



Distrito Municipal Canabacoa

Fundado el 7 de Abril del 2006

RNC: 430-05319-8

DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA

ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1ERO. DE ENERO

AL 30 DE JUNIO

DEL AÑO 2023



Entrada Los Estrella, No.73, Canabacoa, Puñal, República Dominicana
Tel: 809-570-7677 • E-mail: mgcanabacoa.12@gmail.com • www.canabacoa.god.do

DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio del 2023 y 2022

(Valores en RD\$)

	2023	2022
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	2,967,841.93	15,696,184.55
Cuentas por cobrar nota 8)	1,113,051.36	743,593.36
	-	-
Total activos corrientes	4,080,893.29	16,439,777.91
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	36,497,801.14	25,795,209.54
Total activos no corrientes	36,497,801.14	25,795,209.54
Total activos	40,578,694.43	42,234,987.45
Pasivos Porcion corrientes		
Préstamos a largo plazo -parte corriente (Nota 10)	-	664,554.14
Total pasivos corrientes	-	664,554.14
Pasivos no corrientes		
Préstamos a largo plazo (Nota 11)	1,124,492.10	1,842,043.51
Total pasivos no corrientes	1,124,492.10	1,842,043.51
Total pasivos	1,124,492.10	2,506,597.65
Activos Netos/Patrimonio (Nota 12)		
Capital	27,520,842.15	27,520,842.15
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) Resultado acumulado	2,070,531.18	14,826,343.14
Resultados acumulados	9,862,829.00	(2,618,795.49)
Capital Neto	39,454,202.33	39,728,389.80
Total activos netos/patrimonio	40,578,694.43	42,234,987.45

Las notas en las páginas 1 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador.

DISTRITO MUNICIPAL DE CANABACOA**Estado de Rendimiento Financiero****Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2023 y 2022****(Valores en RD\$)**

	2023	2022
Ingresos		
Impuestos (Nota 15)	5,010,415.06	4,304,010.58
Ingresos por transferencia con contraprestaciones (Nota 16)	5,301,267.80	4,178,526.75
Transferencias y donaciones (Nota 17)	14,028,199.19	27,119,226.25
Recargos, multas y otros ingresos		-
Total ingresos	24,339,882.05	35,601,763.58
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	9,673,933.86	8,715,674.26
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)	563,986.53	555,924.15
Suministros y material para consumo (Nota 20)	4,763,757.11	4,645,396.67
Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)	659,235.75	542,204.01
Otros Gastos (Nota 22)	6,361,183.90	5,996,445.17
Gastos Financieros (Nota 23)	247,253.72	319,776.19
Total gastos	22,269,350.87	20,775,420.45
Resultado del período (ahorro / desahorro)	2,070,531.18	14,826,343.13

Las notas en las páginas 15 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Juan Martínez
Firma del Alcalde



[Signature]
Firma del Enc. Administrativo

[Signature]
Firma del Tesorero Municipal

[Signature]
Firma del Contador.

DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
AL 30 de Junio del 2023
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de Junio del 2022	27,520,842.15	-	-	<u>(2,618,795.49)</u>	24,902,046.66
Cambio en políticas contables		-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					-
Ajuste al patrimonio				860,414.07	-
Resultado del período				<u>11,973,648.89</u>	-
Saldo al 31 de Diciembre del 2022	27,520,842.15	-	-	<u>10,215,267.47</u>	37,736,109.62
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				<u>(352,438.47)</u>	(352,438.47)
Saldo al 30 de Junio del 2023	<u>27,520,842.15</u>	-	-	<u>11,933,360.18</u>	<u>39,454,202.33</u>

Las notas en las páginas 1 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde



Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal



Firma del Contador.

DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA
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 Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A- B)
1 Ingresos totales	66,966,133.89	37,110,401.75	55%	29,855,732.14
1.1 Impuestos	12,406,360.00	5,010,415.06	40%	7,395,944.94
1.4 Transferencias	28,737,254.19	14,028,199.19	49%	14,709,055.00
1.6 Ingresos por Contraprestacion	13,052,000.00	5,301,267.80	41%	7,750,732.20
3.1. Disminucion de disponibilidad	12,770,519.70	12,770,519.70	100%	-
2 Gastos totales	66,966,133.89	34,555,405.71	52%	32,410,728.18
2.1 Remuneraciones y contribuciones	22,049,820.15	9,673,933.86	44%	12,375,886.29
2.2 Contratación de servicios	8,430,264.00	4,404,410.70	52%	4,025,853.30
2.3 Materiales y suministros	11,151,254.13	4,763,757.11	43%	6,387,497.02
2.4 Transferencias corrientes	2,081,238.53	563,986.53	27%	1,517,252.00
Transferencias de capital	800,000.00	-	0%	800,000.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,407,575.75	3,223,177.01	95%	184,398.74
2.7 Obras	16,804,806.33	10,769,989.32	64%	6,034,817.01
2.9 Gastos financieros	473,832.00	247,253.72	52%	226,578.28
4.2 Disminucion de pasivos	1,767,343.00	908,897.46	51%	858,445.54
Resultado financiero (1-2)	-	2,554,996.04	-	(2,554,996.04)

Las notas en las páginas 1 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.




Firma del Alcalde 

Firma del Enc. Administrativo 

Firma del Tesorero Municipal 

Firma del Contador. 

DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA**Estado de Flujo de Efectivo****Al 30 de Junio del 2023 Y 2022****(Valores en RD\$)**

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2023	2022
Cobros impuestos	5,010,415.06	4,304,010.58
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	14,028,199.19	27,119,226.26
Cobros por ventas de bienes y servicios y arrendamientos	5,301,267.80	4,178,526.75
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(8,548,740.81)	(7,876,412.51)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(1,125,193.05)	(839,261.75)
Pagos de intereses y comisiones	(247,253.72)	(319,776.19)
Pagos por transferencia y donaciones	(563,986.53)	(555,924.15)
Pagos a proveedores	(4,763,757.11)	(4,645,396.67)
Otros pagos	(6,361,183.90)	(6,520,892.59)
Flujo de efectivo netos de las actividades de operación	2,729,766.93	14,844,099.73
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Construcciones en Proceso	(8,813,216.12)	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(3,223,177.01)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(12,036,393.13)	-
Flujos de efectivo por las actividades de inversión		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, Pagares, hipotecas	(908,897.46)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(908,897.46)	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(10,215,523.66)	14,844,099.73
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	13,183,365.59	852,084.82
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	2,967,841.93	15,696,184.55

Las notas en las páginas 1 a 23 son parte integral de estos Estados Financieros.



Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo



Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

La Ley No. 145-06 que eleva a la sección de Puñal, del Municipio de Santiago, a la categoría de Municipio, y las secciones de Guayabal y Canabacoa, a la categoría de Distritos Municipales, así como los parajes de Colorado, Arenoso y Laguna Prieta, a la categoría de secciones.

- i. La presente Ley fue PROMULGADA el día 07 de Abril del mes de Abril del año dos mil seis (2006).

El ayuntamiento Distrito Municipal de Canabacoa, la ley 176-07 La presente ley tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomía que los caracteriza, las competencias, atribuciones y los servicios que les son inherentes; promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Al 30 de Junio del 2023 los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre

Juan Martínez	Alcalde Municipal
Noel Rodriguez	Vice-Presidente de Sala Capitular
Enrique Estrella	Presidente de Sala Capitular
Elizabeth Rafaelina Garcia	Regidora
Cesar Augusto Ferreiras	Tesorero

Nota #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 Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (Digecog).

El Distrito Municipal de Canabacoa presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones d las NICESP 24 "Presentación d Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones.



El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro., de Enero hasta el 30 de Junio del 2023 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel

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.

Medición de los valores razonables.

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 Distrito Municipal de Canabacoa 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.

