AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
DE SAN JUAN DE LA MAGUANA
SINDICATURA

RNC-4-18-00006-8

21 Julio del 2023

Señor : **Lic. Rómulo Arias Moscat**
Director de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Asunto : **Remisión del Estado Financiero del Primer Semestre Enero/Junio 2023.**

Anexo : Una Memoria USB

Distinguido Señor:

Cortésmente le estamos remitiendo el informe financiero del Primer Trimestre **Enero/Junio 2023.**

Para los fines de lugar, le saluda con afecto,

Arq. Hanoi Y. Sánchez Paniagua
Alcaldesa Municipal ASJM.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL ARQ. HANOI SANCHEZ ALCALDIA 2020-2024 SAN JUAN DE LA MAGUANA, R.D.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JUAN DE LA MAGUANA
Estado de Situación Financiera Comparativo
Al 30 de Junio del 2023 y 2022
(Valores en RDS)

Activos	**2023**	**2022**
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	46,487,128.11	3,228,830.25
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	30,944,465.72	21,481,881.36
Inventarios (Nota 9)	1,082,078.22	648,838.00
Total activos corrientes	**78,513,672.05**	**25,359,549.61**
Activos no corrientes		
Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 10)	566,107.98	5,745,945.00
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 11)	84,634,677.53	44,160,841.53
Total activos no corrientes	**85,200,785.51**	**49,906,786.53**
Total activos	**163,714,457.56**	**75,266,336.14**
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 12)	3,953,046.22	1,127,997.99
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	5,213,502.64	6,043,711.86
Préstamos a corto plazo (Nota 14)	1,056,116.10	3,262,703.65
Total pasivos corrientes	**10,222,664.96**	**10,434,413.50**
Pasivos no corrientes		
Prestamos a largo Plazo (Nota 15)	4,520,655.93	7,381,326.43
Total pasivos	**14,743,320.89**	**17,815,739.93**
Activos Netos/Patrimonio (Nota 16)		
Capital	7,735,840.67	6,225,814.01
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	12,221,113.19	20,999,267.33
Resultados acumulado	129,014,182.81	30,225,514.87
Total Patrimonio	**148,971,136.67**	**57,450,596.21**
Total activos netos/patrimonio	**163,714,457.56**	**75,266,336.14**

0.00

Arq.Hanoi Y. Sanchez Paniagua
Alcaldesa Municipal

Licda. Argentina Vicioso de los Santos
Tesorera Municipal

Licdo. Juan Braulio Villegas Cordero
Contador

Licda. Antonia M. Gomez Jimenes
Gerente Financiero

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JUAN DE LA MAGUANA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2023 y 2022
(Valores en RD$)

	2023	2022
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	17,874,278.82	6,864,810.27
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	10,987,390.51	5,230,979.72
Cobros de subvenciones, transferencia y otras asignaciones	84,518,453.53	85,885,641.89
Otros cobros	1,488,958.00	6,143,383.65
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencia)	(5,576,216.80)	(4,550,803.60)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(55,362,877.09)	(52,805,295.45)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(588,828.51)	(443,626.26)
Pagos a proveedores	(14,835,649.22)	(12,583,187.95)
Pagos de intereses	(660,718.34)	
Otros pagos	(21,560,626.76)	(4,120,773.01)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	**16,284,164.14**	**29,621,129.3**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisicion de propiedad, planta y equipo	(602,117.63)	(1,534,770.91)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(23,301,292.52)	(19,049,495.10)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	**(23,903,410.15)**	**(20,584,266.01)**
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobros por prestamos, pagares, hipotecas		
Pagos reembolso en efectivo de los montos recibidos en prestamos, pagares		(13,137,820.56)
Otros pagos	(12,398,319.41)	(628,781.15)
Flujo de efectivo netos por las actividades de financiación	**(12,398,319.41)**	**(13,766,601.71)**
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**(20,017,565.42)**	**(4,729,738.46)**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	66,504,693.53	7,958,568.71
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**46,487,128.11**	**3,228,830.25**

