

**ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE  
SEMESTRAL JUNIO AÑO  
2019.**



**Junta Distrito Municipal  
La Victoria**

## Junta Distrito Municipal La Victoria

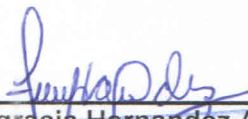
Estado de Situación Financiera

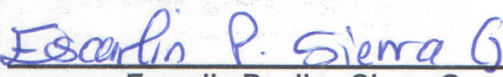
Al 30 de junio de 2019 y 2018

(Valores en RDS)

	2019	2018
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	16,542,859.23	17,453,674.54
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	1,230,905.00	78,400.00
Inventarios (Nota 9)	474,116.00	248,593.50
Pagos anticipados (Nota 10)		76,533.26
<b>Total activos corrientes</b>	<u>18,247,880.23</u>	<u>17,857,201.30</u>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 11)	41,967,475.14	33,158,927.77
Activos intangibles (Nota 12)	30,000.00	30,000.00
<b>Total activos no corrientes</b>	<u>41,997,475.14</u>	<u>33,188,927.77</u>
<b>Total activos</b>	<u>60,245,355.37</u>	<u>51,046,129.07</u>
<b>Pasivos</b>		
<b>Total pasivos corrientes</b>	-	
<b>Pasivos no corrientes</b>	-	
<b>Total pasivos no corrientes</b>	-	
<b>Total pasivos</b>	-	
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)</b>		
Capital	21,208,097.27	17,089,755.03
Resultados del periodo positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	5,080,883.96	33,956,374.04
Resultado acumulado	33,956,374.14	51,046,129.07
Patrimonio	60,245,355.37	51,046,129.07
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<u>60,245,355.37</u>	<u>51,046,129.07</u>

  
 Jose Ramon Hernandez Concepcion  
 Alcalde

  
 Altagracia Hernandez Alcala  
 Tesorera

  
 Escarlin Paulina Sierra Gomez  
 Gerente Financiero

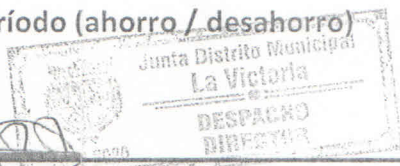
  
 Hipolito Contrera R.  
 Contador



**JUNTA DISTRITO MUNICIPAL LA VICTORIA**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2019 y 2018**  
**(Valores en RD\$)**

	2019	2018
<b>Ingresos</b>		
Impuestos (Nota 14)	2,186,815.53	4,918,193.75
Ingreso contraprestaciones (Nota 15)	18,150.00	0.00
Transferencias y donaciones (Nota 16)	38,390,392.00	99,215,138.00
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)	1,043,085.00	961,365.04
<b>Total ingresos</b>	<b>41,638,442.53</b>	<b>105,094,696.79</b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	18,462,593.80	38,570,865.37
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)	4,940,227.96	10,383,661.64
Suministros y material para consumo (Nota 20)	7,199,563.41	12,949,359.40
Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)	900,402.71	1,676,145.57
Otros gastos (Nota 22)	4,965,229.14	7,460,283.14
Gastos financieros (Nota 23)	89,541.55	98,008.13
<b>Total gastos</b>	<b>36,557,558.57</b>	<b>71,138,323.25</b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b>5,080,883.96</b>	<b>33,956,373.54</b>

*[Firma]*  
**Jose Ramon Hernandez Concepcion**  
 Alcalde

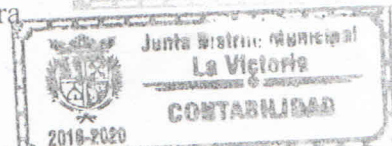


*[Firma]*  
**Altagracia Hernandez Alcala**  
 Tesorera

*[Firma]*  
**Escarlin Paulina Sierra Gomez**  
 Gerente Financiero



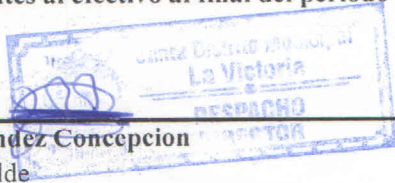
*[Firma]*  
**Hipilito Conteras R.**  
 Contador