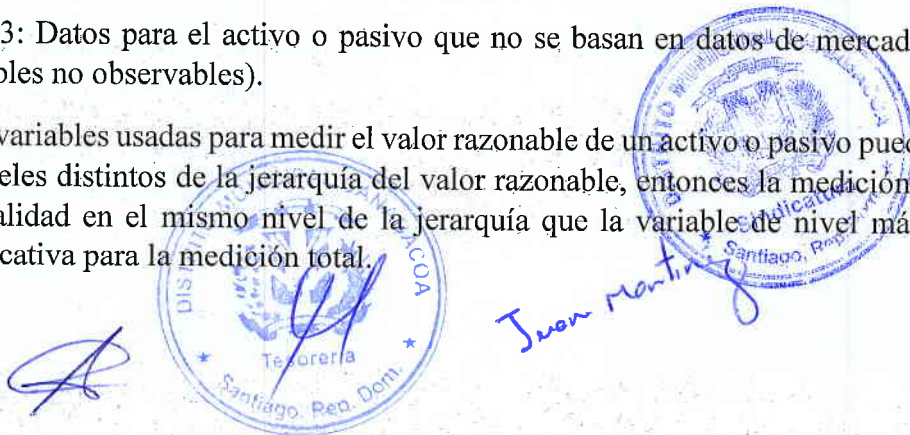
Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

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.



El Distrito Municipal de Canabacoa reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independientemente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas 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.

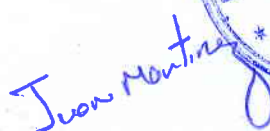
Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que El Distrito Municipal de Canabacoa 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 se calcula 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.

Notas a los Estados Financieros

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:

Años de

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Vida Útil</u>
-----------------------	------------------

Mobiliarios y equipos	4-10
-----------------------	------

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

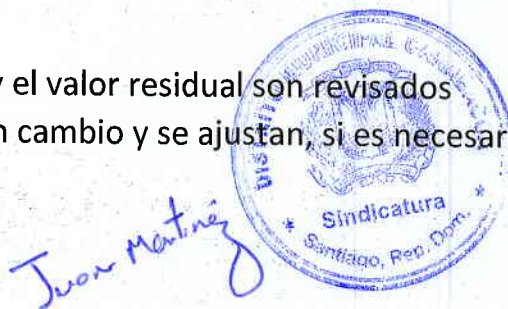
Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período 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.



DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA

Notas a Los Estados Financieros

Al 30 de Junio del año 2023 y 2022

Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción:	Cuenta No.	Banco	2023	2022
Receptora de fondos	120-2107122	Banreservas	301,170.09	794,025.33
Educación, Salud y Género	120-2107645	Banreservas	95,709.40	49,690.49
Programa de Inversión	120-2105758	Banreservas	1,825,771.28	14,501,006.95
Gastos de Personal	120-2105740	Banreservas	85,837.57	314,824.84
Servicios Municipales	120-2105731	Banreservas	659,353.59	36,636.94
Total de Efectivo en caja y banco			2,967,841.93	15,696,184.55

NOTA: Las Retenciones por pagar son de 412,845.89 por gastos ejecutados y no pagados a la fecha.

Nota # 8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Anuncios y Letreros	30,000.00	162,143.36
Recoleccion de desechos solidos	719,051.36	112,350.00
Hoteles, Moteles y Aparta-hoteles	364,000.00	249,000.00
Licencia para instalacion de Telecomunicaciones	-	220,100.00
	-	-
Total Cuentas por cobrar al 30 de Junio del 2023	1,113,051.36	743,593.36

Nota # 09 Propiedad, Planta y Equipos

Un detalle de las partidas de Propiedad, planta y equipos al 30 de Junio 2023 y 2022 es :

2023						
	Edificaciones	Mobiliario y Equipo Oficina	Maq. Y Equipos	Equipo de Transp. Y Otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	20,000,000.00	725,185.02	94,955.00	8,364,575.00	-	29,184,715.02
Adiciones	-	51,014.56	-	3,172,162.45	8,813,216.12	12,036,393.13
Retiros (-)	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	20,000,000.00	776,199.58	94,955.00	11,536,737.45	8,813,216.12	41,221,108.15
Dep. Acum. al inicio del periodo	(1,033,333.31)	(157,307.36)	(19,657.69)	(2,853,772.90)	-	(4,064,071.26)
Cargo del periodo (-)	(200,000.00)	(36,259.25)	(4,747.75)	(418,228.75)	-	(659,235.75)
Retiros	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	(1,233,333.31)	(193,566.61)	(24,405.44)	(3,272,001.65)	-	(4,723,307.01)
Prop. planta y equipos neto	18,766,666.69	582,632.97	70,549.56	8,264,735.80	8,813,216.12	36,497,801.14

Tesorería

Santiago, Rep. Dom.

