



# JUNTA MUNICIPAL LA CUABA

Distrito Municipal La Cuaba

Gestión 2020-2024

RNC: 430044751

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Nota #1 Entidad económica

La Junta Municipal la Cuaba, ley 64-05 tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de la junta, 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, El patrimonio históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Al 31 de diciembre 2021, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

#### Nombres

Sr. CARLOS J. MONTAÑO	Director Municipal
Lic. FRANCISCO CORREA	Presidente del Consejo de Vocales
Sra. RAMONA MUÑOZ	Vicepresidenta
Sr. TEOFILO LORENZO	Regidor
Ing. RAFAEL MONTAÑO	Regidor
Sra. SORANYI DIAZ MARTÍNEZ	Contador/a
Sr. PEDRO LAURENCIO DIAZ	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).

La Junta Municipal la Cuaba, 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 de las NICSP 24 "Presentación de 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 31 de diciembre de 2021 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



# JUNTA MUNICIPAL LA CUABA

Distrito Municipal La Cuaba

Gestión 2020-2024

RNC: 430044751

## **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, La Junta Municipal La Cuaba, 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 la Cuaba 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.

C/primera, No.22, segundo nivel, Distrito Municipal.

Provincia Santo Domingo.

E-Mail:juntamlacuaba@gmail.com



**JUNTA MUNICIPAL LA CUABA**  
Distrito Municipal La Cuaba  
Gestión 2020-2024  
RNC: 430044751

**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 La Junta de Distrito Municipal de La Cuaba, revise los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.



## **JUNTA MUNICIPAL LA CUABA**

**Distrito Municipal La Cuaba**

**Gestión 2020-2024**

**RNC: 430044751**

### **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.

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

#### **Tipo de Activo Vida Útil**

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.



**JUNTA MUNICIPAL LA CUABA**  
**DISTRITO MUNICIPAL LA CUABA**  
**GESTION 2020-2024**  
**RNC 430044751**

**Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Cuenta Receptor# Banreservas	26,474.00	23,533.00
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	11,471.00	62,484.00
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	184,471.00	420,409.00
Cuenta Inversión# Banreservas	131,446.00	115,981.00
Cuenta de Personal# Banreservas	49,401.00	134,992.00
Cuenta de Regalía# Banreservas		
	<b>403,263.00</b>	<b>757,399.00</b>

**Nota #8 Cuentas por cobrar a corto plazo.**

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Secretaría de Educación	1,330,400.00	
otros proveedores	112,452.00	375,061.00
	<b>1,442,852.00</b>	<b>375,061.00</b>

**Nota #9 Inventarios.**

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
<b>Materiales Gastable</b>		
Alimentos y bebidas para personas	1,805.00	100.00
Útiles de escritorio	3,897.00	1,000.00
Artículos de caucho		5,000.00
Artículos de plásticos	10,000.00	2,976.00
Productos Químicos	11,760.00	12,112.00
Insecticidas, fumigantes y otros		2,485.00
Material para limpieza	9,300.00	4,625.00
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza		138,750.00
Útiles de cocina y comedor	1,625.00	1,725.00
Productos electricos y afines		3,225.00
Otros repuestos y accesorios menores	326,042.00	53,870.00
<b>Total</b>	<b>364,629.00</b>	<b>225,868.00</b>

**Nota#10 Propiedad planta y equipo.**

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición 2020		7,131,179.00		282,441.00	36,318.00	5,016,480.00		12,466,418.00
Adiciones							3,568,130.00	3,568,130.00
Superávit revaluación								
Retiros								
Otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo 2020	-	7,131,179.00		282,441.00	36,318.00	5,016,480.00	3,568,130.00	16,034,548.00
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	31,866.00	-	26,832.00	-	16,999.00	-	1,054,745.00
Cargo del periodo	-	142,623.58	-	56,488.20	-	3,631.80	-	1,206,039.58
Retiros								
Saldo al final del periodo	-	174,489.58	-	83,320.20	-	20,630.80	-	2,260,784.58
Prop. planta y equipos neto (2021)	-	6,988,555.42	-	225,952.80	32,686.20	4,013,184.00	3,568,130.00	14,828,508.42



**JUNTA MUNICIPAL LA CUABA**  
**DISTRITO MUNICIPAL LA CUABA**  
**GESTION 2020-2024**  
**RNC 430044751**

**Nota# 11 Cuentas por pagar corto plazo.**

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Ferretería Chovo	350,000.00	
Milciade de la Nieve	700,000.00	
Rafael Montano	200,000.00	
Santo Aquino	249,494.00	
Starling Nival	400,000.00	
	<u>406,813.00</u>	<u>1,548,401.00</u>
	2,306,307.00	1,548,401.00