Nota: Se procedio a realiza un ajuste Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo ya que el presentado en el año 2022 se dejaron balance sin conciliar y no se colocaron los registros correspondientes en el flujo de efectivo.
ver anexos las conciliaciones bancarias

Arq.Hanoi Y. Sanchez Paniagua
Alcaldesa Municipal

Licda. Argentina Vicioso de los Santos
Tesorera Municipal

Licdo. Juan Braulio Villegas Cordero
Contador

Licda. Antonia M. Gomez Jimenes
Gerente Financiero

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JUAN DE LA MAGUANA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2022 y 2023
(Valores en RD$)

	2023	2022
Ingresos (Notas 17,18,19 y 20)		
Impuestos	17,874,278.82	6,864,810.27
Ingresos por transaciones contraprestación	10,987,390.51	5,230,979.72
Transferencias y donaciones	84,518,453.53	85,885,641.89
Recargos, multas y otros ingresos	1,488,958.00	6,143,383.65
Total ingresos	**114,869,080.86**	**104,124,815.53**
Gastos (21, 22, 23, 24, 25 y 26)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	55,951,705.60	53,248,921.71
Subvenciones y otros pagos por transferencias	5,576,216.80	4,550,803.60
Suministros y material para consumo	14,835,649.22	12,583,187.95
Gasto de depreciación y amortización	4,063,050.95	3,733,193.29
Otros gastos	21,560,626.76	8,380,660.51
Gastos Financieros	660,718.34	628,781.15
Total gastos	**102,647,967.67**	**83,125,548.21**
Resultado del período (ahorro / desahorro)	**12,221,113.19**	**20,999,267.32**

Las notas en las páginas, son parte integral de estos Estados Financieros.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JUAN DE LA MAGUANA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2023
(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de junio de 2022	**6,225,814.01**			**51,224,782.20**	**57,450,596.21**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					
Saldo al 31 de diciembre de 2022	**7,735,840.67**			**134,589,782.19**	**142,325,622.86**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(5,575,599.38)	
Resultado del período				12,221,113.19	
Saldo al 30 de junio 2023	**7,735,840.67**			**141,235,296.00**	**148,971,136.67**

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

Arq.Hanoi Y. Sanchez Paniagua
Alcaldesa Municipal

Licda. Argentina Vicioso de los Santos
Tesorera Municipal

Licdo. Juan Braulio Villegas Cordero
Contador

Licda. Antonia M. Gomez Jimenes
Gerente Financiero

Ayuntamiento Municipal de San Juan de la Maguana				
Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados				
30 de Junio del 2023				
Presupuesto sobre la Base de Efectivo				
Clasificacion de Ingresos y Gastos por Objeto				
Codigo del Capitulo 7122				
Concepto		**Presupuesto Reformado (A)**	**Presupuesto Ejecutadio (B)**	**% de Variac Ejecucion (C =B/A)**
1	**Ingresos Totales**	**301,250,926.58**	**114,869,080.86**	**0.381306979**
1.1	Impuestos	31,600,109.09	17,874,278.82	0.565639782
1.2	Transferencias	173,127,442.32	84,518,453.53	0.488186346
1.3	Ingresos por contraprestaciones	21,485,614.50	10,987,390.51	0.511383582
1.4	Otros Ingresos	4,443,334.27	1,488,958.00	0.335099254
1.5	Disminucion de disponibilidades Internas	70,594,426.40		0
2	**Gastos Totales**	**301,250,926.58**	**134,886,646.28**	**0.447755125**
2.1	Remuneraciones y contribuciones	114,447,540.18	55,951,705.60	**0.488885174**
2.2	Contratacion de Servicios	24,128,277.53	21,560,626.76	**0.893583337**
2.3	Materiales y Suministros	27,144,738.88	14,835,649.22	**0.54653866**
2.4	transferencias corrientes	9,700,182.31	5,576,216.80	**0.574856907**
2.5	Bienes de muebles, inmuebles e intang.	15,135,397.31	602,117.63	**0.039782083**
2.6	Obras	91,402,078.98	23,301,292.52	**0.254931756**
2.7	Gastos financieros	1,200,000.00	660,718.34	**0.550598617**
2.8	Disminucion de cuentas por pagar inter.	18,092,711.39	12,398,319.41	**0.685265969**
	Resultado Financiero 1-2	**0.00**	**-20,017,565.42**	

