



**JUNTA DISTRITO MUNICIPAL RANCHO DE LA GUARDIA,
ELIAS PIÑA, HONDO VALLE, R.D.
RNC: 430039349**

Rancho de la Guardia
08 de julio del 2024

Señor,
Rómulo Arias Moscat,
Director General,
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG),
Su Despacho.

Distinguido Sr. Director:

Luego de un cordial saludo, y cumpliendo con los requerimientos emitidos por esa Dirección General mediante la **Norma General de Cierre de Operaciones Contables 01-2024**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al Corte de Operaciones Contable del **Semestre Enero- Junio 2024**.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y consideración, se despide.

Muy Atentamente,


Lic. Weliton Morillo Casanova
Director



Anexo: Estados Financieros

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	2024	2023
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	1,330,592.42	4,561,610.91
Inventarios (Nota 8)	13,600.00	13,600.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,344,192.42	4,575,210.91
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 9)	42,295,505.30	34,969,845.85
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	42,295,505.30	34,969,845.85
TOTAL ACTIVOS	43,639,697.72	39,545,056.76
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	282,457.43	714,712.50
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 11)	234,712.50	0.00
Otros pasivos corrientes (Nota 12)	500,000.00	0.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,017,169.93	714,712.50
PASIVOS NO CORRIENTES		
Préstamos a largo plazo (Nota 13)	929,298.84	1,160,862.66
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	929,298.84	1,160,862.66
TOTAL PASIVOS	1,946,468.77	1,875,575.16
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 14)	3,916,797.83	3,916,797.83
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	-259,843.77	5,739,507.51
Resultados acumulados (Nota 15)	38,036,274.89	28,013,176.26
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	41,693,228.95	37,669,481.60
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	43,639,697.72	39,545,056.76



Ambioris I. Ramírez G.

Contador

Leoncio M. Montero B.

Tesorero



Lic. Weliton Morillo Casanova

Director de la Junta

De la nota 7 a la nota 15 son parte integral de este estado financiero.

8/7/2024 SIAFIM

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	2024	2023
INGRESOS		
Transferencias y Donaciones (Nota 16)	8,559,728.00	11,092,311.00
TOTAL INGRESOS	8,559,728.00	11,092,311.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)	3,153,466.19	2,105,700.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)	498,200.00	645,500.00
Suministros y materiales para consumo (Nota 19)	1,210,656.67	860,702.50
Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)	530,952.90	491,834.15
Otros gastos (Nota 21)	3,386,488.98	1,211,432.44
Gastos financieros (Nota 22)	39,807.03	37,634.40
TOTAL GASTOS CORRIENTES	8,819,571.77	5,352,803.49
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	-259,843.77	5,739,507.51



Leoncio M. Montero B.
 Tesorero



Lic. Weliton Morillo Casanova
 Director de la Junta



JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2024 y 2023

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2022	3,916,797.83			28,013,176.26	31,929,974.09
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo				5,739,507.51	5,739,507.51
Saldo al 30 de junio del 2023	3,916,797.83			33,752,683.77	37,669,481.60
Saldo al 31 de diciembre del 2023	3,916,797.83			37,874,344.89	41,791,142.72
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				161,930.00	161,930.00
Resultado del periodo				-259,843.77	-259,843.77
Saldo al 30 de junio del 2024	3,916,797.83			37,776,431.12	41,693,228.95

8/7/2024

Ambioris Ramirez G.
Contador

SIAFIM DE
CONTABILIDAD

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Lic. Welton Viorito Castañeda
Director de la Junta

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Leofredo M. Montero B.
Tesorero



JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2024 y 2023

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2024	Ejercicio Anterior 2023
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	8,559,728.00	11,092,311.00
Otros cobros	161,930.00	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(498,200.00)	(645,500.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(3,100,391.38)	(2,105,700.00)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(42,814.01)	
Pagos de pensiones y jubilaciones		(860,702.50)
Pagos a proveedores	(1,210,656.67)	
Pagos de intereses	(39,807.03)	(37,634.40)
Otros pagos	(3,097,693.28)	(1,211,432.44)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	732,095.63	6,231,341.66
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(2,341,672.70)	(4,459,537.50)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(3,599,200.00)	(2,224,570.09)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(5,940,872.70)	(6,684,107.59)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros pagos	(207,803.37)	(279,137.34)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(207,803.37)	(279,137.34)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(5,416,580.44)	(731,903.27)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	6,747,172.86	5,293,514.18
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	1,330,592.42	4,561,610.91



Ambioris I. Ramírez G.
Contador



Lic. Weliton Morillo Gasanova
Director de la Junta



Leoncio M. Montero B.
Tesorero

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados
Al mes de Junio del 2024

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

Concepto	Presupuesto		% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
	Reformado (A)	Ejecutado (B)		
1 Ingresos Totales	22,484,922.86	15,468,830.86	68.80%	7,016,092.00
1.1 IMPUESTOS	34,787.00	0.00	0.00%	34,787.00
1.4 TRANSFERENCIAS	15,516,156.00	8,559,728.00	55.17%	6,956,428.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	5,000.00	0.00	0.00%	5,000.00
1.6 OTROS INGRESOS	4,057.00	0.00	0.00%	4,057.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	6,924,922.86	6,909,102.86	99.77%	15,820.00
2 Gastos Totales	22,484,922.86	14,648,499.24	65.15%	7,836,423.62
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	6,539,059.94	3,153,466.19	48.23%	3,385,593.75
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	1,451,727.00	797,693.28	54.95%	654,033.72
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,326,984.00	1,210,656.67	52.03%	1,116,327.33
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	981,500.00	498,200.00	50.76%	483,300.00
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	90,000.00	0.00	0.00%	90,000.00
2.7 OBRAS	10,509,499.92	8,740,872.70	83.17%	1,768,627.22
2.9 GASTOS FINANCIEROS	106,152.00	39,807.03	37.50%	66,344.97
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	480,000.00	207,803.37	43.29%	272,196.63
Resultado financiero	0.00	820,331.62		


Ambioris I. Ramirez G.
Contador


Leoncio M. Montero B.
Tesorero




Lic. Weliton Morillo Casanova



JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1: Entidad Económica

La Junta de Distrito Municipal Rancho de la Guardia, RNC No. 430039349, entidad dependiente del Ayuntamiento Municipal Hondo Valle, Provincia Elías Piña, perteneciente a la Región El Valle; fue creado mediante la Ley No. 210-06 de fecha 12/01/2006, que fusiona las secciones de Rancho de la Guardia, La Fuente y Los Guineos, del Municipio de Hondo Valle, Provincia Elías Piña y las erige en Distrito Municipal Rancho de la Guardia, y eleva el Paraje La Zanonada a la categoría de sección.

Los límites del Distrito Municipal Rancho de la Guardia son: Al Norte, La Sección de El Valle del Municipio de El Llano; al Sur, la Sierra de Neyba, Provincia Bahoruco; al Este, la Sección La Fuente del Municipio de Hondo Valle y al Oeste el Municipio de Juan Santiago.

Tiene como finalidad promover el desarrollo, 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, preservar el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Este Distrito Municipal cuenta con una estructura administrativa mínima para el funcionamiento del mismo, entre los

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 de Distrito Municipal Rancho de la Guardia, 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 diciembre de 2024 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 conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables 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 de Distrito Municipal Rancho la Guardia, 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 de Distrito Municipal Rancho de la Guardia, 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.

-Inventario de materiales de oficina:

Indicar si la medición es al menos entre el costo y el valor neto de realización y que método de evaluación 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 Rancho de la Guardia, 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."