**Nota# 12 Prestamo por pagar corto plazo.**

Un detalle de prestamos por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020
Cooperativa Maimon		<u>1,494,473.00</u>
		1,494,473.00

**Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio.**

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, la composición del capital de la institución es como sigue:

Descripción	2021	2020
Capital	4,084,170.00	4,084,170.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,530,472.42	851,060.00
Resultados acumulados	<u>15,286,643.00</u>	<u>14,014,982.00</u>
Estado de Rendimiento Financiero	14,732,945.42	10,781,872.00

**Nota# 14 Impuestos.**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Impuestos al uso de bienes y servicios		
Comercio	81,975.00	
Certificación de animales	8,500.00	51,650.00
Impuestos sobre registro de documentos	14,100.00	19,450.00
Licencias de construcción	1,151,154.00	365,180.00
pago de letreros	35,500.00	
Construcción de nichos, fosas y panteones	<u>93,000.00</u>	<u>24,450.00</u>
	1,384,229.00	460,730.00

**Nota# 15 Ingreso por transacciones contraprestaciones.**

	2021	2020
Recolección desechos sólidos	131,065.00	-
Mercados y hospedajes	-	-
Nichos en cementerio	<u>75,500.00</u>	-
	206,565.00	-

**Nota#16 Recargo, multas y otros ingresos**

	2021	2020
Otros arbitrios diversos	311,925.00	-
Otros impuestos diversos	<u>166,123.00</u>	-
	478,048.00	-

**Nota# 17 Transferencia y donaciones.**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Transferencias Corrientes de Ley	10,644,633.00	9,596,436.00
Transferencias de Capital de Ley.	7,096,422.00	6,397,620.00
Transferencias donada gobierno central		<u>484,992.00</u>
Total	<u>17,741,055.00</u>	<u>16,479,048.00</u>



**JUNTA MUNICIPAL LA CUABA**  
**DISTRITO MUNICIPAL LA CUABA**  
**GESTION 2020-2024**  
**RNC 430044751**

**Nota# 11 Cuentas por pagar corto plazo.**

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Ferretería Chovo	350,000.00	
Milciade de la Nieve	700,000.00	
Rafael Montano	200,000.00	
Santo Aquino	249,494.00	
Starling Nival	400,000.00	
	<u>406,813.00</u>	<u>1,548,401.00</u>
	2,306,307.00	1,548,401.00

**Nota# 12 Prestamo por pagar corto plazo.**

Un detalle de prestamos por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Cooperativa Maimon	2021	2020
		<u>1,494,473.00</u>
		1,494,473.00

**Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio.**

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, la composición del capital de la institución es como sigue:

Descripción	2021	2020
Capital	4,084,170.00	4,084,170.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,530,472.42	851,060.00
Resultados acumulado	<u>15,286,643.00</u>	<u>14,014,982.00</u>
Estado de Rendimiento Financiero	14,732,945.42	10,781,872.00

**Nota# 14 Impuestos.**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Impuestos al uso de bienes y servicios		
Comercio	81,975.00	
Certificación de animales	6,500.00	51,650.00
Impuestos sobre registro de documentos	14,100.00	19,450.00
Licencias de construcción	1,151,154.00	365,180.00
pago de letreros	35,500.00	
Construcción de nichos, fosas y panteones	93,000.00	24,450.00
	<u>1,384,229.00</u>	<u>460,730.00</u>

**Nota# 15 Ingreso por transacciones contraprestaciones.**

	2021	2020
Recolección desechos sólidos	131,065.00	-
Mercados y hospedajes	-	-
Nichos en cementerio	75,500.00	-
	<u>206,565.00</u>	-

**Nota#16 Recargo, multas y otros ingresos**

	2021	2020
Otros arbitrios diversos	311,925.00	-
Otros impuestos diversos	166,123.00	-
	<u>478,048.00</u>	-

**Nota# 17 Transferencia y donaciones.**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Transferencias Corrientes de Ley	10,644,633.00	9,596,436.00
Transferencias de Capital de Ley.	7,096,422.00	6,397,620.00
Transferencias donada gobierno central		484,992.00
<b>Total</b>	<u>17,741,055.00</u>	<u>16,479,048.00</u>



