Cabarete
Distrito Municipal

Distrito Municipal de Cabarete

25 de enero del 2023

Lic. Rómulo Victirbio Francisco Arias

Director General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)

Asunto: Estados Financieros al 31 de Diciembre 2022

Su despacho.

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al 31 de diciembre 2022, solicitado por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental a la Junta Distrital de Cabarete.

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

Sin otro particular.

Anexo: Estados financieros.

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
RNC 430023531 • TEL. 809-739-4129

FREDDY ZARZUELA CRUZ

DIRECTOR

809.739.4129
juntacabarete@gmail.com
Calle La Antena, detrás de la Cancha Municipal.
Cabarete 57604, Rep. Dom.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

INDICE

- **Estado de Situación Financiera**
- **Estado de Rendimiento**
- **Estado de Cambio en el Patrimonio**
- **Estado de Flujo de Efectivo**
- **Estado de Comparación**
- **Notas a los Estados Financieros**

JUNTA DISTRITAL CABARETE
Estado de Situación Financiera
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2022 y 2021
(Valores en RDS)

	2022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	274,033.23	1,107,965.52
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,633,250.00	1,928,750.89
Inventarios (Nota 9)	31,132.00	27,884.73
Total activos corrientes	**2,938,415.23**	**3,064,601.14**
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	34,464,863.92	36,077,962.35
Total activos no corrientes	**34,464,863.92**	**36,077,962.35**
Total activos	**37,403,279.15**	**39,142,563.49**
Pasivos **Pasivos corrientes**		
Sobregiro bancario (Nota 11)	2,678,857.01	3,319,689.88
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	3,728,171.82	3,859,477.17
Prestamos a corto plazo (Nota 13)	1,614,909.00	3,027,954.60
Total pasivos corrientes	**8,021,937.83**	**10,207,121.65**
pasivos no corrientes		
Total pasivos	**8,021,937.83**	**10,207,121.65**
Activos Netos/Patrimonio (Notas 14)		
Capital	4,566,238.00	4,566,238.00
Resultado del período (ahorro / desahorro)	8,425,820.49	(4,582,538.61)
Resultados Acumulado	16,389,282.83	20,086,051.01
Total Patrimonio	**29,381,341.32**	**28,935,442.64**
Total activos netos/patrimonio	**37,403,279.15**	**39,142,564.29**

Freddy Zalzuela Cruz
Directora Distrital

Licda. Violeta Smith Polanco
Tesorera

Licda. Noris Juma
Contadora

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
RNC 430023531 • TEL. 809-739-4129

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
TESORERIA
REPUBLICA DOMINICANA

JUNTA DISTRITAL CABARETE

Estado de Rendimiento Financiero

Del 01 enero 2021 al 31 diciembre 2022

(Valores en RD$)

	2022	2021
Ingresos (Notas 16,17 y 18)		
Impuestos	9,903,721.00	7,206,370.06
Ingresos por transacciones con contraprestación	2,959,340.00	-
Transferencias y donaciones	22,733,162.50	13,238,251.00
Recargos, multas y otros ingresos	11,002,231.34	8,825,052.00
Total ingresos	**46,598,454.84**	**29,269,673.06**
Gastos (Notas ,19, 20 , 21 y 22		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	16,427,999.57	8,384,956.48
Subvenciones y otros pagos por transferencias	938,966.00	3,850,589.86
Suministros y material para consumo	7,187,006.98	2,994,965.78
Gasto de depreciación y amortización	4,452,388.83	3,187,203.38
Deterioro del valor de propiedad, planta y equipo	1,613,098.43	398,336.77
Otros gastos	7,245,761.22	0
Gastos financieros	307,413.32	15,036,159.40
Total gastos	**38,172,634.35**	**33,852,211.67**
Resultado del período (ahorro / desahorro)	**8,425,820.49**	**(4,582,538.61)**

Freddy Zalzuela Cruz
Directora Distrital

Licda.Noris Juma
Contadora

Licda. Violeta Smith Polanco
Contador(a)

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
RNC 430073531 • TEL. 809-739-4129

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
TESORERIA
REPUBLICA DOMINICANA

JUNTA DISTRITAL CABARETE

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del 01 enero 2021 al 31 diciembre 2022