Ayuntamiento Municipal de S.J.M.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 de Junio del 2023

Nota #1 Entidad económica
El Ayuntamiento Municipal de San Juan de la Maguana, es una entidad que promueve el desarrollo integral del municipio, atraves del mejoramiento de la calidad de vida de los munícipes, y la limpieza en general, para conservar el medio ambiente y los patrimonios culturales del municipio.
Como institución promovemos el desarrollo del municipio apoyándonos en el Respeto, Equidad, Igualdad, Honestidad, Compromiso, Solidaridad, Empatía, Tolerancia, Dignidad y Transparencia. Apegado a la ley No176-07 del Distrito Nacional y los Municipios, del 17 de Julio del 2007, Gaceta Oficial No 10426 del 20 de Julio del 2007.

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).

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación
Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD$) moneda de curso legal en República Dominicano.

Nota # 4 Medición de los valores razonables.
El Ayuntamiento Municipal de San Juan de la Maguana realiza Cotizaciones de varias entidades comerciales y selecciona la de menor costo y de mayor calidad.

Nota #5 Base de medición
Están preparadas sobre la base del costo histórico

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas
Los estados financieros se presentan semestrales

Depreciación, El Ayuntamiento Municipal de San Juan de la Maguana, utiliza el Método de línea recta para hacer los cálculos de depreciación anual de los activos fijos

Reconocimiento de Ingresos
Los Ingresos que recibe el Ayuntamiento Municipal de San Juan de la Maguana es atreves del Gobierno Central, a través de la Tesorería Nacional. Transferencias de Ley, Ingresos Propio y Donaciones.

Nota# 7 Efectivo y equivalentes de efectivo.
Al 30 de junio del periodo fiscal 2023, el efectivo disponible en cuentas bancarias presenta los siguientes balances.

Descripción	**2023**	**2022**
Cuenta Receptora# 100-203009-6 reservas	19,985.98	4,528.15
Cuenta de Eventualidad #100-2002153-4 reservas	41,545.01	
Cuenta Inversión#100-201386-8 reservas	46,279,836.32	1,961,203.09
Cuenta Provento 3100-400032-1	76,582.33	
Cuenta de Personal #100-201395-7	0	970,784.63
Cuenta de Regalía Pascual # 100-202154-2	2,295.86	
Cuenta Educación ,Genero y S #100-203066-5	66,882.61	292,314.38
Total, Efectivo Disponibilidad	**46,487,128.11**	**3, 228,830.25**

Nota 8 Cuentas por cobrar a corto plazo
Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de junio del 2023 es como sigue:

Descripción	**2023**	**2022**
Bancos Comerciales	1,769,617.00	0
Hoteles y Restaurant	1,542,968.00	463,550.00
Caribe Tours	86,510.00	4,957,000.00
Car Wash	345,325.00	62,800.00
Cafeterías y Comedores	868,688.00	76,500.00
Billares	0	69,850.00
Colmados	991,440.00	112,460.00
Pollera	55,698.00	0
Centro Educativo	215,135.72	234,000.00
Estación de combustibles	4,607,782.00	3, 394,422.56
Cervecería Nacional Dominicana	0	989,148.00
Consorcio de Bancas	10,130,838.00	8, 003,300.00
Caribe pres	103,012.00	0
Artice	8,000.00	0
Claro	5,000.00	0
Casas Comerciales	8,164,834.00	5, 845,340.80
Centro Jurídico	42,648.00	53,800.00
Centros medico	993,144.00	102,450.00
Farmacias	144,780.00	66,760.00
Obispado/Iglesia Católica	393,268.00	120,800.00
Ferreterías	475,778.00	1,284,600.00
Digesett		40,000.00

3 Brigada de Infantería		104,000.00
Cooperativa agropecuaria		44,000.00
Cooperativa Central		129,000.00
Total, por Cobrar	**30,944,465.72**	**21,481,881.36**

Nota # 9 Inventario al 30 de junio del periodo del 2023, y la partida de los bienes en uso neto, presenta un balance de RD$, según se detalla a Continuación.