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2024 es como sigue:

NOTA: La diferencia del Efectivo y Equivalente al Efectivo al Principio de Periodo en el Flujo de Efectivo por un monto de RD\$161.930.00 es producto de Reintegro de Cheques de años anteriores.
Además esto a su vez es el ajuste en el Estado de Cambio de Activo y Patrimonio y en el Estado Comparativo.

Descripción	2024	2023
102-000623-1 - Cuenta Receptora - Cuenta Corriente	0.00	2,398.04
101-000816-9 - Educacion, Salud y Genero - Cuenta Corriente	50,293.65	567,655.25
101-000798-7 - Gasto de Personal - Cuenta Corriente	148,467.93	673,666.06
101-000815-0 - Inversion Obras Municipales - Cuenta Corriente	302,031.32	1,755,798.01
101-000799-5 - Servicios Publicos Municipales - Cuenta Corriente	8,853.92	652,688.88
960-491417-2 - Fondos de Cohesión Territorial (FCT) - Cuenta Corriente	820,945.60	909,404.67
TOTAL	1,330,592.42	4,561,610.91

Inventarios (Nota 8)

Un detalle de Inventarios al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos	1,300.00	1,300.00
Materiales para limpieza	2,400.00	2,400.00
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	4,300.00	4,300.00
Útiles de cocina y comedor	5,600.00	5,600.00
TOTAL	13,600.00	13,600.00

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al personal fijo a pagar c/p	2,860.44	0.00
Contribuciones al seguro de salud a pagar c/p	3,431.56	0.00
Contribuciones al seguro de pensiones a pagar c/p	3,436.40	0.00
Contribuciones al seguro de riesgo laboral a pagar c/p	532.40	0.00
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	272,196.63	0.00
Cuentas varias a pagar al sector público interno c/p	0.00	714,712.50
TOTAL	282,457.43	714,712.50

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 11)

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2024 es como sigue:

NOTA: Esta retención forma parte de la Diferencia entre el Cuadro de Propiedad, Planta y Equipo y el Estado de Flujo de Efectivo.

Descripción	2024	2023
Impuestos y retenciones a pagar a corto plazo sujetos a depuración	234,712.50	0.00
TOTAL	234,712.50	0.00

Otros pasivos corrientes (Nota 12)

Un detalle de Otros pasivos corrientes al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuentas comerciales a pagar a corto plazo sujetas a depuración	500,000.00	0.00
TOTAL	500,000.00	0.00

Préstamos a largo plazo (Nota 13)

Un detalle de Préstamos a largo plazo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a pagar l/p -Capital	929,298.84	1,160,862.66
TOTAL	929,298.84	1,160,862.66

Capital (Nota 14)

Un detalle de Capital al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital inicial a valores históricos	3,916,797.83	3,916,797.83
TOTAL	3,916,797.83	3,916,797.83

Resultados acumulados (Nota 15)

Un detalle de Resultados acumulados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Resultados de ejercicios anteriores	37,785,594.89	28,013,176.26
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	250,680.00	0.00
TOTAL	38,036,274.89	28,013,176.26

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Transferencias y Donaciones (Nota 16)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	3,856,499.50	4,473,393.00
Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo	2,703,228.50	2,007,168.00
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas -Efectivo	0.00	4,611,750.00
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Financieras -Efectivo	2,000,000.00	0.00
TOTAL	8,559,728.00	11,092,311.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	2,391,491.82	1,833,200.00
Jornales	0.00	196,500.00
Sueldos al personal por servicios especiales	624,160.00	0.00
Dietas en el país	14,000.00	10,000.00
Gastos de representación en el país	73,600.00	66,000.00
Contribuciones al seguro de salud	24,339.17	0.00
Contribuciones al seguro de pensiones	23,745.60	0.00
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	2,129.60	0.00
TOTAL	3,153,466.19	2,105,700.00

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	325,700.00	384,500.00
Becas y viajes de estudio	94,500.00	111,000.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Efectivo	78,000.00	150,000.00
TOTAL	498,200.00	645,500.00