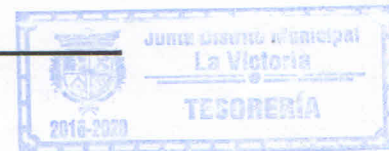
**JUNTA DISTRITO MUNICIPAL LA VICTORIA**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2019 y 2018**  
**(Valores en RDS)**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas</b>		
Cobros impuestos	2,186,815.53	4,918,193.75
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	18,150.00	
Contribuciones de la seguridad social		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	38,390,392.00	99,215,138.50
Otros cobros	1,043,085.00	961,365.04
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(4,940,227.96)	(10,383,661.64)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(16,755,752.20)	(35,584,174.26)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(1,343,870.62)	(2,986,691.11)
Pagos a proveedores	(12,164,792.60)	(20,409,642.54)
Pagos de intereses	(89,541.55)	(98,008.13)
Otros pagos	-	-
<b>Flujo de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>6,344,257.60</b>	<b>35,632,519.61</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(796,949.91)	(13,240,664.16)
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(8,756,744.62)	(18,130,291.91)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>(7,255,072.91)</b>	<b>(31,370,956.07)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>		
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(910,815.31)	4,261,563.54
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	17,453,674.54	13,192,111.00
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>16,542,859.23</b>	<b>17,453,674.54</b>

Jose Ramon Hernandez Concepcion  
Alcalde



Altagracia Hernandez Alcala  
Tesorera



Escarlín P. Sierra G  
Escarlín Paulina Sierra Gomez



Hipilito Contreras R.  
Contador



**JUNTA DISTRITO MUNICIPAL LA VICTORIA**

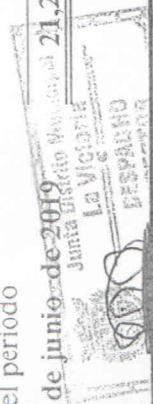
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2019 y 2018

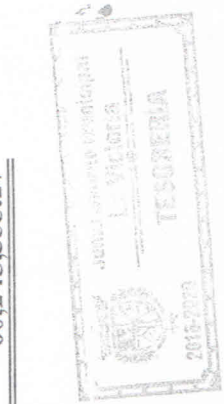
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
aldo al 30 de junio 2018	17,089,755.03	-	-	-	-
ambio en políticas contables	-	-	-	-	-
evaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
juste al patrimonio	-	-	-	-	-
resultado del período	-	-	-	33,956,374.04	33,956,374.04
aldo al 30 de junio 2018	17,089,755.03	-	-	33,956,374.04	51,046,129.07
ambio en políticas contables	-	-	-	-	-
evaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
fecto del gasto de depreciación de activos revaluados	-	-	-	-	-
juste al patrimonio	-	-	-	-	-
resultado del período	-	-	-	5,080,883.96	-
aldo al 30 de junio de 2019	17,089,755.03	-	-	39,037,258.00	60,245,355.27

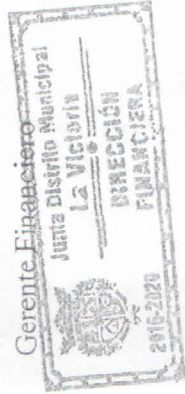
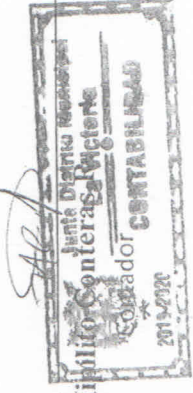
Se Ramon Hernandez-Concepcion  
Alcalde



Altagracia Hernandez Alcalde  
Tesorera



Escarlín P. Sierra G  
Escarlín Paulina Sierra Gomez  
Gerente Ejecutivo



**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al corte semestral del 30 DE JUNIO 2019**

➤ **Nota 1:Entidad económica**

La Junta de Distrito Municipal de la Victoria, tiene como base legal la ley No. 163-01, le concede deberes y atribuciones de ofrecer los servicios básicos y cooperación dentro del margen que ofrece la ley para obtener el bienestar y desarrollo de los municipios en búsqueda de estrategias que permitan la convivencia y armonía de todos/as.