DESCRIPCION	**2023**	**2022**
1,823 galones de gas oíl a razón de RD$221.60	403,976.80	188,360.00
55 galones de aceite Maxi Diésel a RD$1,350.00	74,250.00	27,000.00
4 galones de aceite GT7 a RD$1,460.00	5,840.00	78,000.00
35 galones de aceite hidráulico Kendal a $1,047.65	36,667.75	24,883.50
8 filtro de aceite JOHN DEERE a RD$1,575.00	12,600.00	167
3 filtro de gas-oíl Mack #11 a RD$743.00	2,229.00	9,750.00
8 filtro de gas-oíl RE 59754 a razón de RD$ 675.00	5,400.00	8,775.00
6 filtro de aire a razón de RD$ 994.00	5,964.00	13,575.00
1 Correa del Ventilador Mack a RD$2,350.00	2,350.00	35,250.00
7 mangueral/2 por 5, a razón de RD$1,410.00	9,870.00	8,820.00
6 gomas Giti 255.70 R 22.5, a razón RD$28,178.27	169,069.62	112,713.08
5 goma Linlong 20.5/25 a RD$70,772.21	353,861.05	141,544.42
Total de Inventario	**1,080,077.42**	**648,838.00**

Nota# 10 Otros activos no financieros
Un detalle de otros activos no financieros al 30 de junio del 2023 es como sigue:

Descripción	**2023**	**2022**
Cuentas por Cobrar arrendamientos Solares	566,107.98	5, 745,945.00

Nota: El ayuntamiento municipal de San Juan de la Maguana, posee inmueble que no han sido reconocidos en los Estados Financieros, debido a que no se ha realizado una tasación actualizada, y carecemos de valor real de ilo mismos. Los cuales detallaremos.

El Palacio Municipal, ubicado en la calle Independencia

Una Gallera, ubicada en la avenida Anacaona

Dos mercados, uno ubicado en la avenida Anacaona, y otro en la calle Eusebio Puello

Un Matadero Municipal, que está en proyecto trasladarse, ubicado en la calle Monseñor de Meriño

Dos Cementerios, uno ubicado en la calle Monseñor de Meriño, y otro en el sector del Refugio.

Nota #13 Sobregiro Bancario

Sobregiro bancario al 30 del mes de junio del 2023 **RD$**

	2023	2022
Cuenta Corriente #100-201395-7, de Personal	840,054.41	
Cuenta Corriente # 100-400029-1, Servicios	3, 112,991.81	1,127.997.99
Total	**3, 953,046.22**	**1, 127,997.99**

Nota# 14 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2023, es como sigue:

Descripción	**2023**	**2022**
Agua	6,176.69	6,176.69
Alquiler de terreno	260,000.00	260,000.00
Alquiler de Casa	15,000.00	27,000.00
Alquiler de Sonido	192,349.70	184,334.97
Neftalí Navarro	15,034.73	15,034.73
Only TRUCKS PART	10,533.90	10533.9
Alquiler de Vehículo	363,705.76	363,705.76
Alquiler manteles	36,765.51	22,087.42
Combustible	397629.14	1,285,994.54
Empresa Galáctica, SRL	733,241.89	23,546.61
Femaral,EIRL	214,441.31	54,355.87
Farmacia BYG	232,406.98	232,407.25
Ferretera JW Voz y Data	29,945.00	29,945.00
Freddy Calderón	2,500.00	2,500.00
Floristería Delsa	42,480.00	13,180.00
Hotel La Rotonda	4,125.00	4,124.00
Imprenta KR /	17,723.76	68,575.44
Repuestos Kennedy	5,061.05	5,061.05
Humberto de la Rosa	18,373.04	31,027.12
Repuestos Miltin	8,490.00	8,490.00
Repuestos Nápoles Casso	43,820.34	256,812.50
Importadora KyG	156,899.99	1,074,800.00
Talleres	146,600.20	21,949.83
Repuestos RYF	546,029.60	207,567.80