Suministros y materiales para consumo (Nota 19)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	422,999.62	188,862.00
Especies timbradas y valoradas consumidas	24,000.00	1,420.00

Artículos de caucho consumidos	0.00	2,000.00
Gasolina	120,219.00	90,000.00
Gasoil	531,900.60	446,875.50
Gas GLP	0.00	1,000.00
Llantas y neumáticos consumidos	15,000.00	0.00
Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos consumidos	400.00	5,625.00
Materiales para limpieza consumidos	16,382.45	0.00
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	33,745.00	75,545.00
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas consumidos	0.00	49,375.00
Útiles de cocina y comedor consumidos	7,500.00	0.00
Productos eléctricos y afines consumidos	38,510.00	0.00
TOTAL	1,210,656.67	860,702.50

Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Depreciaciones de edificios	65,485.02	65,485.02
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	337,992.54	298,873.79
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	3,565.62	3,565.62
Depreciaciones de vías de comunicación terrestre	123,909.72	123,909.72
TOTAL	530,952.90	491,834.15

Otros gastos (Nota 21)

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Teléfono local	82,627.28	135,229.22
Servicio de internet y televisión por cable	11,600.00	131,187.00
Impresión y encuadernación	5,546.00	0.00
Viáticos dentro del país	40,000.00	65,000.00
Pasajes	17,500.00	5,500.00
Alquiler de edificios	23,900.00	17,600.00
Seguro de bienes muebles	6,000.00	217,068.75
Reparaciones y obras menores en edificaciones	0.00	27,275.00
Limpieza, desmalezamiento y conservación de tierras y terrenos	32,430.00	25,000.00
Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	306,330.00	0.00
Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	2,588,795.70	0.00
Otras reparaciones y obras menores	19,900.00	56,090.03
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	116,680.00	185,126.58
Servicios jurídicos	0.00	45,000.00
Servicios contables y de auditoría	0.00	15,000.00

Servicio de informática y sistemas computarizados	32,000.00	40,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	20,000.00	5,660.86
Servicios funerarios y gastos conexos	12,500.00	19,400.00
Eventos generales	36,250.00	185,000.00
Festividades	34,430.00	36,295.00
TOTAL	3,386,488.98	1,211,432.44

Gastos financieros (Nota 22)

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comisiones por servicios financieros	39,807.03	37,634.40
TOTAL	39,807.03	37,634.40

Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)
Valor RD\$

Institución JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA
Capítulo: 7346
Fecha: JUNIO - 2024

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto por Ejecutar	Observación
Construcción de Parque Distrital	1/20/2024		3,133,245.25	2,570,000.00	563,245.25	
Construcción de Aceras y Contenes	1/31/2024		1,267,000.00	1,029,200.00	237,800.00	
Total General			7,192,363.92	3,599,200.00	1,040,286.92	

7/8/2024

Pág. 1 de 1

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANEXO 1

Inventarios (Nota 8)

Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos

Descripción	Monto
ACCESORIOS DIVERSOS	1,300.00
Total Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos	1,300.00

Materiales para limpieza

Descripción	Monto
COLOR, ACE, DESINFECTANTES Y OTROS	2,400.00
Total Materiales para limpieza	2,400.00

Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza

Descripción	Monto
PAPEL, LAPICEROS, FORMUALRIOS	4,300.00
Total Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	4,300.00

Útiles de cocina y comedor

Descripción	Monto
CALDEROS, TAZAS, VASOS	5,600.00
Total Útiles de cocina y comedor	5,600.00

JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANEXO 2

Préstamos a largo plazo (Nota 13)

Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a pagar l/p -Capital

Descripción	Monto
BANRESERVAS	929,298.84
Total Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a pagar l/p -Capital	929,298.84

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 9)

Un detalle de Propiedad, Planta y equipos neto al 30 de junio 2024 es como sigue:

