacion, Salud y Genero - Cuenta Corriente | 10,297.28        | 0.00             |
| 1510006297 - Cuenta de inversion - Cuenta Corriente                 | 0.00             | 522.45           |
| 1510008893 - Cuenta Receptora - Cuenta Corriente                    | 10,083.96        | 88.00            |
| 1510006300 - Cuente de Personal - Cuenta Corriente                  | 4,294.72         | 666.33           |
| 1510006289 - Cuente de Servicios - Cuenta Corriente                 |                  | 0.00             |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>24,675.96</b> | <b>32,612.78</b> |

**NOTA 9**

Un detalle de Sobregiro bancario al 30 de junio 2022 es como sigue:

| Sobregiro bancario (Nota 9)                        | 2022                | 2021             |
|----------------------------------------------------|---------------------|------------------|
| Sobregiro bancario cuenta de Servicios Municipales | 38,981.55           | 8,630.81         |
| Sobregiro bancario cuenta de Inversión             | 1,593,487.04        | 39,000.00        |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>1,632,468.59</b> | <b>47,630.81</b> |



**NOTA 10**

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2022 es como sigue:

| Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)                       | 2022                | 2021        |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|
| Remuneraciones al personal con carácter transitorio a pagar c/p | 9,994.00            | 0.00        |
| Otros beneficios por terminación a pagar c/p                    | 1,041,936.34        | 0.00        |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>1,051,930.34</b> | <b>0.00</b> |

**NOTA 11**

Un detalle de Préstamos a corto plazo al 30 de junio 2022 es como sigue:

| Préstamos a corto plazo (Nota 11)                                                 | 2022                | 2021                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Préstamos de empresas privadas financieras a pagar c/p -Capital                   | 1,075,899.00        | 521,526.00          |
| Préstamos de empresas privadas financieras a pagar c/p -Intereses devengados      | 0.00                | 480,293.00          |
| Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a pagar c/p -Capital              | 0.00                | 1,194,702.12        |
| Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a pagar c/p -Intereses devengados | 0.00                | 480,293.00          |
| <b>TOTAL</b>                                                                      | <b>1,075,899.00</b> | <b>2,676,814.12</b> |



## NOTA 12

Un detalle de Activos Netos/Patrimonio al 30 de junio 2022 es como sigue:

| Capital (Nota 12)                    | 2022                | 2021                |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital inicial a valores históricos | 4,001,765.92        | 4,001,765.92        |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>4,001,765.92</b> | <b>4,001,765.92</b> |

## NOTA 13

Un detalle de Resultados acumulados al 30 de junio 2022 es como sigue:

| Resultados acumulados (Nota 13)                                          | 2022                 | 2021                |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Resultados de ejercicios anteriores                                      | 11,286,723.59        | 2,782,668.44        |
| Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores | 50,002.38            | 0.00                |
| <b>TOTAL</b>                                                             | <b>11,336,725.97</b> | <b>2,782,668.44</b> |



Nota 8

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL LIMON, SAMANA  
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2022 y 2021

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 8)

Un detalle de Propiedad, Planta, Mobiliarios y equipos neto al 30 de junio 2022 es como sigue:

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

|                                              | Terreno      | Infraestructura | Edificaciones y Componentes | Maquinarias y Equipos | Mobiliario y Equipos de Oficina | Equipos de Transporte y Otros | Construcciones en Proceso | Total          |
|----------------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------|
| Costos de adquisición (2021)                 | 1,668,108.00 | 0.00            | 0.00                        | 119,000.00            | 389,879.43                      | 8,037,631.94                  | 10,164,074.09             | 20,378,693.46  |
| Adiciones                                    | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 4,187,787.00              | 4,187,787.00   |
| Superávit revaluación                        | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00           |
| Retiros                                      | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00           |
| Otros                                        | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00           |
| Transferencias                               | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00           |
| Saldo al Final del Periodo                   | 1,668,108.00 | 0.00            | 0.00                        | 119,000.00            | 389,879.43                      | 8,037,631.94                  | 14,351,861.09             | 24,566,480.46  |
| Depreciación acumulada al inicio del Periodo | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | 0.00                  | (101,160.67)                    | (1,505,398.72)                | 0.00                      | (1,606,559.39) |
| Cargo del periodo                            | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | (11,900.04)           | (42,866.94)                     | (336,300.00)                  | 0.00                      | (391,066.98)   |
| Retiros                                      | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00           |
| Saldo al final del periodo                   | 0.00         | 0.00            | 0.00                        | (11,900.04)           | (144,027.61)                    | (1,841,698.72)                | 0.00                      | (1,997,626.37) |
| Propiedad, planta y equipos Neto (2022)      | 1,668,108.00 | 0.00            | 0.00                        | 107,099.96            | 245,851.82                      | 6,195,933.22                  | 14,351,861.09             | 22,568,854.09  |