(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Cambios en Politicas	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	**4,566,238.00**			-	**4,566,238.00**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo				24,369,203.84	24,369,203.84
Saldo al 31 de diciembre de 2021	**4,566,238.00**			**24,369,203.84**	**28,935,441.84**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo				8,425,820.49	8,425,820.49
Saldo al 31 de diciembre de 2022	**4,566,238.00**			**32,795,024.33**	**37,361,262.33**

Firma del Director o Presidente

Firma del Financiero

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE RNC 430023531 • TEL 809-739-4129

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE TESORERIA REPUBLICA DOMINICANA

JUNTA DISTRITAL CABARETE

Estado de Flujo de efectivo

Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2022

(Valores en RD$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2022	2021
Cobros impuestos	9,903,721.00	13,887,643.62
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	22,733,162.50	22,063,303.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	2,959,340.00	
Otros cobros	11,002,231.34	2,406,185.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	16,427,999.57	(15,230,512.12)
Suministro y materiales para consumo	7,187,006.98	(3,187,203.38)
Pagos a proveedores	3,695,592.10	(3,250,456.49)
Pagos de Gastos Financieros	307,413.32	(221,766.32)
Otros pagos	18,817,136.06	(15,036,159.40)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	**163,306.81**	**1,431,033.91**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	997,239.10	526,022.48
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	**997,239.10**	526,022.48
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(833,932.29)	905,011.43
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,107,965.52	202,954.09
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**274,033.23**	**1,107,965.52**

Freddy Zalzuela Cruz
Directora Distrital

Licda. Violeta Smith Polanco
Tesorera

Licda. Noris Juma
Contadora

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
RNC 430023531 • TEL 809-739-4176

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
TESORERIA
REPUBLICA DOMINICANA

Durante el Año Terminado el 31 de Diciembre del 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

	Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado B	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1	**Ingresos totales**	**55,205,188.00**	**46,598,454.84**	84%	8,606,733.16
1.1	**Impuestos**				
1.2	Anuncios Muestras y Carteles	2,600,000.00	1,130,991.00	43%	1,469,009.00
1.3	Licencias de Construccion	10,000,000.00	7,889,637.00	79%	2,110,363.00
1.4	Otros Arbitrios Diversos	1,902,000.00	883,093.00	46%	1,018,907.00
	Recoleccion de Desechor Solidos	5,000,000.00	2,959,340.00	59%	2,040,660.00
	Otros Ingresos Diversos	11,000,000.00	11,002,231.34	100%	(2,231.34)
1.8	Transferencias Corrientes Ordinarias Según Ley	14,821,913.00	14,821,913.00	100%	-
1.9	Transferencias de Capital Ordinarias Según Ley	9,881,275.00	7,911,249.50	80%	1,970,025.50
3	**Gastos totales**	**55,205,188.00**	**47,633,271.54**	86%	7,571,916.46
3.1	SUELDOS	14,918,000.00	13,473,377.14	90%	1,444,622.86
3.2	Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	63,149.00	-	0%	63,149.00
3.3	Horas extras	175,000.00	11,654.18	7%	163,345.82
3.4	Compensación por Resultados	1,150,000.00	402,000.00	35%	748,000.00
3.5	Dieta, Viaticos en el País	500,000.00	189,350.00	38%	310,650.00
3.6	Gastos de Representacion en el Pais	600,000.00	197,674.10	33%	402,325.90
3.7	Prestaciones Laborales	890,000.00	363,362.99	41%	526,637.01
3.8	Regalia Pascual	1,203,400.00	1,090,018.98	91%	113,381.02
3.9	Sueldos Personal Contratado	1,150,000.00	1,708,978.92	149%	(558,978.92)
	Estudios de Ingenieria, Arq. De Investigacion	100,000.00		0%	100,000.00
4.3	Otros Servicios Tecnicos Profesionale	200,000.00	100,000.00	50%	100,000.00
4.4	Suministros de Oficinas	310,000.00	83,523.56	27%	226,476.44
4.5	Impresión y Encuadernacion	96,711.00	32,098.00	33%	64,613.00
4.6	Mantenimiento y Reparacion de muebles y Equipos	50,000.00	-	0%	50,000.00
4.7	Combustibles	3,100,000.00	3,767,907.04	122%	(667,907.04)
4.8	Repuestos y Ascesorios Menores	200,000.00	754,229.45	377%	(554,229.45)
4.9	Telefonos y Comunicaciones	200,000.00	108,471.49	54%	91,528.51
5.0	Suministros de Limpiezas	460,000.00	43,815.00	10%	416,185.00
5.1	Publicidad y Propaganda	450,000.00	239,916.00	53%	210,084.00
5.2	Honorarios Profesionales, Contabilidad y Auditoria	450,000.00	393,316.37	87%	56,683.63
5.3	Gastos Judiciales	250,000.00	197,500.00	79%	52,500.00
5.4	Seguros de Bienes Immuebles	250,000.00	-	0%	250,000.00
5.5	Arquiler de Tierra	549,950.00	-	0%	549,950.00
5.6	Sericios Funerarios y astos Conexos	100,000.00	64,500.00	65%	35,500.00
	Arquileres Equipos y Transporte	1,000,000.00	-	0%	1,000,000.00
	Eventos Generales	400,000.00	371,875.82	93%	28,124.18
5.7	Alimentos y Bebidas	400,000.00	672,907.03	168%	(272,907.03)
5.8	Prenda de Vestir	200,000.00	-	0%	200,000.00
	Llantas y Neumaticos	900,000.00	970,877.51	108%	(70,877.51)
	Gasolina	500,000.00	817,580.23	164%	(317,580.23)
	Muebles de Oficinas	200,000.00	305,310.00	153%	(105,310.00)
	Equipos Computacional	413,200.00	175,282.00	42%	237,918.00
	Alquileres y Equipos de Transportes	1,000,000.00	2,122,975.00	212%	(1,122,975.00)
	Servicios Especiales de Mantenimiento y Reparacion	1,860,593.00	1,899,972.29	102%	(39,379.29)
	Fortalecimiento de Equidad de Genero / Prestaciones de Salud y As	1,020,000.00	854,283.00	84%	165,717.00
	Ayudas y Donaciones a Personas	1,074,000.00	975,390.75	91%	98,609.25
	Obras Urbanisticas	2,650,000.00	847,373.04	32%	1,802,626.96
	Infraestructuras Terrestre Y Obras Anexas (Colocacion de Asfalto)	8,700,000.00	8,426,727.83	97%	273,272.17
	Obras Idraulicas y Sanitarias	200,000.00	554,973.40	277%	(354,973.40)
	Amortisacion de Deudas Publicas y Otras Operaciones	3,859,479.00	3,695,592.10	96%	163,886.90
	Pago de prestamos Automobiles y Camiones	3,027,954.00	1,413,045.00	47%	1,614,909.00
	Nota# Gastos Financieros	383,752.00	307,413.32	80%	**76,338.68**
	Resultado financiero (1-2)		**- 1,034,816.70**		

Freddy Zalzuela Cruz
Directora Distrital

Licda. Violeta Smith Polanco
TESORERO

Licda. Noris Lima
Contadora

RNC430-02353-1

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
Provincia Puerto Plata, República Dominicana

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

El Distrito de Cabarete fue creado mediante la Ley 5220, promulgada el día 21 de septiembre del 1959, Resolución 42-02, del 31 de mayo 2001, el territorio de la Junta Distrital de Cabarete, depende geográficamente del Ayuntamiento de Sosua, Provincia Puerto Plata.

La Ley 176-07 crea los Ayuntamientos, a manera general tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de 1os ayuntamientos de 1os municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomía que 1os caracteriza, las competencias, atribuciones y 1os 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 1os asuntos públicos locales, a 1os fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de 1os espacios de dominio público.