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2024 y 2023 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 (2023)	850,000.00	12,390,974.34	6,548,499.96	1.00	71,312.40	6,759,850.03	11,669,011.25	38,289,648.98
Adiciones	0.00	2,626,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,525,890.00	6,152,077.00
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	850,000.00	15,017,161.34	6,548,499.96	1.00	71,312.40	6,759,850.03	15,194,901.25	44,441,725.98
Depreciación acumulada al inicio del Período	0.00	(495,638.93)	(261,940.04)	0.00	(14,262.48)	(843,426.33)	0.00	(1,615,267.78)
Cargo del período	0.00	(123,909.72)	(65,485.02)	0.00	(3,565.62)	(337,992.54)	0.00	(530,952.90)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del período	0.00	(619,548.65)	(327,425.06)	0.00	(17,828.10)	(1,181,418.87)	0.00	(2,146,220.68)
Propiedad, planta y equipos Neto (2024)	850,000.00	14,397,612.69	6,221,074.90	1.00	53,484.30	5,578,431.16	15,194,901.25	42,295,505.30

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

No. CUENTA DE BANCO: 102-000623-1

DENOMINACION: Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

255.12

MAS:

Depósitos

1,093,288.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

0.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

1,093,288.00

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

1,093,288.00

Aviso de Débito

255.12

SUB-TOTAL

1,093,543.12

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

0.00

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

0.00

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

0.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

0.00

Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

No. CUENTA DE BANCO: 101-000798-7

DENOMINACION: Gasto de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

137,117.67

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

267,812.50

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

267,812.50

MENOS:

Cheques Emitidos

208,020.00

Transferencias

26,000.00

Aviso de Débito

22,442.24

SUB-TOTAL

256,462.24

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

148,467.93

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

245,387.93

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

96,920.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

96,920.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

148,467.93

Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

No. CUENTA DE BANCO: 101-000815-0

DENOMINACION: Inversion Obras Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

341,200.49

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

450,538.00

Aviso de Crédito

6,000.00

SUB-TOTAL

456,538.00

MENOS:

Cheques Emitidos

23,060.00

Transferencias

394,292.00

Aviso de Débito

78,355.17

SUB-TOTAL

495,707.17

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

302,031.32

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

436,613.32

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

40,290.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

94,292.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

134,582.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

302,031.32


Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

No. CUENTA DE BANCO: 960-491417-2

DENOMINACION: Fondos de Cohesión Territorial (FCT)

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

820,020.60

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

2,175.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

2,175.00

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

0.00

Aviso de Débito

1,250.00

SUB-TOTAL

1,250.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

820,945.60

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

818,770.60

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

2,175.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

2,175.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

0.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

820,945.60

Contador



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

No. CUENTA DE BANCO: 101-000816-9

DENOMINACION: Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

52,413.57

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

42,850.00

Aviso de Crédito

0.00

SUB-TOTAL

42,850.00

MENOS:

Cheques Emitidos

0.00

Transferencias

44,300.00

Aviso de Débito

669.92

SUB-TOTAL

44,969.92

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

50,293.65

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

50,293.65

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito

0.00

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

0.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

50,293.65

Contador



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

No. CUENTA DE BANCO: 101-000799-5

DENOMINACION: Servicios Publicos Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL

01/06/2024

66,763.81

MAS:

Depósitos

0.00

Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora

357,087.50

Aviso de Crédito

15,500.00

SUB-TOTAL

372,587.50

MENOS:

Cheques Emitidos

362,419.90

Transferencias

38,800.28

Aviso de Débito

29,277.21

SUB-TOTAL

430,497.39

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

30/06/2024

8,853.92

BALANCE SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

244,259.89

MAS:

Depósitos en Tránsito

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Débito y otros del mes

56,878.49

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

56,878.49

MENOS:

Cheques en Tránsito

292,284.46

Cheques en Tránsito fuera del Sistema

0.00

Transferencias en Tránsito

0.00

Aviso de Crédito y otros del mes

0.00

Transferencias Provisionales

0.00

SUB-TOTAL

292,284.46

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

30/06/2024

8,853.92

Contador

