



# *Distrito Municipal Canabacoa*

Fundado el 7 de Abril del 2006

RNC: 430-05319-8

Canabacoa, Puñal  
23 de enero del 2025.

AL SEÑOR: Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)  
Santo Domingo, RD

Atención: Romulo Victirbio Francisco Arias Moscat.  
Director General

DE LA: Tesorería Municipal, Ayuntamiento Distrital Canabacoa  
Canabacoa, Puñal.

ASUNTO Estados Financieros al 31 de diciembre del 2024

Muy cortésmente le estamos remitiendo los Estados Financieros al treinta y uno (31) de diciembre del 2024, para los fines de lugar y a la vez aprovechamos la ocasión para enviarle un afectuoso saludo de este Honorable Cabildo.

Muy cortésmente.

  
Ing. Juan Francisco Martínez  
Director Distrital

  
Lic. Cesar Ferreira  
Tesorería Distrital

**DISTRITO MUNICIPAL DE CANABACOA**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2024 y 2023**  
**(Valores en RDS)**

|                                                             | 2024                 | 2023                 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Ingresos</b>                                             |                      |                      |
| Impuestos (Nota 14)                                         | 8,078,780.00         | 9,448,793.00         |
| Ingresos por transferencia con contraprestaciones (Nota 15) | 11,875,313.00        | 9,159,121.00         |
| Transferencias y donaciones (Nota 16)                       | 31,850,549.00        | 38,471,837.00        |
| Recargos, multas y otros ingresos                           |                      | -                    |
| <b>Total ingresos</b>                                       | <b>51,804,642.00</b> | <b>57,079,751.00</b> |
| <b>Gastos</b>                                               |                      |                      |
| Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)        | 21,198,749.00        | 20,718,813.00        |
| Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)     | 1,381,415.00         | 1,371,646.00         |
| Suministros y material para consumo (Nota 19)               | 12,320,707.00        | 10,128,748.00        |
| Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)              | 1,994,327.00         | 1,318,471.50         |
| Otros Gastos (Nota 21)                                      | 11,883,720.00        | 12,262,603.00        |
| Gastos Financieros (Nota 22)                                | 266,234.00           | 439,309.00           |
| <b>Total gastos</b>                                         | <b>49,045,152.00</b> | <b>46,239,590.50</b> |
| <b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>           | <b>2,759,490.00</b>  | <b>10,840,160.50</b> |

Las notas en las páginas 14 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros.




Firma del Alcalde




Firma del Tesorero Municipal



Firma del Enc. Administrativo



Firma del Contador.

DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA  
Estado de Flujo de Efectivo  
Al 31 de Diciembre del 2024 Y 2023  
(Valores en RDS)

| Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas                            | 2024            | 2023            |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Cobros impuestos                                                                   | 8,078,780.00    | 9,448,793.00    |
| Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones                       | 31,850,549.00   | 38,471,837.00   |
| Cobros por ventas de bienes y servicios y arrendamientos                           | 11,875,313.00   | 9,159,121.00    |
| Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos                                   | (19,017,429.00) | (18,469,723.00) |
| Pagos por contribuciones a la seguridad social                                     | (2,181,320.00)  | (2,249,090.00)  |
| Pagos de intereses y comisiones                                                    | (266,234.00)    | (439,309.00)    |
| Pagos por transferencia y donaciones                                               | (1,381,415.00)  | (1,371,646.00)  |
| Pagos a proveedores                                                                | (12,320,707.00) | (10,128,748.00) |
| Otros pagos                                                                        | (11,883,720.00) | (12,262,603.00) |
| Flujos de efectivo netos de las actividades de operación                           | 4,753,817.00    | 12,158,632.00   |
| Flujos de efectivo de las actividades de inversión                                 |                 |                 |
| Construcciones en Proceso                                                          | (7,502,372.00)  | (16,278,657.00) |
| Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo                                | (125,050.00)    | (3,377,777.00)  |
| Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión                          | (7,627,422.00)  | (19,656,434.00) |
| Flujos de efectivo por las actividades de inversión                                |                 |                 |
| Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, Pagars ,hipotecas | (349,701.00)    | (1,683,689.00)  |
| Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión                          | (349,701.00)    | (1,683,689.00)  |
| Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo            | (3,223,306.00)  | (9,181,491.00)  |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo                       | 3,600,858.00    | 12,770,519.70   |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo                           | 377,552.00      | 3,589,028.70    |

Las notas en las páginas 1 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros.

Juan Martínez  
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 período Terminado el 31 de Diciembre del 2024**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