**Junta de Distrito Municipal de El Limon (Samana)**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2022 y 2021**  
**Valores en RD\$**

|                                                         | <b>2022</b>          | <b>2021</b>          |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS</b>                                         |                      |                      |
| Impuestos (Nota 14)                                     | 300,500.00           | 1,249,958.00         |
| Transferencias y Donaciones (Nota 15)                   | 10,595,190.15        | 8,300,815.00         |
| Recargos, multas y otros ingresos                       | 0.00                 | 1,422,000.00         |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                   | <b>10,895,690.15</b> | <b>10,972,773.00</b> |
| <b>GASTOS CORRIENTES</b>                                |                      |                      |
| Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 16)    | 4,326,789.55         | 4,427,244.14         |
| Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 17) | 365,660.00           | 262,110.00           |
| Suministros y materiales para consumo (Nota 18)         | 305,470.00           | 919,244.80           |
| Gasto de depreciación y amortización (Nota 19)          | 391,066.98           | 364,771.92           |
| Otros gastos (Nota 20)                                  | 1,976,407.29         | 2,238,690.38         |
| Gastos financieros (Nota 21)                            | 35,556.10            | 41,988.68            |
| <b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>                          | <b>7,400,949.92</b>  | <b>8,254,049.92</b>  |
| <b>RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)</b>         | <b>3,494,740.23</b>  | <b>2,718,723.08</b>  |

*Fernando Escobar*  
 JUNTA DISTRITAL EL LIMON  
 DIRECTOR  
*Salvador Alcazar*  
 JUNTA DISTRITAL EL LIMON  
 SAMANA  
 CONTADOR  
 RNC: 430057819  
 CONTABILIDAD

*[Signature]*  
 JUNTA DISTRITAL EL LIMON  
 TESORERO  
 RNC: 430057819  
 TESORERIA  
 SAMANA, REP. DOM.

**Junta de Distrito Municipal de El Limon (Samana)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



**NOTA 14**

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2022 es como sigue:

| <b>Impuestos (Nota 14)</b>                                        | <b>2022</b>       | <b>2021</b>         |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales     | 7,000.00          | 17,000.00           |
| Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción | 126,600.00        | 194,500.00          |
| Impuesto uso de aparatos reproductores de música diversos         | 40,000.00         | 29,500.00           |
| Otros impuestos diversos                                          | 126,900.00        | 1,008,958.00        |
| <b>TOTAL</b>                                                      | <b>300,500.00</b> | <b>1,249,958.00</b> |

**NOTA 15**

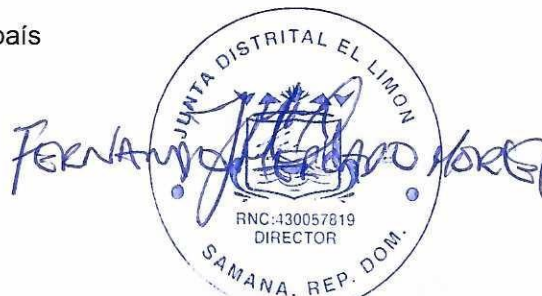
Un detalle de Transferencias al 30 de junio 2022 es como sigue:

| <b>Transferencias y Donaciones (Nota 15)</b>                                               | <b>2022</b>          | <b>2021</b>         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo                           | 5,174,570.00         | 4,818,236.00        |
| Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Descentralizadas y autónomas -Otras    | 0.00                 | 50,000.00           |
| Transferencias de capital de empresas privadas no financieras -Efectivo                    | 50,000.00            | 0.00                |
| Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo                           | 3,686,443.00         | 3,432,579.00        |
| Transferencias de capital de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas -Efectivo | 1,684,177.15         | 0.00                |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>10,595,190.15</b> | <b>8,300,815.00</b> |