Breve historia de Cabarete

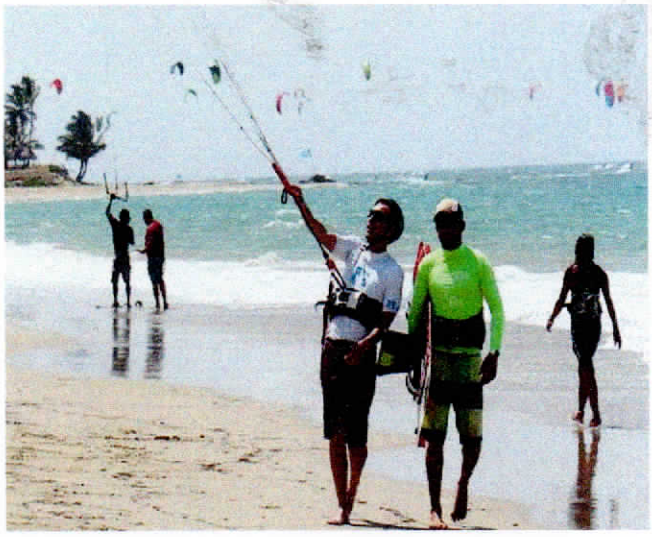
Cabarete es un del Municipio de Sosúa de la provincia de Puerto Plata en la República Dominicana, conocida por su turismo y sus playas. Fue fundada en 1835 por Sofonías Kingsley (como parte de su patrimonio Mayorazgo de Koka), junto con su familia de raza mixta, y 53 esclavos a quienes habría liberado de sus plantaciones de Florida, mientras la isla La Española se encontraba bajo dominio haitiano. Anna Kingsley era dueña de una casa en el puerto que se extendía hasta el mar. Varios descendientes de los Kingsleys y de los antiguos esclavos viven actualmente en esta área.

Es un pequeño pueblo bohemio de la costa norte que se caracteriza por su ambiente juvenil y diversidad de actividades de entretenimiento con una población de 14 606 habitantes según la Oficina Nacional de Estadística (ONE) del 2010. Sus principales localidades son: Callejón De La Loma y El Choco, Sector La Paz, Islabon, La Catalina, Barrio Blanco, Bombita y La Rinconada.

La Bahía de Cabarete, ha sido el lugar de las competiciones profesionales de kitesurf "Copa Mundial" y "Master of the Ocean", el cual es un evento deportivo elite internacional, único en el mundo. 3 millas al oeste esta la Playa Encuentro, que se encuentra entre las playas de surf más populares del Caribe. La ciudad es cada año sede de importantes pruebas en estos deportes.

Cabarete es una zona turística que combina montañas, lagunas y playas de arenas blancas, se encuentra sobre Camino Cinco, aproximadamente 11 millas (18 km) del aeropuerto de Puerto Plata. La zona en que se encuentra cuenta con gran cantidad de condominios, aparta-hoteles, hoteles y numerosos restaurantes.

Es una de las zonas turísticas dominicanas de mayor proyección internacional y una del mayor potencial de desarrollo. Pero Cabarete ofrece mucho más que playa. Entre otros atractivos está el Monumento Natural Lagunas de Cabarete y Goleta donde destacan Lagunas y Cuevas con su biodiversidad de fauna y flora. Este es un sistema de carso tropical ubicado entre las colinas de la Cordillera Septentrional y el Océano Atlántico.



https://es.wikipedia.org/wiki/Cabarete

Misión

Promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Visión

Diagnosticar la problemática global del municipio y las posibles soluciones alternativas, para lograr políticas a corto, mediano y largo plazo, con el concurso mediante el consenso de la comunidad tendentes al progreso, modernización y bienestar de todos los sectores.

VALORES

- Compromiso
- Transparencia
- Integridad
- Equidad

Sus principales funcionarios:

Freddy Zarzuela Cruz	Directora Distrital
Violeta Smith	Tesorero(a)
Francisco Javier Kingsley Castillo	presidente del Consejo
Clariza Ruiz	secretaria del Consejo
Noris Teresita Juma	Contador(a)

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 Distrital de Cabarete presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de lo devengado 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 del 2022 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

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

Nota# 7 Efectivo y equivalentes de efectivo.
Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 diciembre 2022 y 2021 es como sigue

Descripción	2022	2021
Cuenta Receptora# Banreservas	253,745.46	1,107,965.52
Cuenta de Regalia# Banreservas	20,287.77	
TOTAL	274,033.23	1,107,965.52

Nota# 8 Cuentas por cobrar
Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Arbitrio de basura	1,100,000.00	681,434.09
Mesa , Silla Y Letreros	875,000.00	670,000.00
Deterioro de cuentas por cobrar	658,250.00	577,316.80
TOTAL	2,633,250.00	1,928,750.89

Nota# 9 Inventarios
Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Talonarios de Cheques(Diferentes cuentas bancarias	31,132.00	27,884.73
TOTAL	31,132.00	27,884.73

