



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

Rancho de la Guardia
14 de enero de 2026

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 04-2025**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al Cierre de Operaciones Contable del **año 2026**.

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 DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2025 y 2024
Valores en RD\$

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	947,751.90	351,935.97
Inventarios (Nota 8)	13,600.00	13,600.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	<u>961,351.90</u>	<u>365,535.97</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 9)	45,447,478.87	42,298,523.94
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>45,447,478.87</u>	<u>42,298,523.94</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>46,408,830.77</u></u>	<u><u>42,664,059.91</u></u>
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	2,008,000.00	1,080,000.00
Préstamos a corto plazo (Nota 11)	900,000.00	0.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	<u>2,908,000.00</u>	<u>1,080,000.00</u>
ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO		
Capital (Nota 12)	3,916,797.83	3,916,797.83
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro) (Nota 12)	3,395,787.48	-493,656.96
Resultados acumulados (Nota 12)	36,188,245.46	38,160,919.04
TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO	<u>43,500,830.77</u>	<u>41,584,059.91</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	<u><u>46,408,830.77</u></u>	<u><u>42,664,059.91</u></u>


 Ambioris I. Ramirez G.

Contador


 Licdo. Rafael Morillo

Tesorero




 Lic. Weliton Morillo Casanova

Director de la Junta



De la nota 7 a la nota 12 son parte integral de este estado financiero.

30/12/2025 SIAFIM

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2025 y 2024
Valores en RD\$

	2025	2024
INGRESOS		
Impuestos (Nota 13)	3,000.00	5,000.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 14)	579,350.00	0.00
Transferencias y Donaciones (Nota 15)	17,138,885.91	15,516,150.00
TOTAL INGRESOS	17,721,235.91	15,521,150.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 16)	7,869,228.05	6,390,982.06
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 17)	835,900.00	957,412.36
Suministros y materiales para consumo (Nota 18)	2,339,658.44	3,264,425.04
Gasto de depreciación y amortización (Nota 19)	1,271,835.21	965,279.20
Otros gastos (Nota 20)	1,925,549.15	4,353,953.36
Gastos financieros (Nota 21)	83,277.58	82,754.94
TOTAL GASTOS CORRIENTES	14,325,448.43	16,014,806.96
RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	3,395,787.48	-493,656.96


 Ambioris I. Ramirez G.

Contador


 Lic. Weliton Morillo Casanova

Director de la Junta


 Licdo. Rafael Morillo

Tesorero




JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio


Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024

(Valores en RD\$)

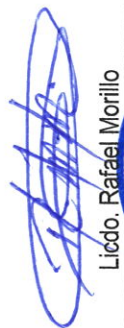
	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2023	3,916,797.83			37,874,344.89	41,791,142.72
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				464,074.15	464,074.15
Resultado del periodo				-493,656.96	-493,656.96
Saldo al 31 de diciembre del 2024	3,916,797.83			37,667,262.08	41,584,059.91
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				-1,479,016.62	-1,479,016.62
Resultado del periodo				3,395,787.48	3,395,787.48
Saldo al 31 de diciembre del 2025	3,916,797.83			39,584,032.94	43,500,830.77


Ambioris J. Ramirez G.

Contador


Lic. Weliton Morillo Casanova

Director de la Junta


Licdo. Rafael Morillo



Las notas son parte integral de estos estados financieros.

30/12/2025 SIAFIM

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 y 2024

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2025	Ejercicio Anterior 2024
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros impuestos	3,000.00	5,000.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	579,350.00	
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	17,138,885.91	15,516,150.00
Otros cobros	14,366.67	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(835,900.00)	(957,412.36)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(7,768,042.41)	(6,296,075.13)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(101,185.64)	(94,906.93)
Pagos a proveedores	(2,339,658.44)	(3,264,425.04)
Pagos de intereses	(83,277.58)	(82,754.94)
Otros pagos	(1,925,549.15)	(1,419,496.68)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	4,681,989.36	3,406,078.92
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(116,120.00)	(9,523,878.62)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(4,304,670.14)	
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	(4,420,790.14)	(9,523,878.62)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	1,250,000.00	
Reintegro y Sobregiros		161,930.00
Otros pagos	(915,383.29)	(439,367.19)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	334,616.71	(277,437.19)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	595,815.93	(6,395,236.89)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	351,935.97	6,747,172.86
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	947,751.90	351,935.97

Ambioris J. Ramírez G.