Juan Martínez

Sindicatura

Santiago, Rep. Dom.

Construcciones en proceso	Costo	Pagado	pendiente
Const. Botica en los Castillo En Proceso)	350,000.00	229,845.01	120,154.99
Puente Cajon los Castillo-Colorado	9,344,309.71	8,583,371.11	760,938.60
	9,694,309.71	8,813,216.12	881,093.59

Nota # 10 Préstamo a largo plazo (porcion corriente)

Un detalle de las Préstamos por Pagar a largo plazo al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
COOPMPUÑAL (7883)	-	456,797.14
COOPMPUÑAL (8866)	-	207,757.00
Total por prést.x pagar a largo plazo(porcion corriente)	-	664,554.14

Prestamo No.7883 de RD\$3,030,000.00 a 42 meses tasa 1.34% mensual.

Prestamo No.8866 de RD\$1,300,000.00 a 36 meses . Tasa 1.17 % mensual

Nota #11 Préstamo a largo plazo

Un detalle de los prestamos a largo plazo al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
COOPMPUÑAL (7883)	629,467.17	1,124,243.33
COOPMPUÑAL (8866)	495,024.93	717,800.18
Total por corriente de los prestamos a largo plazo	1,124,492.10	1,842,043.51

Prestamo No.7883 de RD\$3,030,000.00 a 42 meses tasa 1.34% mensual.

Prestamo No.8866 de RD\$1,300,000.00 a 36 meses . Tasa 1.17 % mensual

	2023	2022
Nota #12 Activos Netos/Patrimonio		
Capital inicial	27,520,842.15	27,520,842.15
Resultados positivos (ahorro)/negativo	2,070,531.18	14,826,343.14
Resultados acumulados	9,862,829.00	(2,618,795.49)
Capital Neto	39,454,202.33	39,728,389.80
Total	39,454,202.33	39,728,389.80

[Handwritten signature]



Juan Martinez



DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA
Notas a Los Estados Financieros
Al 30 de Junio del año 2023 y 2022

Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

Descripcion:	Cuenta No.	Banco	2023	2022
Receptora de fondos	120-2107122	Banreservas	301,170.09	794,025.33
Educacion, Salud y Genero	120-2107645	Banreservas	95,709.40	49,690.49
Programa de Inversion	120-2105758	Banreservas	1,825,771.28	14,501,006.95
Gastos de Personal	120-2105740	Banreservas	85,837.57	314,824.84
Servicios Municipales	120-2105731	Banreservas	659,353.59	36,636.94
Total de Efectivo en caja y banco			2,967,841.93	15,696,184.55

NOTA: Las Retenciones por pagar son de 412,845.89 por gastos ejecutados y no pagados a la fecha y se sumaron al efectivo al inicio del periodo por 12,770,519.70, para poder reflejarlo en el Flujo de efectivo.

Nota # 8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

Descripcion	2023	2022
Anuncios y Letreros	30,000.00	162,143.36
Recoleccion de desechos solidos	719,051.36	112,350.00
Hoteles, Moteles y Aparta-hoteles	364,000.00	249,000.00
Licencia para instalacion de Telecomunicaciones	-	220,100.00
	-	-
Total Cuentas por cobrar al 30 de Junio del 2023	1,113,051.36	743,593.36

Nota # 09 Propiedad, Planta y Equipos

Un detalle de las partidas de Propiedad, planta y equipos al 30 de Junio 2023 y 2022 es :

2023

	Edificaciones	Mobiliario y Equipo Oficina	Maq. Y Equipos	Equipo de Transp. Y Otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	20,000,000.00	725,185.02	94,955.00	8,364,575.00	-	29,184,715.02
Adiciones	-	51,014.56	-	3,172,162.45	8,813,216.12	12,036,393.13
Retiros (-)	-	-	-	-	-	-
otros	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	20,000,000.00	776,199.58	94,955.00	11,536,737.45	8,813,216.12	41,221,108.15
Dep. Acum. al inicio del periodo	(1,033,333.31)	(157,307.36)	(19,657.69)	(2,853,772.90)	-	(4,064,071.26)
Cargo del periodo (-)	(200,000.00)	(36,259.25)	(4,747.75)	(418,228.75)	-	(659,235.75)
Retiros	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	(1,233,333.31)	(193,566.61)	(24,405.44)	(3,272,001.65)	-	(4,723,307.01)
Prop. planta y equipos neto	18,766,666.69	582,632.97	70,549.56	8,264,735.80	8,813,216.12	36,497,801.14