Inversiones Cornielle Suberbí	11,045.83	455,392.27
SKYSONS	7,403.00	7,403.00
Empresas Viñas	61,200.00	61,200.00
Reynaldo F. Luna	8,100.00	8,100.00
Inversiones Toledo Marte	105,734.68	105,392.27
JEAP EAGLE PAINT IND.	280,448.71	24,000.00
Funeraria Leonel Suero	98,000.00	40,000.00
Felipe Mora Adames	45,000.00	9,000.00
Ferretería Maguana Mercantil	17,705.57	17,705.57
Librería CERCAI,SRL	2,784.20	9,000.00
Carlos Manuel Espinosa		8,000.00
Floristería Wendy Tavera	2,124.00	2,124.00
Hotel Taino	2,600.00	2,600.00
Imprenta Juan Paniagua	31,075.00	49,733.41
Imprenta Hnos Paniagua	31,943.39	31,943.39
Prisma Ferreteria	89,877.77	51,294.34
Pedro Paniagua Mateo	14,138.54	14,138.54
Cibert o Carmen Sánchez	23,730.00	23,730.00
Hilda Delicattess	43735.4	43,735.00
Matias E. Diaz	243,100.00	98,310.00
DTA Internacional	68,418.22	4,210.74
Plaza El Líbano	13,305.00	13,305.00
Restaurant Rosaura	18,880.00	18,880.00
Boccocino Restaurant	8,083.00	8,083.00
Santiago Mateo	2,900.00	7,136.72
Restaurant o Rafael Gómez	30,692.50	30,692.50
Bohío Eventos	23,940.68	23,940.00
Complejo Galery	33,634.21	33,634.21
Obispo Sánchez	64,221.00	94,779.25
Jantacar Gourmet	60,172.80	228,163.05
María Rosario	10,500.00	10,500.00
Supermercado Quirico Montero	4,524.79	4,524.79
Supermercado Manuel	10,517.12	113,199.00
Eysén Multiservicios,SRL	115,973.00	9,153.00
Importadora Castillo	8,000.00	8,000.00
Adolfo de Leon	16,279.66	16,279.66
Julio Abreu	18,919.15	19,344.06
Yessy Guzmán	39,412.00	39,412.00
Máximo Mateo	6,410.00	6,410.00
Ismael Espinosa	10,500.00	10,500.00
Ricardo Sánchez	21,000.00	21,000.00
Radiadores Alexander	8,139.83	31,822.03
Total	**5,179,911.24**	**6,043,711.86**

Nota# 15 Préstamo a corto plazo

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 30 de junio de 2023 es como sigue:

Descripción	**2023**	**2022**
Cooperativa Central a corto plazo	**1, 056,116.10**	**1, 028,839.73**
Cooperativa Central a largo plazo	**2, 233,863.62**	
Total, RD$	**1, 056,116.10**	**3, 262,703.35**

Nota # 16 Pasivos no Corrientes
Préstamos a largo Plazo

Descripción	2023	2022
Coopcentral, préstamo#280169798, a 24 meses	1, 000,000.00	2, 214,229.69
Coopcentral, préstamo#280187091,a 24 meses	1,009,896.00	1, 246,604.73
Coopcentral, préstamo #280174978,a 30 meses	2,510,759.93	3,920,492.01
Total	**4, 520,655.93**	**7, 381,326.43**

Nota#17 Activos Netos/Patrimonio
Composición del capital de la institución al 30 de junio del 2023

Descripción	2023	2022
Capital	7, 735,840.67	6, 225,814.01
Resultado positivo/negativo	15, 804,477.13	20, 999,267.33
Resultado acumulado	134, 589,782.19	30, 225,514.87
Total Patrimonio	**158,130,099.99**	**57, 450,596.21**

Estado de Rendimiento Financiero
Nota# 18 Impuestos
Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio del 2023 es como sigue