Contador



Lic. Weliton Morillo Casanova

Director de la Junta



Licdo. Rafael Morillo

Tesorero

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados Durante el Año terminado el 31 de diciembre 2025

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	19,387,798.56	19,346,942.56	99.79%	40,856.00
1.1 IMPUESTOS	33,844.00	3,000.00	8.86%	30,844.00
1.4 TRANSFERENCIAS	17,138,897.91	17,138,885.91	100.00%	12.00
1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	107,600.00	102,600.00	95.35%	5,000.00
1.6 OTROS INGRESOS	481,750.00	476,750.00	98.96%	5,000.00
3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	375,706.65	375,706.65	100.00%	0.00
3.2 INCREMENTO DE PASIVOS	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%	0.00
2 Gastos Totales	19,387,798.56	18,389,786.65	94.85%	998,011.91
2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	7,947,869.27	7,869,228.05	99.01%	78,641.22
2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	1,239,072.07	1,230,374.07	99.30%	8,698.00
2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,403,364.28	2,339,658.44	97.35%	63,705.84
2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	847,000.00	835,900.00	98.69%	11,100.00
2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	116,200.00	116,120.00	99.93%	80.00
2.7 OBRAS	5,817,690.94	4,999,845.22	85.94%	817,845.72
2.9 GASTOS FINANCIEROS	91,602.00	83,277.58	90.91%	8,324.42
4.2 DISMINUCION DE PASIVOS	925,000.00	915,383.29	98.96%	9,616.71
Resultado financiero	0.00	957,155.91		


Ambioris I. Ramirez G.

Contador


Lic. Weliton Morillo Casanova

Director de la Junta


Licdo. Rafael Morillo

Tesorero



JUNTA DE DISTRITO 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 Zahonada 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 que tenemos a:

Nombres y Apellidos:	Cargo:
Weliton Morillo Casanova	Director
Elisido Montero Montero	Presidente del Concejo
Leoncio María Montero Bautista	Tesorero

Esta Junta Municipal se encuentra ubicada en la Provincia más pobre del país, segundo Municipio y el Segundo Distrito Municipal más pobre.

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 NICESP 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

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

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."

20/1/2025 SIAFIM

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cierre Fiscal al 31 de diciembre del 2025 y 2024

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuenta Servicios	93,058.73	10,447.87
Genero y Salud	25,014.63	47,556.05
Cuenta para nómina GL	4,009.10	137,022.86
Cuentas para Inversión	822,772.50	151,356.11
Cuentas Receptoras	2,896.94	2,146.94
Otras Cuentas especiales	0.00	3,406.14
TOTAL	947,751.90	351,935.97

Inventarios (Nota 8)

Un detalle de Inventarios al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Repuestos y accesorios para maquinaria y equipos	1,300.00	1,300.00
Materiales y suministros varios	12,300.00	12,300.00
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 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	2,008,000.00	1,080,000.00
TOTAL	2,008,000.00	1,080,000.00

Préstamos a corto plazo (Nota 11)

Un detalle de Préstamos a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Préstamos del sector público a pagar c/p	900,000.00	0.00
TOTAL	900,000.00	0.00

Activos Netos / Patrimonio (Nota 12)

Un detalle de Capital al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Capital inicial a valores históricos	3,916,797.83	3,916,797.83
Resultados de ejercicios anteriores	37,667,262.08	37,785,594.89
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	-1,479,016.62	375,324.15
Resumen de ahorro o desahorro de la gestión	3,395,787.48	0.00
TOTAL	43,500,830.77	42,077,716.87

Las notas en las páginas 1 a 1 son parte integral de estos estados financieros.

Propiedad, Planta y Equipo (Nota 9)

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2025 y 2024 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 (2024)	850,000.00	18,996,063.28	6,548,499.96	1.00	71,312.40	6,759,850.03	11,653,344.25	44,879,070.92
Adiciones	0.00	0.00	0.00	116,120.00	0.00	0.00	4,304,670.14	4,420,790.14
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	(11,653,344.25)	(11,653,344.25)
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias	0.00	11,653,344.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,653,344.25
Saldo al Final del Periodo	850,000.00	30,649,407.53	6,548,499.96	116,121.00	71,312.40	6,759,850.03	4,304,670.14	49,299,861.06
Depreciación acumulada al inicio del Periodo	0.00	(646,831.77)	(392,910.08)	0.00	(21,393.72)	(1,519,411.41)	0.00	(2,580,546.98)
Cargo del período	0.00	(443,930.88)	(130,970.04)	(13,817.97)	(7,131.24)	(675,985.08)	0.00	(1,271,835.21)
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del período	0.00	(1,090,762.65)	(523,880.12)	(13,817.97)	(28,524.96)	(2,195,396.49)	0.00	(3,852,382.19)
Propiedad, planta y equipos Neto (2025)	850,000.00	29,558,644.88	6,024,619.84	102,303.03	42,787.44	4,564,453.54	4,304,670.14	45,447,478.87

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2025 y 2024

Impuestos (Nota 13)