**NOTA 16**

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2022 es como sigue:

| <b>Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 16)</b>       | <b>2022</b>         | <b>2021</b>         |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Sueldos fijos                                                     | 2,547,372.89        | 2,654,745.16        |
| Sueldos de personal contratado e igualado                         | 1,457,916.66        | 643,658.60          |
| Sueldos de personal nominal                                       | 42,000.00           | 0.00                |
| Jornales                                                          | 71,500.00           | 783,000.00          |
| Otras remuneraciones básicas al personal con carácter transitorio | 0.00                | 69,000.00           |
| Dietas en el país                                                 | 103,000.00          | 100,841.38          |
| Gastos de representación en el país                               | 105,000.00          | 175,999.00          |
| <b>TOTAL</b>                                                      | <b>4,326,789.55</b> | <b>4,427,244.14</b> |



## NOTA 17

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2022 es como sigue:

### Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 17)

|                                                                                   | 2022              | 2021              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ayudas a hogares y personas -Efectivo                                             | 221,660.00        | 217,110.00        |
| Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Efectivo          | 144,000.00        | 0.00              |
| Transferencias corrientes a otras entidades del sector público interno - Efectivo | 0.00              | 45,000.00         |
| <b>TOTAL</b>                                                                      | <b>365,660.00</b> | <b>262,110.00</b> |



## NOTA 18

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2022 es como sigue:

### Suministros y materiales para consumo (Nota 18)

|                                                                                  | 2022              | 2021              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos                          | 169,075.00        | 228,601.17        |
| Papel de escritorio consumidos                                                   | 5,000.00          | 15,460.68         |
| Combustibles consumidos                                                          | 0.00              | 468,314.89        |
| Lubricantes consumidos                                                           | 0.00              | 30,570.95         |
| Productos químicos y conexos consumidos                                          | 0.00              | 17,400.00         |
| Llantas y neumáticos consumidos                                                  | 22,375.00         | 64,283.11         |
| Materiales para limpieza consumidos                                              | 30,000.00         | 39,822.00         |
| Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos                 | 19,000.00         | 0.00              |
| Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos | 60,020.00         | 54,792.00         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>305,470.00</b> | <b>919,244.80</b> |

## NOTA 19

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2022 es como sigue:

### Gasto de depreciación y amortización (Nota 19)

|                                                                            | 2022              | 2021              |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación              | 336,300.00        | 302,599.98        |
| Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento            | 42,866.94         | 50,271.90         |
| Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 11,900.04         | 11,900.04         |
| <b>TOTAL</b>                                                               | <b>391,066.98</b> | <b>364,771.92</b> |



## NOTA 20

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2022 es como sigue:

### Otros gastos (Nota 20)

|                                                                                      | 2022                | 2021                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Servicio de internet y televisión por cable                                          | 15,561.00           | 50,061.00           |
| Agua                                                                                 | 0.00                | 2,084.00            |
| Publicidad y propaganda                                                              | 49,000.00           | 23,000.00           |
| Impresión y encuadernación                                                           | 12,892.00           | 32,310.00           |
| Viáticos dentro del país                                                             | 50,000.00           | 85,001.00           |
| Pasajes                                                                              | 0.00                | 9,990.00            |
| Alquiler de edificios                                                                | 178,000.00          | 181,500.00          |
| Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación                              | 170,790.00          | 483,450.52          |
| Reparaciones y obras menores en edificaciones                                        | 0.00                | 143,156.00          |
| Limpieza, desmalezamiento y conservación de tierras y terrenos                       | 63,300.00           | 182,797.00          |
| Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público | 0.00                | 40,000.00           |
| Otras reparaciones y obras menores                                                   | 817,898.38          | 0.00                |
| Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación            | 249,265.25          | 351,950.86          |
| Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento          | 3,000.00            | 2,850.00            |
| Servicios jurídicos                                                                  | 0.00                | 100,000.00          |
| Servicios de capacitación                                                            | 58,000.66           | 36,000.00           |
| Servicio de informática y sistemas computarizados                                    | 60,000.00           | 0.00                |
| Otros servicios técnicos y profesionales                                             | 72,500.00           | 330,800.00          |
| Servicios funerarios y gastos conexos                                                | 0.00                | 38,000.00           |
| Eventos generales                                                                    | 176,200.00          | 145,740.00          |
| <b>TOTAL</b>                                                                         | <b>1,976,407.29</b> | <b>2,238,690.38</b> |