Descripción	2023	2022
Impuestos sobre ventas condicionales		
Anuncios, muestras y carteles	$ 4,393,967.58	1.912,46300
Hoteles, moteles y aparta-hoteles	$ 252,319.68	$ 152,600.00
Certificación de animales	$ 9,450.00	$ 12,600.00
Traspaso de solares y terrenos rurales	$ 114,207.30	$ 67,494.00
Funcionamiento de Car wash	$ 5,800.00	$ 8,360.00
Impuestos sobre tramitación de documentos	$ 1,838,874.79	1, 487,285.76
Impuestos sobre registros de documentos	$ 1,375,600.00	$ 694,400.00
Impuestos sobre Billares	$ 7,750.00	$ 1,000.00
Espectáculo Público	$ 8,800.00	$ 9,900.00
Licencia de Construcción	$ 1,979,370.00	$ 1,803,159.43
Permiso para romper pavimento en vía pública	$ 116,000.00	$ 146,000.00
Instalación de envasadora de gas y combustible	$ 7,500.00	$ 13,500.00
Construcción de nichos, fosas y panteones	$ 33,500.00	$ 30,000.00
Licencia para instalación de telecomunicaciones	$ 7,627,890.05	$ 404,848.08
Paradas y terminales de autobuses	$ 103,249.42	$ 121,200.00
Total	**$ 17,874,278.82**	**6,864,810.27**

Nota# 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

	2023	2022
Donaciones corrientes en dinero ,sector privado externo	394,000.00	
Ordinaria según ley	56,326,283.52	
De empresas publicas no financieras	350,000.00	46,710,797.75
De Capital Ordinaria según ley	25,576,812.48	33,324,864.25
Extraordinaria	300,000.00	300,000.00
De instituciones públicas descentralizadas y autónomas	1,571,357.53	5,549,979.89
Total	**84,518,453.53**	**85,885,641.89**

Nota 20: Ingresos por Transacciones contraprestaciones

Detalle	**2023**	**2022**
Uso de rampas	84,955.20	
Tramitación de Plano	1,800.00	
Inhumación y exhumación	14,500.00	1,900.00
Expedición certificaciones	112,100.00	82,150.00
Recolección desecho solido	4,682,800.93	2,010,850.72
Plazas	2,669,618.42	1,742,375.00
Mercados y Hospedaje	622,701.00	711,144.00
Galleras	750,000.00	470,000.00
Nichos en cementerio		
Matanza y expendio de carnes	171,670.00	212,560.00
Arrendamiento de solares	1,047,641.07	
Multas Diversas	829,603.89	
Total	**10,987,390.51**	**5,230,979.72**

Nota 21: Ingresos por recargo de Multas y otros Ingresos

	2023	**2022**
Otros arbitrios diversos		
Otros impuestos diversos	459,958.00	
Otros ingresos diversos	1,000,000.00	5,965,120.45
Venta en terreno en cementerio	29,000.00	178,263.20
Total	**1,488,958.00**	**6,143,383.65**
Total General	**114,869,080.86**	**104,124,815.53**

Nota #21 Disminucion de disponibilidades internas

El Ayuntamiento Municipal de San Juan de la Maguana, al 30 de junio del 2023
Tiene préstamo con la Cooperativa central

Incremento de Préstamos de corto Plazo Internos	2023	2022
Obtención de Prestamos internos de corto plazo		

Nota # 22 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Descripción	2023	2022
Sueldos fijos	24,741,059.41	19,009,516.84
Personal igualado		314,641.16
Suplencias	27,428.00	77,183.00
Jornales	22,776,782.87	27,059,609.18
Empleados temporales	3,889,892.36	2,572,511.97
Sueldo anual No13	1,231.20	9,325.01
Pago porcentaje desvinculación cargo	0	56,019.37
Proporción de vacaciones no disfrutada	146,061.00	25,597.98
Pago de horas extraordinaria	32,500.00	
Compensación servicio de seguridad	455,008.25	375,976.94
Dietas en el país	2,968,000.00	2,940,000.00
Gastos de representación en el país	220,914.00	220,914.00
Gratificaciones por pasantías	104,000.00	144,000.00
Contribuciones al seguro de salud	268,880.84	208,811.68
Contribuciones al seguro de pensiones	273,022.46	27,388.23
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	46,925.21	207,426.35
Total	**55,951,705.60**	**53,248,921.71**