**JUNTA MUNICIPAL LA CUABA**  
**DISTRITO MUNICIPAL LA CUABA**  
**GESTION 2020-2024**  
**RNC 430044751**

**Nota# 17 Transferencia y donaciones.**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Transferencias Corrientes de Ley	10,644,633.00	9,596,436.00
Transferencias de Capital de Ley.	7,096,422.00	6,397,620.00
Transferencias donada gobierno central		484,992.00
<b>Total</b>	<b>17,741,055.00</b>	<b>16,479,048.00</b>

**Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados.**

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Sueldos fijos	5,704,602.00	7,348,595.00
Sueldos al personal contratado o igualado	297,833.00	832,104.00
Sueldos al personal por servicios especial	1,268,660.00	
jornales	411,000.00	
Sueldo anual No.- 13	532,633.00	484,992.00
Gastos de representación	599,000.00	112,000.00
<b>Total</b>	<b>8,813,728.00</b>	<b>8,777,691.00</b>

La Junta Municipal La Cuaba pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente RD\$ 8,813,728.00 y RD\$ 8,777,691.00 respectivamente.

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 la Junta Municipal La Cuaba mantenía 93 empleados fijos, al personal contratado 32 y 28 por contrata aproximadamente y para el año 2020 145 empleados respectivamente.

**Nota# 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias.**

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Fedodin /Asedore	153,173.00	
Ayudas programadas	1,215,630.00	359,654.00
Ayudas ocasionales	60,000.00	922,066.00
<b>Total</b>	<b>1,428,803.00</b>	<b>1,281,720.00</b>

**Nota#20 Suministro y materiales para consumo.**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Alimentos y bebidas para personas	108,873.00	48,500.00
Llantas y Neumáticos	534,424.00	224,501.00
Artículos de plásticos	10,000.00	
Productos Químicos		47,880.00
Gasolina	259,124.00	
combustible	753,813.00	926,574.00
Material para limpieza	186,500.00	27,000.00
pinturas lacas barnices diluyentes y absorbentes pa	78,039.00	42,000.00
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñan.	26,709.00	66,298.00
Útiles destinados actividades deportivas y recreati	180,498.00	
Útiles de cocina y comedor		18,743.00
Productos de caucho		5,000.00
Otros repuestos y accesorios menores	324,330.00	248,544.00
<b>Total</b>	<b>2,462,310.00</b>	<b>1,655,040.00</b>





**JUNTA MUNICIPAL LA CUABA**  
**DISTRITO MUNICIPAL LA CUABA**  
**GESTION 2020-2024**  
**RNL 430044/91**

**Nota#219 Gastos de depreciación y amortización.**

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Depreciación de Infraestructura	142,623.58	32,188.00
Depreciación de equipos de informática	56,488.20	28,244.00
Depreciación de Mobiliarios, equipo de oficina y cc	3,631.80	7,481.00
Depreciación equipos de transporte.	1,003,296.00	1,203,955.00
<b>Total</b>	<b>1,206,039.58</b>	<b>1,271,868.00</b>

**Nota# 22 Un detalle de la cuenta de otros gastos al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:**

Descripción	2021	2020
Servicio de internet y televisión por cable	18,000.00	27,000.00
Recolección de residuos sólidos	360,000.00	360,000.00
Publicidad, Impresión y encuadernación	85,000.00	81,200.00
Peaje		160.00
Alquileres de equipos sanitarios y laboratorios		75,000.00
Alquileres	216,000.00	
Alquiler de terrenos	360,000.00	360,000.00
Alquileres equipo de computación	120,000.00	236,000.00
Servicios especiales de mantenimiento y reparación		
Limpieza, desmalezamiento de tierras y terrenos	273,030.00	300,000.00
mantenimiento y reparación de obras civiles	401,196.00	418,000.00
mantenimiento y reparación de maquinaria y equi	340,000.00	492,400.00
Otros servicios no personales		637,000.00
Instalacion electricaas		
servicios sanitario y veterinarios		90,135.00
Servicios funerarios y gastos conexos	51,000.00	143,000.00
servicios técnicos profesional		254,800.00
Festividades	89,700.00	90,000.00
<b>Total</b>	<b>2,313,926.00</b>	<b>3,564,695.00</b>

**Nota# 23 Gastos Financieros.**

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Comisiones Bancarias	54,618.00	81,581.00
Intereses Sobre Préstamo		74,246.00
	54,618.00	155,827.00