| Concepto                                    | Presupuesto<br>Reformado (A) | Presupuesto<br>Ejecutado (B) | % de Variac<br>Ejecución<br>(C=B/A) | Variación (D=A-<br>B) |
|---------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| <b>1 Ingresos totales</b>                   | <b>60,268,827.00</b>         | <b>55,405,500.00</b>         | <b>92%</b>                          | <b>4,863,327.00</b>   |
| 1.1 Impuestos                               | 11,729,417.00                | 8,078,779.00                 | 69%                                 | 3,650,638.00          |
| 1.4 Transferencias                          | 31,850,551.00                | 31,850,549.00                | 100%                                | 2.00                  |
| 1.6 Ingresos por Contraprestacion           | 13,088,000.00                | 11,875,313.00                | 91%                                 | 1,212,687.00          |
| 3.1 Disminucion de disponibilidad           | 3,600,859.00                 | 3,600,859.00                 | 100%                                | -                     |
| <b>2 Gastos totales</b>                     | <b>60,268,827.00</b>         | <b>55,027,948.00</b>         | <b>91%</b>                          | <b>5,240,879.00</b>   |
| 2.1 Remuneraciones y contribuciones         | 23,050,241.00                | 21,198,748.00                | 92%                                 | 1,851,493.00          |
| 2.2 Contratacion de servicios               | 10,168,457.00                | 9,366,799.00                 | 92%                                 | 801,658.00            |
| 2.3 Materiales y suministros                | 13,001,420.00                | 12,320,707.00                | 95%                                 | 680,713.00            |
| 2.4 Transferencias corrientes               | 1,766,767.00                 | 1,255,320.00                 | 71%                                 | 511,447.00            |
| Transferencias de capital                   | 126,095.00                   | 126,095.00                   | 100%                                | -                     |
| 2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 300,000.00                   | 125,050.00                   | 42%                                 | 174,950.00            |
| 2.7 Obras                                   | 11,210,305.00                | 10,019,294.00                | 89%                                 | 1,191,011.00          |
| 2.9 Gastos financieros                      | 293,358.00                   | 266,234.00                   | 91%                                 | 27,124.00             |
| 4.2 Disminucion de pasivos                  | 352,184.00                   | 349,701.00                   | 99%                                 | 2,483.00              |
| <b>Resultado financiero (1-2)</b>           | <b>-</b>                     | <b>377,552.00</b>            | <b>-</b>                            | <b>(377,552.00)</b>   |

Las notas en las páginas 1 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros

  
Firma del Alcalde



  
Firma del Tesorero Municipal



  
Firma del Enc. Administrativo

  
Firma del Contador.

**DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**AL 31 de Diciembre del 2024**  
**(Valores en RDS)**

|                                                            | Capital<br>Aportado | Cambios en<br>Políticas<br>Contables | Revaluación | Resultados<br>Acumulados | Total Activos<br>Netos /<br>Patrimonio |
|------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------|--------------------------|----------------------------------------|
| <b>Saldo al 31 de Diciembre del 2023</b>                   | 27,520,842.00       | -                                    | -           | 10,215,267.00            | 37,736,109.00                          |
| Cambio en políticas contables                              | -                   | -                                    | -           | -                        | -                                      |
| Revaluación de Propiedad, planta y equipo                  | -                   | -                                    | -           | (641,820.00)             | -                                      |
| Ajuste al patrimonio                                       | -                   | -                                    | -           | 10,840,161.00            | -                                      |
| Resultado del periodo                                      | -                   | -                                    | -           | 20,413,608.00            | -                                      |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre del 2023</b>                   | 27,520,842.00       | -                                    | -           | 20,413,608.00            | 47,934,450.00                          |
| Cambio en políticas contables                              | -                   | -                                    | -           | -                        | -                                      |
| Revaluación de Propiedad, planta y equipo                  | -                   | -                                    | -           | -                        | -                                      |
| Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados | -                   | -                                    | -           | -                        | -                                      |
| Ajuste al patrimonio                                       | -                   | -                                    | -           | (1,271,416.00)           | (1,271,416.00)                         |
| Resultado del periodo                                      | -                   | -                                    | -           | 2,759,490.00             | -                                      |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre del 2024</b>                   | 27,520,842.00       | -                                    | -           | 21,901,682.00            | 49,422,524.00                          |

Las notas en las páginas 1 a 22 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 Situación Financiera  
Al 31 de Diciembre del 2024 y 2023  
(Valores en RD\$)

|                                                                        | 2024          | 2023          |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Activos                                                                |               |               |
| Activos corrientes                                                     |               |               |
| Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)                            | 377,552.00    | 3,589,028.57  |
| Cuentas por cobrar ( Nota 8)                                           | 872,587.00    | 1,222,615.00  |
| Inventario de Consumo (Nota 9)                                         | 8,469.00      | 13,901.00     |
| Total activos corrientes                                               | 1,258,608.00  | 4,825,544.57  |
| Activos no corrientes                                                  |               |               |
| Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)                              | 49,091,701.00 | 43,458,605.80 |
| Total activos no corrientes                                            | 49,091,701.00 | 43,458,605.80 |
| Total activos                                                          | 50,350,309.00 | 48,284,150.37 |
| Pasivos                                                                |               |               |
| Porcion corrientes                                                     |               |               |
| Cuentas por Pagar (Nota 11)                                            | 927,785.00    | -             |
| Total pasivos corrientes                                               | 927,785.00    | -             |
| Pasivos no corrientes                                                  |               |               |
| Préstamos a largo plazo (Nota 12)                                      | -             | 349,700.00    |
| Total pasivos no corrientes                                            | -             | 349,700.00    |
| Total pasivos                                                          | 927,785.00    | 349,700.00    |
| Activos Netos/Patrimonio (Nota 13)                                     |               |               |
| Capital                                                                | 27,520,842.00 | 27,520,842.15 |
| Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) Resultado acumulado | 2,759,490.00  | 10,840,160.50 |
| Resultados acumulados                                                  | 19,142,192.00 | 9,573,447.72  |
| Capital Neto                                                           | 49,422,524.00 | 47,934,450.37 |
| Total activos netos/patrimonio                                         | 50,350,309.00 | 48,284,150.37 |

Las notas en las páginas 1 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros.

  
Firma del Alcalde

  
Firma del Enc. Administrativo

  
Firma del Tesorero Municipal

  
Firma del Contador.