✓ **Funcionarios Principales:**

**Sr. José Ramón Hernández Concepción,**  
Alcalde

**Licda. Altagracia Hernández Alcalá,**  
Tesorera

**Licda. Escarlin Paulina Sierra Gómez**  
Gerente financiera

**Licdo. Domingo Antonio Cabrera Herrera,**  
Contralor

**Licdo. Hipólito Contreras R,**  
Contador

**Sr. Diógenes Alberto Showoerer Garcias**  
Enc. Recursos Humanos

➤ **Nota 2 :Base de presentación**

La formulación de los Estados Financieros de los cuales forman parte las presentes Notas, se basan fundamentalmente, en la normativa contable emitida por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, y hasta donde sea posible su aplicación en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Los Estados Financieros de la Junta de Distrito Municipal de la Victoria, están elaborados de conformidad con la ley 126-01, su Reglamento de Aplicación y las Normas de Cierre, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, para el cierre fiscal 2019.

La moneda legal de la República Dominicana es el peso dominicano (RD\$), por lo tanto las cifras presentada en este informe están expresada en dicha moneda.

➤ **Nota 3: Moneda funcional y de presentación**

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

➤ **Nota 4 :Uso de estimados y Juicios**

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

✓ **Juicios**

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

✓ **Supuesto e incertidumbre en las estimaciones**

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en los años terminados el 30 de Junio de 2019 y 2018 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

✓ **Medición de los valores razonables.**

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la (Junta Municipal La Victoria) 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 Distrito Municipal La Victoria) reconoce las transacciones 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 algunos terrenos y edificios los cuales tienen un valor simbólico porque se está haciendo la gestión de tasación de los mismos.

➤ **Nota 6: Resumen de Políticas Contables significativas:**

✓ **Instrumentos financieros**

La Junta Distrito Municipal La Victoria, por el momento no tiene activos y pasivos financieros.

No aplica.

- ✓ **Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas**
- ✓ **Activos financieros no derivados – medición**
- ✓ **Pasivos financieros no derivados – medición**

No aplica.

✓ **Inventarios de materiales de oficina**

El Inventario de materiales y oficina la medición es al menor entre el costo y utilizamos el método PEPS.

✓ **Propiedad, mobiliario y equipos**

**Reconocimiento y medición**

La Junta Distrito Municipal La Victoria reconoce la propiedad, mobiliario y equipos cuando es recibido físicamente, se contabilizan al costo histórico.

✓ **Costos posteriores**

No lo hemos aplicado

✓ **Depreciación**

El método de depreciación aplicado es el de línea recta.

✓ **Revaluación y devaluaciones**

No la hemos aplicado.

✓ **Otros activos**

No la hemos aplicado

✓ **Desembolsos posteriores**

No lo hemos realizado.

✓ **Amortización**

La indicada por la Digecog. en la tabla de vida útil.

✓ **Deterioro del valor**

No la hemos aplicada.

✓ **Activos financieros no derivados**

No hemos realizado este proceso

✓ **Activos financieros medidos a costo amortizado**

No hemos realizado el proceso

✓ **Activos no financieros**

Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario.

Indicar cuándo se reconoce una pérdida por deterioro y donde se reconocen.

✓ **Provisiones**

Indicar cuándo es reconocido.

✓ **Arrendamientos operativos**

Indiciar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

✓ **Beneficios a los empleados**

Planes de aportaciones definidas

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

✓ **Agregar otros aspectos de beneficios a empleados, diferentes a los salarios.**

Reconocimiento de ingresos

Especificar las vías por las que se reciben los ingresos.

Impuesto sobre la renta

Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta de pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.

➤ **Nota 7: Efectivo y equivalente de efectivo**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, la Junta del Distrito Municipal La Victoria presenta en el efectivo disponible en cuentas bancarias en el Banco de Reservas de la República Dominicana presenta los siguientes balances por un monto de RD\$ 16,542,859.23 según detalle:

Descripción	2019
Cuenta 033-000926-5 (Gasto de Personal)	\$ 1,431,851.53
Cuenta 033-000924-9 (Servicios Generales)	\$ 1,497,362.54
Cuenta 033-000928-1 (Inversión de Capital)	\$ 12,076,789.59
Cuenta 033-002278-4 (Educación, Salud y Género)	\$ 231,372.23
Cuenta 033-000932-0 (Regalía)	\$ 1,205,358.34
Cuenta 033-000036-3 (Receptora)	\$ 100,125.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 16,542,859.23</b>

➤ **Nota 8: Cuentas por cobrar**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, las partidas de Cuentas y Documento por Cobrar presenta un balance ascendente a un monto de RD\$ 1,230,905.00 tal como se detalla a continuación.