Construcciones en proceso	Costo	Pagado	pendiente
Const. Botica en los Castillo En Proceso)	350,000.00	229,845.01	120,154.99
Puente Cajon los Castillo-Colorado	9,344,309.71	8,583,371.11	760,938.60
	<u>9,694,309.71</u>	<u>8,813,216.12</u>	881,093.59

Nota # 10: Préstamo a largo plazo (porcion corriente)

Un detalle de las Préstamos por Pagar a largo plazo al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
COOPMPUÑAL (7883)	-	456,797.14
COOPMPUÑAL (8866)	-	207,757.00
Total por prést.x pagar a largo plazo(porcion corriente)	-	664,554.14

Prestamo No.7883 de RD\$3,030,000.00 a 42 meses tasa 1.34% mensual.

Prestamo No.8866 de RD\$1,300,000.00 a 36 meses . Tasa 1.17 % mensual

Nota #11 Préstamo a largo plazo

Un detalle de los prestamos a largo plazo al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
COOPMPUÑAL (7883)	629,467.17	1,124,243.33
COOPMPUÑAL (8866)	495,024.93	717,800.18
Total por corriente de los prestamos a largo plazo	1,124,492.10	1,842,043.51

Prestamo No.7883 de RD\$3,030,000.00 a 42 meses tasa 1.34% mensual.

Prestamo No.8866 de RD\$1,300,000.00 a 36 meses . Tasa 1.17 % mensual

	2023	2022
Nota #12 Activos Netos/Patrimonio		
Capital inicial	27,520,842.15	27,520,842.15
Resultados positivos (ahorro)/negativo	2,070,531.18	14,826,343.14
Resultados acumulados	9,862,829.00	(2,618,795.49)
Capital Neto	39,454,202.33	39,728,389.80
Total	39,454,202.33	39,728,389.80



DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA**Notas a Los Estados Financieros****AL 30 de Junio del 2023 y 2022****Nota #15 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Anuncios, muestras y carteles	1,010,478.00	1,279,148.00
Hoteles , Moteles y aparta-hoteles	705,000.00	685,000.00
Impuestos sobre tramitacion de documentos	-	300.00
Impuestos s/registros de documentos	499,870.00	359,750.00
Licencias de construccion	-	-
Licencia para instalacion telecomunicaciones	-	-
compensacion sobre el pago de facturacion, energia electrica 3%	2,794,717.06	1,961,812.58
Otros arbitrios diversos	350.00	18,000.00
Otros impuestos	-	-
Total impuestos	5,010,415.06	4,304,010.58

Nota #16 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los ingresos por contraprestación al 31 de Diciembre del 2023 y 2022 es com sigue:

	2023	2022
Recoleccion de desechos solidos	4,461,417.80	2,587,171.35
Certificacion uso de suelo	639,850.00	1,505,655.40
Compensacion por Derecho al uso del Espacio Publico Aereo	200,000.00	85,700.00
Incremento de Pasivos	-	-
Total ingresos por otros ingresos	5,301,267.80	4,178,526.75

Nota #17 Ingresos por Transferencia y Donaciones

Un detalle de las transferencia y donaciones al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Ordinaria segun Ley (Corriente)	9,087,683.78	7,535,856.00
Ordinaria segun Ley (Capital)	4,199,424.22	5,488,512.00
Transferencia Extraordinaria de Capital (LMD)	741,091.19	1,907,972.80
Transferencia Extraordinaria de Capital (LMD)	-	12,186,885.45
total ingresos por tranferencia y donaciones	14,028,199.19	27,119,226.25

Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de Junio 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Sueldos fijos	8,001,323.10	7,562,056.06
Personal de caracter temporal	192,000.00	65,000.00
Prestacion laboral por desvinculacion	15,000.00	-
Vacaciones	149,099.80	8,790.90
Compensacion por horas extra	13,000.00	25,750.00
Contribucion al seguro de salud	526,740.78	839,261.75
Contribucion al plan de pensiones	516,055.85	
Contribucion al riesgo laboral	82,396.42	