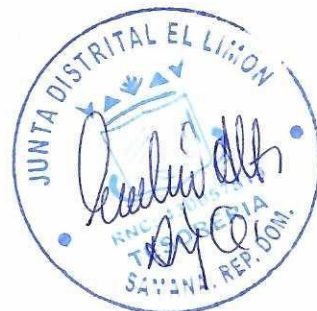


## NOTA 21

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2022 es como sigue:

### Gastos financieros (Nota 21)

|                                      | 2022             | 2021             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Comisiones por servicios financieros | 35,556.10        | 41,988.68        |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>35,556.10</b> | <b>41,988.68</b> |



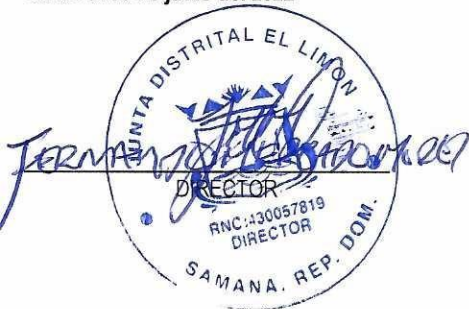
# Junta de Distrito Municipal de El Limon (Samana)

## Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

(Valores en RD\$)

|                                                            | Capital<br>Aportado | Cambios en<br>Políticas<br>Contables | Revaluación | Resultados<br>Acumulados | Total Activos<br>Netos / Patrimonio |
|------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2020</b>                   | 4,001,765.92        |                                      |             | 2,782,668.44             | 6,784,434.36                        |
| Cambio en políticas contables                              |                     |                                      |             |                          |                                     |
| Revaluación de Propiedad, Planta y equipo                  |                     |                                      |             |                          |                                     |
| Ajuste al patrimonio                                       |                     |                                      |             | 0.00                     | 0.00                                |
| Resultado del periodo                                      |                     |                                      |             | 2,718,723.08             | 2,718,723.08                        |
| <b>Saldo al 30 de junio del 2021</b>                       | 4,001,765.92        |                                      |             | 5,501,391.52             | 9,503,157.44                        |
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2021</b>                   | 4,001,765.92        |                                      |             | 11,286,723.59            | 15,288,489.51                       |
| Cambio en políticas contables                              |                     |                                      |             |                          |                                     |
| Revaluación de Propiedad, Planta y equipo                  |                     |                                      |             |                          |                                     |
| Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados |                     |                                      |             |                          |                                     |
| Ajuste al patrimonio                                       |                     |                                      |             | 50,002.38                | 50,002.38                           |
| Resultado del periodo                                      |                     |                                      |             | 3,494,740.23             | 3,494,740.23                        |
| <b>Saldo al 30 de junio del 2022</b>                       | 4,001,765.92        |                                      |             | 14,831,466.20            | 18,833,232.12                       |



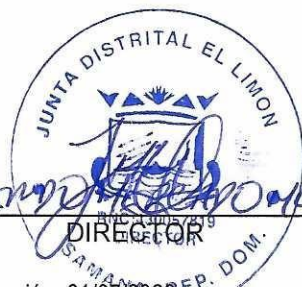
# Junta de Distrito Municipal de El Limon (Samana)

## Estado de Flujo de Efectivo

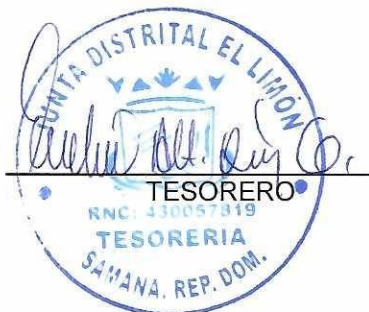
Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2022 y 2021