Nota# 10 Propiedad planta y equipo
Un detalle de otros activos corrientes al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

	Terrenos	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y acces	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	3,893,877.94			3,136,856.75	296,750.00	4,269,488.00	3,750,574.22	15,347,546.91
Adiciones	21,141,000.00				642,529.27	2,900,000.00		24,683,529.27
Retiros								-
otros								-
Transferencias								-
Saldo al final del periodo (2019)	25,034,877.94	-	-	3,136,856.75	939,279.27	7,169,488.00	3,750,574.22	40,031,076.18
	25,034,877.94				-			25,034,877.94
Depreciación Acumulada al inicio del periodo					236,951.47	3,716,162.36		3,953,113.83
Cargo del periodo					231,768.17	1,381,330.26		1,613,098.43
Retiros								-
Saldo al final del periodo				-	468,719.64	5,097,492.62		5,566,212.26
Propiedad, planta y equipos neto (2019)	25,034,877.94			3,136,856.75	470,559.63	2,071,995.38	3,750,574.22	34,464,863.92

Nota # 11 Sobre Giro Bancario
Un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre del 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	973,595.99	612,252.37
Cuenta Inversión# Banreservas	827,148.04	2,159,134.51
Cuenta de Genero y Salud # Banreservas	175,015.26	44,490.72
Cuenta de Personal# Banreservas	703,097.72	459,480.97
Cuenta de Regalia# Banreservas	-	44,331.31
TOTAL	2,678,857.01	3,319,689.88

Nota# 12 Cuentas por pagar a corto plazo
Un detalle de los préstamos a corto plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Proveedores	2022	2021
JUNTA DISTRITAL VERAGUA	320,000.00	850,000.00
CYBERTROPIC	255,000.00	90,000.00
WADIS MULTIMEDIA	107,200.00	-
CONSTRUCTORA LEVIS	373,777.00	373,777.00
CONSTRUCTORA CRUZ TORIBIO	291,392.50	1,200,000.00
ALQUILERES ANDERSON	28,000.00	28,000.00
ASOCIACION DE CAMIONEROS	173,600.00	-
CARMELO SANTOS MARTINEZ	12,000.00	-
JOSE LUIS ZALZUELA	47,450.00	47,450.00
SAMUEL BRITO	55,300.00	27,000.00
JOSE ALEJANDRO JUMENEZ ALMONTE	70,000.00	70,000.00
CENTRO DE GOMAS LAS FUENTES	56,000.00	56,000.00
DAVID AUGUSTO CABRERA CID	19,000.00	-
SURTIDORA COLMADO LIS	54,115.00	-
TOMAS SANCHEZ TAVERAS	39,467.00	-
REPUESTOS MELVIN RUIZ	22,000.00	-
JEAP EAGLEPAINI INDUSTRIES SRL	90,377.26	-
L/C RENTA CAT EQUIPOS PESADOS	56,000.00	-
MATERIALES DE CONSTRUCCION OZORIO	21,300.00	-
FELICIA GARCIA	21,000.00	-
REPUESTOS RICARDO	12,150.00	-
REPUESTOS Y ASCESORIOS JOSE SRL	14,800.00	-
HUMBERTO POLANCO	36,000.00	-
MEGA SALVADOR FULLER	67,385.60	-
ELECTRO PLOMERIA CONSUEGRA SRL	90,149.27	-
BLOCKES Y MOZAICO LINARES	309,477.62	-
SUPERMERCADO LA ROSA	24,287.00	-
MICRO-JEP TECHNOLOGIA	5,841.00	5,841.00
ANGEL LOCKWARD	700,000.00	700,000.00
PEDRO POLANCO	10,000.00	10,000.00
COMERCIAL DURAN BISONO	99,893.00	300,000.00
BENITO EDDY CUEVAS	6,959.17	6,959.17
DIESEL XTREMO	218,250.00	94,450.00
TOTAL	3,728,171.82	3,859,477.17

Nota# 13 Cuentas por pagar Corto plazo
Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
COOPCAFE	1,614,909.00	3,027,954.60
TOTAL	1,614,909.00	3,027,954.60

Nota# 14 Activos Netos/Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022	2021
Capital	4,566,238.00	4,566,238.00
Resultados Acumulado	15,503,512.40	20,086,051.01
Resultados del Periodo	8,425,820.49	(4,582,538.61)
TOTAL	28,495,570.89	20,069,750.40