Nota# 23 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	486,269.68	240,925.36
Hilados, fibras, telas y útiles de costura	320	54,074.37
Prendas y accesorios de vestir	127,031.15	
Calzados	0	
Papel de escritorio.	14,460.16	
Productos medicinales	114,828.69	118,150.10
Llantas y neumáticos	969,566.38	784,345.66
Gasolina	4,369,099.06	2,203,051.59
Gas-oil	6,154,679.78	8,255,742.52
Gas-GLP	0	9,576.27
Lubricantes	1,826,443.90	784,306.98
Plástico	0	
Útiles y material de limpieza	19,376.62	30,410.50
Útiles y materiales de escritorio	116,448.73	

Útiles destinados a actividades deport.	1,575.00	15,295.00
Útiles de cocina y comedor	5,640.00	
Productos eléctricos y afines	430,235.61	-
Productos y útiles varios	199,674.46	
Materiales diversos		
Herramientas y maquinarias		1,163,683.86
Utensilio de escritorio, oficina y enseñanza		87,309.60
Total	**14,835,649.22**	**13,746,871.81**

Nota 24: Otros Gastos

Detalle	2023	2022
Servicios telefónico de larga distancia	0	
Teléfono local	253,393.63	276,730.87
Servicio de internet y televisión cable	79,632.28	
Agua	13,241.19	
Publicidad y propaganda	43,093.20	
Impresión, encuadernación y rotulación	16,321.00	33,325.41
Viáticos dentro del país	761,600.00	
Pasajes y gastos de transporte	0	392,120.00
Alquileres de equipos de transporte	3,136,367.03	
Alquileres de terreno	9,000.00	2,121,548.14
Seguro de bienes muebles	9,210.59	
Reparaciones y mantenimiento menores	125,113.98	
Mantenimiento y reparaciones especiales	2,045,758.22	
Mantenimiento y rep. Obras de Ingeniería	2,570,371.52	
Mantenimiento y reparación equipo de transporte	1,945,110.76	
Instalaciones temporales	59,061.30	3,443,172.64
Gastos Judiciales	11,426.69	
Servicios Funerarios y gastos conexos	69,575.00	28,500.00
Fumigación	33,741.01	59,288.14
Festividades	2,041,191.53	19,166.45
Actuaciones Artísticas		828,350.00
Servicios de Contabilidad		
Otros servicios técnicos profesionales	113,000.00	
Estudios de pre inversión	876,694.90	14,775.00
Programas de informática		
Obras para edificación residencial		
Infraestructura terrestre y obras anexas		
Obras urbanísticas		
Obras para edificación no residencial		
Fletes		
Servicios, pintura y derivados con fines de higiene y embellecimiento		
Señalización de avenida	164,975.00	
Gastos, madera, zinc. Cementos, varillas	935,525.56	
Mensura catastral	2,575,450.00	
Total	**17,977,850.84**	
		7,216,976.65

Nota 25: Subvenciones y Otros Pagos por Transferencia

Detalle	2023	2022
Pensiones	1,605,825.20	1,661,830.60
Ayudas y donaciones a hogares y personas	3,034,786.35	1,982,135.00
Transferencias a instituciones sin fines lucro	846,608.80	906,838.00
Donaciones a Comunitarios	88,996.45	
Total	**5,576,216.80**	**4,550,803.60**

Nota 26 Gastos de Depreciación y Amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio del 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Gasto de Depreciación y amortización	4, 062,462.93	3, 733,193.29

Nota 27: Servicios Administrativos y Financieros

Descripción	2023	2022
Comisiones bancaria Personal		50,453.02
Comisiones bancaria Servicio		477,458.43
Comisiones bancaria Inversión		93,928.69
Comisión bancaria EGS		6,941.01
Total Comisiones bancaria	**660,718.34**	**628,781.15**