Salario anual #13

Gastos de representacion en el pais	69,300.00	69,300.00
Dietas en el Pais	109,017.91	145,515.55
Total Gastos por sueldos y salarios	9,673,933.86	8,715,674.26

Nota #19 Subvenciones y Otros Pagos por Transferencia

Un detalle de las Transferencia y Donaciones al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Ayudas y donaciones a personas	462,921.53	459,924.15
Becas a Estudiantes	51,065.00	54,000.00
Transf. a Instituciones sin fines de lucro	50,000.00	42,000.00
Total Subvenciones y Transferencia	563,986.53	555,924.15

Nota # 20 Suministros y materiales para consumo

Un detalle de las cuentas de materiales y suministros al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	222,643.27	194,926.85
Libros, Revistas y periodicos	3,450.00	-
Productos medicinales	228,662.45	241,466.27
Materiales para limpieza	26,650.20	77,455.50
Utiles de oficina, enseñanzas e informatica	50,128.50	87,410.53
Prendas de Vestir	8,700.00	9,340.00
Productos agroforestales	12,046.67	34,421.54
Insecticidas y Fumigantes	-	7,500.00
Utiles a actividades deportivas	51,214.00	33,762.50
Productos electricos y afines	162,230.00	18,000.00
Productos y utiles varios	-	5,845.25
Pinturas, lacas, barnices	4,405.85	9,999.99
Repuestos	781,770.80	210,422.27
Llantas y neumaticos	167,500.01	148,300.00
Herramientas menores	134,525.00	31,800.00
Lubricantes	80,677.96	142,431.77
Gasoil	2,829,152.40	3,392,314.20
Total materiales y suministros	4,763,757.11	4,645,396.67

**Nota # 21 Gastos de Depreciacion acumulada**

Un detalle de la cuenta de Gastos Depreciacion acumulada al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Edificaciones	200,000.00	193,666.67
Mobiliario y Equipo Oficina	36,259.25	26,934.72
Maq. Y Equipos	4,747.75	4,239.64
Equipo de Transp. Y Otros	418,228.75	317,362.98
Total gastos depreciacion acumulada	659,235.75	542,204.01



[Handwritten signature]

Juan Martinez

Nota #22 Otros Gastos

Un detalle de la cuenta de otros gastos al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Telefono local	218,801.92	136,879.21
Servicio de internet y cable	6,991.17	6,096.18
Publicidad y propaganda	85,300.00	77,675.00
Impresion y encuadernacion	31,551.70	-
Alquileres equipos de transporte	9,200.00	22,750.00
Alquiler y renta de edificios locales	48,000.00	48,000.00
Servicio especial de mant. Y reparacion	30,550.00	42,148.00
Servicios funerales y conexos	38,000.00	-
Eventos generales	115,928.98	57,124.76
Otros servicios tecnicos profesionales	47,730.00	-
Recoleccion de desechos solidos	655,200.00	525,000.00
Seguros de bienes muebles	33,973.48	20,100.37
Servicios jurídicos	2,364,138.58	1,889,388.36
Mant. Y rep. de equipos de transporte	697,843.06	1,188,378.97
Mant. Y rep. En edificaciones	21,201.81	36,450.00
Reparacion de Viviendas	400,051.86	652,218.91
Construccion de Aceras y Contenes en el Distrito(LMD)	507,844.32	
Construccion Enrramada Capilla el Carmen	-	186,467.50
Reparacion caminos vecinales	834,532.02	1,037,767.91
Reparacion de Imbornales en Sabaneta Norte	144,045.00	
	-	
Rep. Club Juan Pablo Duarte, Sabaneta Sur	70,300.00	
Funeraria colorado	-	70,000.00
	-	
Total otros gastos	6,361,183.90	5,996,445.17

Nota # 23 Gastos financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de Junio del 2023 y 2022

	2023	2022
Cargos y comisiones bancarios	127,686.41	99,676.67
Gastos financieros	119,567.31	220,099.52
Total gastos financieros	247,253.72	319,776.19