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 15 Impuestos
Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Anuncios Muestras y Carteles	1,130,991.00	1,139,561.00
Licencias de Construccion	7,889,637.00	6,066,809.06

Licencias Instalacion de Telecomunicaciones	883,093.00	
Otros Arbitrios Diversos		6,681,273.56
TOTAL	**9,903,721.00**	**13,887,643.62**

Nota# 16 Transferencias y Donaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Transferencias Corrientes Ordinarias Según Ley	14,821,913.00	13,238,251.00
Transferencias de Capital Ordinarias Según Ley	7,911,249.50	8,825,052.00
TOTAL	**22,733,162.50**	**22,063,303.00**

Nota# 17 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Recoleccion de Desechos Solidos	2,959,340.00	2,406,185.00
Otros Ingresos Diversos		-
TOTAL	**2,959,340.00**	**2,406,185.00**

Otros Impuestos diversos	10,999,931.34
Recargos	2,300.00
TOTAL	**11,002,231.34**

Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Sueldos empleados fijos	1,763,992.89	8,384,956.48
Sueldos empleados fijos	1,232,000.00	356,654.18
Sueldos empleados fijos	1,328,440.86	375,250.00
Sueldos empleados fijos	739,059.80	219,569.01
Sueldos empleados fijos	1,397,516.00	122,065.00
Personal igualado	763,725.16	847,396.86
Personal igualado	259,210.76	974,768.63
Personal igualado	209,990.40	3,850,589.86
Jornales	628,500.00	-
Sueldo Anual No. 13	140,000.00	99,264.10
Sueldo Anual No. 13	378,416.66	15,230,512.12
Pago de horas extraordinarias	11,654.18	
Incentivo por Rendimiento Individual	135,500.00	
Incentivo por Rendimiento Individual	266,500.00	
Dietas en el país	30,000.00	
Dietas en el país	0	
Gastos de representación en el país	163,129.10	
Gastos de representación en el país	34,545.00	
TOTAL	**16,427,993.57**	

Subvenciones y otros pagos por transferencias	
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	301,970.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	605,746.00
Premios literarios, deportivos y culturales	31,250.00
TOTAL	**938,966.00**

Nota# 19 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Alimentos y bebidas para personas	687,907.03	115,347.00
Alimentos y bebidas para personas	67,674.75	49,977.00
Prendas y accesorios de vestir	54,692.00	24,056.44
Papel de escritorio	0	993,998.70
Papel de escritorio	34,971.04	694,840.06
Libros, revistas y periódicos	0	129,769.63
Llantas y neumáticos	687,979.51	229,915.36
Gasolina	498,809.23	100,000.00
Gasoil	1,122,515.49	10,500.00
Útiles y materiales de limpieza e higiene	43,815.00	74,243.00
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	48,552.52	52,850.00
Productos eléctricos y afines	0	467,377.90
Repuestos	559,971.86	199,937.67
Servicios de Contabilidad y Auditoria		22,655.32
Otros		21,715.30
TOTAL	**7,187,006.98**	**3,187,203.38**

Nota# 20 Gastos de Depreciacion y Amortizacion

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Depreciacion	1,613,098.43	398,336.77
TOTAL	**1,613,098.43**	**398,336.77**

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Teléfono local	108,471.49	619,999.00
Energía eléctrica	0	771,482.00
Agua	4,230.00	349,989.56
Publicidad y propaganda	239,916.00	1,489,267.00
Impresión, encuadernación y rotulación	23,674.00	-
Impresión, encuadernación y rotulación	8,424.00	204,900.00
Viáticos dentro del país	158,350.00	2,424,996.00
Viáticos dentro del país	0	1,598,669.89
Alquileres y rentas de edificaciones y locales	0	5,188,365.68
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	323,000.00	499,320.00
Alquiler de tierras	0	130,500.00
Seguro de bienes muebles	0	634,017.69
Otros seguros	7,370.00	304,274.88
Mantenimientos y reparaciones especiales	1,899,972.29	820,377.50
Gastos judiciales	197,500.00	15,036,159.40
Servicios funerarios y gastos conexos	64,500.00	
Limpieza e higiene	398,549.83	
Eventos generales	371,875.82	
Actuaciones deportivas	179,533.00	
Servicios técnicos y profesionales	214,983.00	
Servicios de contabilidad y auditoría	0	
Servicios de informática y sistemas computarizados	150,582.00	
Otros servicios técnicos profesionales	393,316.37	
Otros gastos	7,245,761.22	