Nota 28: Amortización de préstamos y cuentas por pagar

Disminución de cuentas por Pagar internas a corto plazo	**$**	**12,398,319.41**

Nota 29: Amortización de préstamos y cuentas por pagar proveedores

Disminución prestamos interno de corto plazo		

Total General **RD$**

Details	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto ejecutado del 1 de enero /30 de junio 2023	Observations
Comedor Eusebio Pueblo				3,040,256.02		
Plaza San Juan El Granero del Sur				1,600,000.00	336,278.53	
Plaza San Juan Tierra de Dios				3,294,,711.94	475,000.00	
Monumento a la Biblia				1,810,000.00		
Escuela de Artesanía				4,182,660.91		
Construcción de Boulevard Eusebio Puello				2,466,778.76	2,341,895.84	
Cancha deportiva en los multi				1,463,987.59	1,056,050.87	
Centro Comunal Mirador Norte				1,081,548.54	668,185.51	
Centro Comunal Mano Guayabo				1,504,028.76	0	
Centro Comunal en Barranca				1,407,568.85	1,533,265.78	
Centro Comunal en los Cerro de Mogollón				1,460,278.50	1,019,511.01	
Centro Comunal en Caña fistol				1,485,906.84	1,898,832.22	
Parque en la Culata				894,420.80	0	
Cuartel Policial en las Canas de Guásumal				1,307,994.92	1,901,035.96	
Cuartel Policial Villa Liberación				1,253,554.61		
Techado de Villa Flores				618,512..00	395,816.00	
Construcción de Badenes				100,000.00	300,948.98	
Construcción de aceras y contenes Corbano Norte				1,436,440.68		
Construcción de Badenes Villa Alejandra				300,000.00		
Construcción de Contenes en Barranca				1,000.000.00	293,540.05	

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto ejecutado del 1 de enero al 30 de junio 2023	Observaciones
Construcción de contenes en el Lucero				700,000.00		
Construcción de aceras en Santome				800,000.00		
Construcción de contenes Hermanos Cabrera				700,000.00		
Construcción de aceras y contenes				8,278,277.85	5,077,569.23	
Construcción de contenes en la urbanización Racide				855,000.00		
Escultura Plaza Anacaona				250,659.85		
Construcción parque y centro comunal en Mogollón				850,548.14	1,150,587.62	
Centro comunal Cristo Rey					1,301,183.24	
Reparación de Parques y Plazas					1,989,085.60	
Reparación de Iglesias					326,459.20	
Reparación de Palacio Municipal					257,819.10	
Construcción Pared del Cementerio de Lavapie					500,000.00	
Cementerio de Mogollón					300,000.00	
Construcción de aceras y contenes de los Recios					1,951,591.68	
Reparación de Viviendas					22,408.47	
Construcción de aceras y contenes en Higuerito					800,000.00	
Construcción de Badenes y Bacheos					200,000.00	
Reparación Vías de Comunicación Zona Rural					876,000.00	
Total				**46,055,730.00**	**26,973,064.89**	

Nota 11 Activos Fijo

Detalle	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maquina Y quipos	Mobiliario equipo Oficina	Equipo Transp y otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (20X1)	2,090,000.00			63,576,143.44	7,049,675.48	11,569,685.72	46,055,730.00	130,341,234.64
Adiciones		X	X	X	53,110.00	549,007.63	26,973,064.89	27,575,182.52
Retiros	(x)	(x)	(x)	(x)	(x)	(x)	(x)	(x)
Otros	X	X	X	X	X	X	X	X
Transferencias	X	X	X	X	X	X	X	X
Saldo al final del periodo	2,090,000.00	X	X	63,576,143.44	7,102,785.48	12,118,693.35	73,028,794.89	157,916,417.16
Dep. Acum. al inicio del periodo	(X)	(X)	(X)	54,574,852.18	6,774,021.87	4,198,042.26	(X)	65,546,916.31
Cargo del periodo	(X)	(X)	(X)	3,178,807.17	278,309.11	605,346.65	(X)	4,062,462.93
Retiros	X	X	X	X	X	X	X	X
Saldo al final del periodo	X	X	X	57,753,659.35	7,052,330.98	4,803,388.91	X	69,609,379.24
Prop. planta y equipos neto (20x2)	2,090,000.00	X	X	5,822,484.09	50,454.50	7,315,304.44	73,028,794.89	88,307,037.92