(Valores en RD)

|                                                                                           | Ejercicio Actual<br>2022 | Ejercicio Anterior<br>2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)</b>                   |                          |                            |
| Cobros impuestos                                                                          | 300,500.00               | 1,218,458.00               |
| Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos                                   |                          | 722,000.00                 |
| Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones                              | 10,595,190.15            | 4,868,236.00               |
| Otros cobros                                                                              |                          | 79,008.79                  |
| Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos                                          | (4,316,790.55)           | (4,358,244.14)             |
| Pagos por contribuciones a la seguridad social                                            |                          | (69,000.00)                |
| Pagos a proveedores                                                                       | (1,784,505.00)           | (3,176,923.86)             |
| Pagos de intereses                                                                        |                          | (277,110.00)               |
| Otros pagos                                                                               | (2,264,614.29)           |                            |
| <b>Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)</b>             | <b>2,529,780.31</b>      | <b>(993,575.21)</b>        |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)</b>                          |                          |                            |
| Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo                            |                          | 700,000.00                 |
| Otros cobros                                                                              |                          | 3,432,579.00               |
| Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo                                       |                          | (75,070.74)                |
| Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso                               | (4,187,787.00)           | (5,523,613.65)             |
| <b>Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)</b>                    | <b>(4,187,787.00)</b>    | <b>(1,466,105.39)</b>      |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>                              |                          |                            |
| Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos                                             |                          | 4,219,296.00               |
| Otros cobros                                                                              | 50,002.38                |                            |
| Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos |                          | (1,403,796.80)             |
| Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas       |                          | (382,504.08)               |
| Otros pagos                                                                               | (35,561.10)              |                            |
| <b>Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>                        | <b>14,441.28</b>         | <b>2,432,995.12</b>        |
| <b>Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo</b>               | <b>(1,643,565.41)</b>    | <b>(26,685.48)</b>         |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período</b>                       | <b>35,772.78</b>         | <b>59,298.26</b>           |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>                           | <b>(1,607,792.63)</b>    | <b>32,612.78</b>           |



DIRECTOR



TESORERO



CONTADOR

Fecha Impresión: 01/07/2022 SIAFIM

Pág. 1 de 1

## Junta de Distrito Municipal de El Limon (Samana)

### Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados

Al mes de Junio del 2022

#### Presupuesto sobre la Base de Efectivo (Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

| Concepto                                    | Presupuesto          |                      | % de<br>Ejecución<br>(C=B/A) | Variación<br>(D=A-B) |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
|                                             | Reformado<br>(A)     | Ejecutado<br>(B)     |                              |                      |
| <b>1 Ingresos Totales</b>                   | <b>27,775,956.67</b> | <b>10,945,692.53</b> | <b>39.41%</b>                | <b>16,830,264.14</b> |
| 1.1 IMPUESTOS                               | 3,585,372.00         | 300,500.00           | 8.38%                        | 3,284,872.00         |
| 1.4 TRANSFERENCIAS                          | 21,850,582.29        | 10,595,190.15        | 48.49%                       | 11,255,392.14        |
| 1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION           | 2,290,000.00         | 0.00                 | 0.00%                        | 2,290,000.00         |
| 3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS      | 50,002.38            | 50,002.38            | 100.00%                      | 0.00                 |
| <b>2 Gastos Totales</b>                     | <b>27,775,956.67</b> | <b>10,945,692.53</b> | <b>47.47%</b>                | <b>14,589,523.80</b> |
| 2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES         | 11,102,915.66        | 4,326,789.55         | 38.97%                       | 6,776,126.11         |
| 2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS               | 3,572,697.72         | 1,194,065.01         | 33.42%                       | 2,378,632.71         |
| 2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS                | 2,239,295.00         | 892,650.93           | 39.86%                       | 1,346,644.07         |
| 2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES               | 909,503.00           | 365,660.00           | 40.20%                       | 543,843.00           |
| 2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 120,000.00           | 0.00                 | 0.00%                        | 120,000.00           |
| 2.7 OBRAS                                   | 5,945,417.29         | 5,005,685.38         | 84.19%                       | 939,731.91           |
| 4.2 DISMINUCION DE PASIVOS                  | 3,886,128.00         | 1,401,582.00         | 36.07%                       | 2,484,546.00         |
| <b>Resultado financiero</b>                 | <b>0.00</b>          | <b>-2,240,740.34</b> |                              |                      |