Muebles, equipos de oficina y estantería	96,810.00
Muebles, equipos de oficina y estantería	208,500.00
Equipos de tecnología de la información y comunicación	24,680.00
Obras para edificación no residencial	147,853.00
Obras de energía	477,302.99
Infraestructura terrestre y obras anexas	1,990,585.00
Infraestructura terrestre y obras anexas	4,687,053.81
Infraestructura terrestre y obras anexas	0
Infraestructura terrestre y obras anexas	0

Infraestructura terrestre y obras anexas	0
Infraestructura terrestre y obras anexas	1,749,089.02
Infraestructura terrestre y obras anexas	0
Obras urbanísticas	99,117.15
Obras urbanísticas	0
Obras urbanísticas	0
Obras urbanísticas	123,100.00
TOTAL	**9,604,010.97**

Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	(3,695,592.10)	(3,250,456.49)
TOTAL	**(3,695,592.10)**	**(3,250,456.49)**

Nota# 22 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Comiciones y Gastos Bancarios	307,413.32	221,766.32
Nombre de cuenta	-	-
TOTAL	**307,413.32**	**221,766.32**

Freddy Zairuela Cruz
Directora Distrital

Licda. Violeta Smith Polanco
Tesorera

Licda. Noris Aurea
Contadora

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
RNC 430023531 • TEL. 809-739-4129

JUNTA DISTRITAL DE CABARETE
TESORERIA
REPUBLICA DOMINICANA

Form. Nº EP-04
Aprobado por DIGEPRES

SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2022

CODIGO 7 1 7 5 **INSTITUCION** JUNTA DISTRITAL DE CABARETE PUERTO PLATA

Nº CUENTA DE BANCO 071-000904-6 **DENOMINACION** GASTO DE PERSONAL

BALANCE SEGÚN LIBRO AL :			RD$ -417,755.58
MAS :			
DepósitoS	RD$	872,129.33	
Creditos REINTEGRO	RD$	0.00	
SUB- TOTAL			RD$ 872,129.33
MENOS: OTROS EGRESOS			
Cheques Emitidos	RD$	1,155,785.24	
Cargos Bancarios	RD$	1,686.23	
SUB- TOTAL			RD$ 1,157,471.47
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL			RD$ -703,097.72
BALANCE SEGÚN BANCO AL			RD$ 138,642.09
MAS :			
Depósitos en Tránsito	RD$	0.00	
Otros	RD$	8,000.00	
MENOS :			
Cheques en Tránsito	RD$	849,739.81	
Otros	RD$		
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL			RD$ -703,097.72

Contraloría Municipal

Form. Nº EP-04
Aprobado por DIGEPRES

SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2022

CODIGO 7 1 7 5 **INSTITUCION** JUNTA DISTRITAL DE CABARETE PUERTO PLATA

Nº CUENTA DE BANCO 071-000903-8 **DENOMINACION** GASTO DE INVERSION

BALANCE SEGÚN LIBRO AL :			RD$ -630,354.99
MAS :			
DepósitoS	RD$	2,049,795.77	
Creditos REINTEGRO	RD$	-	
SUB- TOTAL			RD$ 2,049,795.77
MENOS: OTROS EGRESOS			
Cheques Emitidos	RD$	2,243,442.09	
Cargos Bancarios	RD$	3,146.73	
SUB- TOTAL			RD$ 2,246,588.82
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL			RD$ -827,148.04
BALANCE SEGÚN BANCO AL			RD$ 168,487.87
MAS :			
Depósitos en Tránsito	RD$	0.00	
Otros	RD$	0.00	
MENOS :			
Cheques en Tránsito	RD$	995,635.91	
Otros	RD$		
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL			RD$ -827,148.04