**Junta Municipal La Cuaba**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Valores en RDS)**

<b>Activos</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	403,263.00	757,399.00
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	1,442,852.00	375,061.00
Inventarios (Nota 9)	364,629.00	225,868.00
<b>Total activos corrientes</b>	<b>2,210,744.00</b>	<b>1,358,328.00</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	14,828,508.42	12,466,418.00
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>14,828,508.42</b>	<b>12,466,418.00</b>
<b>Total activos</b>	<b>17,039,252.42</b>	<b>13,824,746.00</b>
<b>Pasivos corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	2,306,307.00	1,548,401.00
Prestamo por Pagar a conto plazo (Nota 12)		1,494,473.00
	<b>2,306,307.00</b>	<b>3,042,874.00</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)</b>		
Capital	- 4,084,170.00	- 4,084,170.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	3,530,472.42	851,060.00
Resultado acumulado	15,286,643.00	14,014,982.00
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>14,732,945.42</b>	<b>10,781,872.00</b>
<b>Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos</b>	<b>17,039,252.42</b>	<b>13,824,746.00</b>

  
 Firma del Director Municipal  
 JUNTA MUNICIPAL DE LA CUABA  
 PROV. SANTO DOMINGO  
 2020-2024

  
 Firma del C.E.C. Contador  
 JUNTA MUNICIPAL DE LA CUABA  
 PROV. SANTO DOMINGO  
 2020-2024

  
 Firma del Tesorero  
 JUNTA MUNICIPAL DE LA CUABA  
 TRESORERIA  
 PROV. SANTO DOMINGO  
 2020-2024



**Junta Municipal La Cuaba**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Valores en RDS)**

	2021	2020
<b>Ingresos</b>		
Impuestos (Notas 14)	1,384,229.00	460,730.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 15)	206,565.00	
Transferencias y donaciones (Notas 16)	17,741,055.00	16,479,048.00
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)	478,048.00	401,000.00
<b>Total ingresos</b>	<b>19,809,897.00</b>	<b>17,340,778.00</b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Notas 18)	8,813,728.00	8,777,691.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Notas 19)	1,428,803.00	1,281,720.00
Suministros y material para consumo (Notas 20)	2,462,310.00	1,655,040.00
Gasto de depreciación y amortización (Notas 21)	1,206,039.58	1,054,745.00
Otros gastos (Nota 22)	2,313,926.00	3,564,695.00
Gastos financieros (Notas 23)	54,618.00	155,827.00
<b>Total gastos</b>	<b>16,279,424.58</b>	<b>16,489,718.00</b>
<b>Resultado del periodo (ahorro/ desahorro)</b>	<b>3,530,472.42</b>	<b>851,060.00</b>

  
Firma del Director Municipal

  
Firma del Enc. Contador

  
Firma del Tesorero





**Junta Municipal La Cuaaba**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	4,084,170.00			14,014,982.00	9,930,812.00
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad,					
Ajuste al patrimonio				851,060.00	851,060.00
<b>Resultado del período</b>				14,866,042.00	10,781,872.00
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	4,084,170.00				
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad,					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				420,601.00	
Ajuste al patrimonio				3,530,472.42	
<b>Resultado del período</b>				18,817,115.42	14,732,945.42
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>	4,084,170.00				

Firma del Director Municipal



Firma del Encargado de Contabilidad



Junta Municipal La Cuaba  
Estado de Flujo de Efectivo  
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020  
(Valores en RD\$)

**Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas**

	2021	2020
Cobros impuestos	1,384,229.00	460,730.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	17,741,055.00	16,479,048.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	206,565.00	
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	401,000.00
Otros cobros	478,048.00	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 1,428,803.00	- 1,281,720.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 8,813,728.00	- 8,777,691.00
Pagos a proveedores	- 4,776,236.00	- 5,219,735.00
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	- 54,618.00	- 155,827.00
Otros pagos	- 1,522,471.00	-
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>3,214,041.00</b>	<b>1,905,805.00</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo		- 56,273.00
Pagos por consto de construcción y desarrollo en proceso	- 3,568,130.00	- 1,090,000.00
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>- 3,568,130.00</b>	<b>- 1,146,273.00</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas		- 474,613.00
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>		<b>- 474,613.00</b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 354,089.00	284,919.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	757,352.00	472,433.00
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>403,263.00</b>	<b>757,352.00</b>