Un detalle de Impuestos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Impuestos y permisos sobre trámites	1,000.00	500.00
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	2,000.00	4,500.00
TOTAL	3,000.00	5,000.00

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 14)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ingresos por recolección de desechos sólidos	102,600.00	0.00
Ingresos por Arrendamientos de Bienes Muebles	476,750.00	0.00
TOTAL	579,350.00	0.00

Transferencias y Donaciones (Nota 15)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Transferencias corrientes de la Administración Central	8,109,688.00	8,109,693.50
Transferencias de capital de la Administración Central	9,029,197.91	5,406,456.50
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Financieras	0.00	2,000,000.00
TOTAL	17,138,885.91	15,516,150.00

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 16)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos fijos	5,412,920.06	5,046,540.00
Jornales	479,450.00	91,800.00
Sueldos al personal por servicios especiales	0.00	624,160.00
Salario de navidad	450,486.67	351,920.13
Dietas en el país	0.00	47,105.00
Gastos de representación en el país	140,885.00	134,550.00
Prestaciones económicas por desvinculación	1,284,300.68	0.00
Contribuciones al seguro de salud	49,191.86	44,928.53
Contribuciones al seguro de pensiones	45,927.60	44,364.00
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	6,066.18	5,614.40
TOTAL	7,869,228.05	6,390,982.06

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 17)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Las notas en las páginas 1 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Descripción	2025	2024
Ayudas a hogares y personas	373,900.00	581,412.36
Becas y viajes de estudio	240,000.00	214,500.00
Transferencias corrientes a instituciones sin fines de lucro	222,000.00	161,500.00
TOTAL	835,900.00	957,412.36

Suministros y materiales para consumo (Nota 18)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	479,873.30	670,702.44
Especies timbradas y valoradas consumidas	21,000.00	24,976.46
Llantas y neumáticos	24,000.00	46,202.00
Productos de vidrio, loza y porcelana	0.00	14,675.00
Combustibles consumidos	1,591,114.00	1,217,289.26
Materiales para limpieza consumidos	39,930.00	16,382.45
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	15,451.79	56,963.00
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas consumidos	6,600.00	35,000.00
Útiles de cocina y comedor consumidos	0.00	7,500.00
Productos eléctricos y afines consumidos	151,489.35	1,136,298.84
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos	10,200.00	38,435.59
TOTAL	2,339,658.44	3,264,425.04

Gasto de depreciación y amortización (Nota 19)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Depreciaciones de edificios	130,970.04	130,970.04
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	675,985.08	675,985.08
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	7,200.00	0.00
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	7,131.24	7,131.24
Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	6,617.97	0.00
Depreciaciones de vías de comunicación terrestre	273,159.36	146,673.00
Depreciaciones de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	170,771.52	4,519.84
TOTAL	1,271,835.21	965,279.20

Otros gastos (Nota 20)

Un detalle de Otros gastos al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Teléfono local	218,151.85	179,436.47
Servicio de internet y televisión por cable	36,280.00	20,300.00
Impresión y encuadernación	5,000.00	17,836.00
Viáticos dentro del país	43,600.00	53,700.00
Pasajes	5,000.00	21,500.00
Alquiler de edificios	71,200.00	38,900.00

Las notas en las páginas 2 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

Seguro de bienes muebles	5,000.00	20,000.00
Reparaciones y obras menores en edificaciones	30,000.00	0.00
Limpieza, desmalezamiento y conservación de tierras y terrenos	83,945.00	125,000.00
Servicios de pintura y derivados con fin de higiene y embellecimiento	0.00	306,330.00
Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	677,175.08	2,934,456.68
Otras reparaciones y obras menores	92,367.22	47,665.08
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	223,650.00	321,364.18
Mantenimiento y reparación de maquinarias y equipos especializados	11,000.00	0.00
Servicios jurídicos	30,780.00	0.00
Servicio de informática y sistemas computarizados	168,000.00	128,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	20,000.00	27,500.00
Servicios funerarios y gastos conexos	30,900.00	40,500.00
Servicios de Organización de eventos generales	173,500.00	37,034.95
Servicios de Organización de festividades	0.00	34,430.00
TOTAL	1,925,549.15	4,353,953.36

Gastos financieros (Nota 21)

Un detalle de Gastos financieros al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Gastos por comisiones sobre efectivo	83,277.58	82,754.94
TOTAL	83,277.58	82,754.94

Las notas en las páginas 3 a 3 son parte integral de estos estados financieros.