Contraloría Municipal

Form. Nº EP-04
Aprobado por DIGEPRES

SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2022

CODIGO 7 1 7 5 **INSTITUCION** JUNTA DISTRITAL DE CABARETE PUERTO PLATA

Nº CUENTA DE BANCO 071-000903-8 **DENOMINACION** GASTO DE SERVICIOS

BALANCE SEGÚN LIBRO AL :			RD # -968,895.60
MAS :			
DepósitoS	RD$	1,081,440.36	
Creditos REINTEGRO	RD$	58,444.00	
SUB- TOTAL			RD$ 1,139,884.36
MENOS: OTROS EGRESOS			
Cheques Emitidos	RD$	1,141,830.83	
Cargos Bancarios	RD$	2,753.92	
SUB- TOTAL			RD$ 1,144,584.75
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL			RD$ -973,595.99
BALANCE SEGÚN BANCO AL			RD$ 146,065.25
MAS :			
Depósitos en Tránsito	RD$	0.00	
Otros	RD$		
MENOS :			
Cheques en Tránsito	RD$	1,119,661.24	
Otros	RD$	0.00	
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL			RD$ -973,595.99

Contraloría Municipal

SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2022

CODIGO 7 1 7 5 **INSTITUCION** JUNTA DISTRITAL DE CABARETE PUERTO PLATA

Nº CUENTA DE BANCO 071-001371-0 **DENOMINACION** GASTO DE GENERO Y SA

BALANCE SEGÚN LIBRO AL :			RD ## -90,796.85
MAS :			
DepósitoS	RD$	137,057.74	
Creditos REINTEGRO	RD$	0.00	
SUB- TOTAL			RD$ 137,057.74
MENOS: OTROS EGRESOS			
Cheques Emitidos	RD$	220,900.00	
Cargos Bancarios	RD$	376.15	
SUB- TOTAL			RD$ 221,276.15
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL			RD$ -175,015.26
BALANCE SEGÚN BANCO AL			RD$ 74,669.74
MAS :			
Depósitos en Tránsito	RD$	0.00	
Otros	RD$	0.00	
MENOS :			
Cheques en Tránsito	RD$	249,685.00	
Otros	RD$	0.00	
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL			RD$ -175,015.26

Contraloría Municipal

Form. Nº EP-04
Aprobado por DIGEPRES

SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2022

CODIGO 7 1 7 5 **INSTITUCION** JUNTA DISTRITAL DE CABARETE PUERTO PLATA

Nº CUENTA DE BANCO 071-001336-1 **DENOMINACION** RECEPTORA

BALANCE SEGÚN LIBRO AL :			RD # 931,960.22
MAS :			
DepósitoS	RD$	4,525,818.44	
Creditos Bancarios	RD$		
SUB- TOTAL			RD$ 4,525,818.44
MENOS: OTROS EGRESOS			
Cheques Emitidos	RD$	5,203,508.20	
Cargos Bancarios	RD$	525.00	
SUB- TOTAL			RD$ 5,204,033.20
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL			RD$ 253,745.46
BALANCE SEGÚN BANCO AL			RD$ 31,147.46
MAS :			
Depósitos en Tránsito	RD$	222,598.00	
Otros	RD$		
MENOS :			
Cheques en Tránsito	RD$	0.00	
Otros	RD$	0.00	
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL			RD$ 253,745.46

Contraloría Municipal

Form. Nº EP-04
Aprobado por DIGEPRES

SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO
CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2022

CODIGO 7 1 7 5 **INSTITUCION** JUNTA DISTRITAL DE CABARETE PUERTO PLATA

Nº CUENTA DE BANCO 071-001371-0 **DENOMINACION** REGALIA

BALANCE SEGÚN LIBRO AL :			RD #	5,789.66
MAS :				
DepósitoS	RD$	1,063,085.00		
Creditos REINTEGRO	RD$	1,750.00		
SUB- TOTAL			RD$	1,064,835.00
MENOS: OTROS EGRESOS				
Cheques Emitidos	RD$	1,048,602.31		
Cargos Bancarios	RD$	1,734.58		
SUB- TOTAL			RD$	1,050,336.89
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL			RD$	20,287.77
BALANCE SEGÚN BANCO AL			RD$	29,037.77
MAS :				
Depósitos en Tránsito	RD$	0.00		
Otros	RD$	0.00		
MENOS :				
Cheques en Tránsito	RD$	8,750.00		
Otros	RD$	0.00		
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL			RD$	20,287.77

Contraloria Municipal