  
Firma del Director Municipal  
2020-2024  
SANTO DOMINGO

  
Firma del Enc. Contador  
JUNTA MUNICIPAL LA CUABA  
E.C. DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
LA CUABA PROV. SANTO DOMINGO

  
Firma del Tesorero  
JUNTA MUNICIPAL DE LA CUABA  
PROV. SANTO DOMINGO  
2020-2024



**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 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)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>20,678,255.00</b>	<b>19,809,897.00</b>	<b>95.80%</b>	<b>868,358.00</b>
1.1 Impuestos	1,672,800.00	1,384,229.00	82.75%	288,571.00
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	0.00%	-
1.3 Donaciones	-	-	0.00%	-
1.4 Transferencias	17,741,055.00	17,741,055.00	100.00%	-
1.5 Ingresos por contraprestaciones	434,400.00	206,565.00	47.55%	227,835.00
1.6 Otros ingresos	830,000.00	478,048.00	57.60%	351,952.00
<b>2 Gastos totales</b>	<b>20,678,255.00</b>	<b>20,163,986.00</b>	<b>97.51%</b>	<b>514,269.00</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	9,077,666.00	8,813,728.00	97.09%	263,938.00
2.2 Contratación de Servicios	1,851,000.00	2,313,926.00	125.01%	462,926.00
2.3 Materiales y suministros	2,535,200.00	2,462,310.00	97.12%	72,890.00
2.4 Transferencias corrientes	1,428,803.00	1,428,803.00	100.00%	-
2.5 Transferencias de capital	-	-	0.00%	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e	-	-	0.00%	-
2.7 Obra	3,990,688.00	3,568,130.00	89.41%	422,558.00
2.9 Gastos financieros	144,898.00	54,618.00	37.69%	90,280.00
2.10 Disminución de pasivos	1,650,000.00	1,522,471.00	92.27%	127,529.00
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>-</b>	<b>354,089.00</b>		<b>354,089.00</b>

Firma del Director Municipal

Firma del Tesorero

Firma del Enc. Contador





**Junta Municipal La Cuaba**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Valores en RDS)**

	2021	2020
<b>Ingresos</b>		
Impuestos (Notas 14)	1,384,229.00	460,730.00
Ingresos por transacciones con contraprestación		
Transferencias y donaciones (Notas 15)	17,741,055.00	16,479,048.00
Recargos, multas y otros ingresos		401,000.00
<b>Total ingresos</b>	<u>19,125,284.00</u>	<u>17,340,778.00</u>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Notas 16)	8,813,728.00	8,777,691.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Notas 17)	1,428,803.00	1,281,720.00
Suministros y material para consumo (Notas 18)	2,462,310.00	1,655,040.00
Gasto de depreciación y amortización (Notas 19)	1,206,039.58	1,054,745.00
Otros gastos (Nota 20)	2,313,926.00	3,564,695.00
Gastos financieros (Notas 21)	54,618.00	155,827.00
<b>Total gastos</b>	<u>16,279,424.58</u>	<u>16,489,718.00</u>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<u>2,845,859.42</u>	<u>851,060.00</u>

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Financiero

Firma del Contador.



**Junta Municipal La Cuaba**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	-	4,084,170.00		14,014,982.00	9,930,812.00
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				851,060.00	851,060.00
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	-	4,084,170.00		14,866,042.00	10,781,872.00
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					
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>	-	4,084,170.00		14,866,042.00	10,781,872.00

Firma del Director o Presidente

Firma del Contador

Firma del Tesorero







Junta Municipal La Cuaba  
Estado de Flujo de Efectivo  
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020  
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2021	2020
Cobros impuestos	1,384,229.00	460,730.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	17,741,055.00	16,479,048.00
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	401,000.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 2,208,876.00	- 1,281,720.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 8,813,728.00	- 8,777,691.00
Pagos a proveedores	- 6,302,699.00	- 5,219,735.00
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	- 54,618.00	- 155,827.00
Otros pagos	-	-
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>1,745,363.00</b>	<b>1,905,805.00</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	- 51,330.00	- 56,273.00
Pagos por consto de construcción y desarrollo en proceso	- 1,025,651.00	- 1,090,000.00
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>- 1,076,981.00</b>	<b>- 1,146,273.00</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	- 1,022,471.00	- 474,613.00
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b>-</b>	<b>- 474,613.00</b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 354,089.00	284,919.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	757,352.00	472,433.00
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>403,263.00</b>	<b>757,352.00</b>

Firma del Director Municipal



Firma del Enc. Contador

Firma del Tesorero