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANEXO 1

Inventarios (Nota 8)

Repuestos y accesorios para maquinaria y equipos

Descripción	Monto
PALA	1,300.00
Total Repuestos y accesorios para maquinaria y equipos	1,300.00

Materiales y suministros varios

Descripción	Monto
HOJAS, GRAPADORAS, CHEQUES, FORMULARIOS	12,300.00
Total Materiales y suministros varios	12,300.00

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANEXO 2

Préstamos a corto plazo (Nota 11)

Préstamos del sector público a pagar c/p

Descripción	Monto
COOPCENTRAL	900,000.00
Prestamo para pago de Prestaciones Laborales por Desvinculación	
Total Préstamos del sector público a pagar c/p	900,000.00

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANEXO 3

Transferencias y Donaciones (Nota 15)

Cuenta	FF	FE	OF	IO	Institución Otorgante	Monto
Transferencias corrientes de la Administración Central	20	1955	100	0202	MINISTERIO DE INTERIOR Y POLICIA	8,109,688.00
Transferencias de capital de la Administración Central	10	100	100	0202	MINISTERIO DE INTERIOR Y POLICIA	3,622,741.91
Transferencias de capital de la Administración Central	20	1955	100	0202	MINISTERIO DE INTERIOR Y POLICIA	5,406,456.00
Total						17,138,885.91

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

Institución: JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA GUARDIA

Capítulo: 7346

Fecha: DICIEMBRE - 2025

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto por Ejecutar	Observación
1.2.06.01.03.02 - Obras para edificación no residencial	1/1/2025		125,970.09	0.00	125,970.09	
1.2.06.01.03.06 - Obras de energía	1/1/2025		192,902.26	0.00	192,902.26	
1.2.06.01.03.08 - Infraestructura terrestre y obras anexas	1/1/2025		8,252,685.90	0.00	8,252,685.90	
1.2.06.01.03.11 - Obras urbanísticas	1/1/2025		1,884,333.00	0.00	1,884,333.00	
1.2.06.01.03.99 - Otros no clasificados precedentemente	1/1/2025		1,197,453.00	0.00	1,197,453.00	
Construcción de Aceras y Contenes	23/6/2025		1,496,328.00	1,492,715.23	3,612.77	
Construcción de Aceras y Contenes (LMD)	11/11/2025		3,622,741.91	2,811,954.91	810,787.00	
Total General			16,772,414.16	4,304,670.14	12,467,744.02	

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA C

No. CUENTA DE BANCO: 101-000816-9

DENOMINACION: Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	116,627.90
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	42,849.94	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		42,849.94
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	76,620.00	
Aviso de Débito	57,843.21	
SUB-TOTAL		134,463.21
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	25,014.63
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	25,014.63
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	31/12/2025	25,014.63

Contador

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA C

No. CUENTA DE BANCO: 101-000798-7

DENOMINACION: Gasto de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	168,180.89
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	367,812.08	
Aviso de Crédito	2,000.00	
SUB-TOTAL		369,812.08
MENOS:		
Cheques Emitidos	102,800.00	
Transferencias	398,165.62	
Aviso de Débito	33,018.25	
SUB-TOTAL		533,983.87
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	4,009.10
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	129,537.28
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	123,900.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	1,628.18	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		125,528.18
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	4,009.10

Contador

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA C

No. CUENTA DE BANCO: 102-000623-1

DENOMINACION: Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	3,071.94
MAS:		
Depósitos	1,492,987.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,492,987.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	1,492,987.00	
Aviso de Débito	175.00	
SUB-TOTAL		1,493,162.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	2,896.94
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	2,896.94
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	31/12/2025	2,896.94

Contador

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA C

No. CUENTA DE BANCO: 101-000799-5

DENOMINACION: Servicios Publicos Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	47,405.18
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	631,786.98	
Aviso de Crédito	35,000.00	
SUB-TOTAL		666,786.98
MENOS:		
Cheques Emitidos	461,233.34	
Transferencias	133,200.00	
Aviso de Débito	26,700.09	
SUB-TOTAL		621,133.43
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	93,058.73
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	425,223.73
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	332,165.00	
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		332,165.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	93,058.73

Contador

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL:

7	3	4	6
---	---	---	---

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA C

No. CUENTA DE BANCO: 960-491417-2

DENOMINACION: Fondos de Cohesión Territorial (FCT)

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	0.00
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	0.00	
Aviso de Débito	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	0.00
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	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	31/12/2025	0.00

Contador

Form. _____
Aprobado por _____

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 4 6

ENTIDAD MUNICIPAL: JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RANCHO DE LA C

No. CUENTA DE BANCO: 101-000815-0

DENOMINACION: Inversion Obras Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2025	3,099,167.43
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	450,538.00	
Aviso de Crédito	8,000.00	
SUB-TOTAL		458,538.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	99,600.00	
Transferencias	2,585,239.32	
Aviso de Débito	50,093.61	
SUB-TOTAL		2,734,932.93
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2025	822,772.50
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	932,502.50
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	109,730.00	
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		109,730.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2025	822,772.50

Contador