<b>NOMBRE</b>	<b>CEDULA</b>	<b>MONTO (RD\$)</b>
Altagracia Hernández	001-0589881-1	RD\$24,000.00
Bienvenido Buten	001-0594550-5	RD\$9000.00
Aneudy Hernández	225-0009417-6	RD\$2,000.00
Apolinar Rincón	001-1318691-0	RD\$3500.00
Arcadio Rojas	001-0594344-3	RD\$14,000.00
Andrés Rojas	225-008925-5	RD\$22,000.00
Anicacio Rincón	001-1442527-5	RD\$6,000.00
Angélica Severino	001-0114754-1	RD\$6,000.00
Altagracia Milagros	001-0592774-3	RD\$1,200.00
Ángel de la Cruz	225-0040439-1	RD\$5,400.00
Bernardo Santos	225-0038696-0	RD\$8,100.00
Billy Medina Morillo	001-0562400-1	RD\$2,500.00
Aurora Araujo	001-0594508-1	RD\$12,500.00
Carlos Alfredo	2230128596-5	RD\$5,400.00
Cecilia de la Cruz	001-0231279-0	RD\$45,000.00
Cecilio Javier	001-1173682-3	RD\$2,500.00
Carmelito Ubaldo	001-0590145-1	RD\$4,000.00
Carmelo Ramírez	001-1346405-1	RD\$16,000.00
Cruz M. Arias	001-0593728-8	RD\$17,000.00
Cándida Subervi	001-0595057-0	RD\$15,000.00
Cristina de la Nieve	001-0619099-4	RD\$2,000.00
Carlos Guillen Pérez	001-1222033-0	RD\$3,500.00
Confesora Pérez	001-0592151-2	RD\$5,000.00
Cirilo Figueroa	001-0593295-8	RD\$9,000.00
Eufemio mieses	001-0588953-9	RD\$3,900.00
Faustino Flores	001-0588953-9	RD\$8,800.00
Edwin Omar	225-0007696-7	RD\$4,530.00
Eralve Quintino	001-0338585-2	RD\$15,000.00
Emely Gutiérrez	225-0067855-6	RD\$12,000.00
Eulises Pérez	225-0053148-2	RD\$4,000.00
Eleoncio Figueroa	001-0593293-3	RD\$15,000.00
Edita Núñez	001-1502386-3	RD\$2,000.00
Estefani Fortunato	225-0032330-2	RD\$4,500.00
Evangelista Moreno	001-0589404-2	RD\$12,000.00
Felipe Moreno	001-0594225-4	RD\$30,000.00
Fernando Alejandro	001-0586540-6	RD\$17,000.00
Fredys Guzmán Suazo	001-0592654-7	RD\$9,000.00
Francisco Adon	001-1037541-7	RD\$6,500.00

Fausto Moreno	001-1445625-4	RD\$18,000.00
Felicita bervere	001-0589569-2	RD\$8,400.00
Francis Sánchez	001-0586540-6	RD\$24,750.00
Francisco Mambrú	001-0586540-6	RD\$24,750.00
Francis Ant. Ignora	225-0025920-9	RD\$10,000.00
Fredy Jiménez	001-0331051-2	RD\$6,000.00
Francisco Mañón	001-1750507-3	RD\$6,000.00
Dominga Bautista Martínez	001-1239630-4	RD\$8,000.00
Domingo Belvere Hernández	001-0589564-3	RD\$3,900.00
Diana Carolina Ramírez	225-0046157-3	RD\$11,000.00
Dilcia Griselda Moreno	001-1073362-3	RD\$9,000.00
Daniel G. Jiménez	001-11822143-5	RD\$15,000.00
Hipólito Adon Mieses	001-0329735-4	RD\$5,000.00
Geronima Alt.Soriano	001-0595267-5	RD\$10,000.00
Yvelisse Carbonel	001-0384737-2	RD\$26,000.00
Henry Ureña Burgo	001-1497788-7	RD\$9,000.00
Ignocencia Beltrán	001-0594528-1	RD\$19,000.00
George Cabral	001-0591220-8	RD\$8,000.00
Héctor Pastor Vásquez	001-0589502-3	RD\$15,850.00
Ivelisse Franco Rojas	225-0015089-5	RD\$6,000.00
José Rolando López	001-0616165-6	RD\$12,000.00
Juana Ramona Hernández	001-1073070-2	RD\$9,000.00
Juan Leyba Mañón	001-0592206-6	RD\$2,500.00
Juan Luis Moreno	001-1409626-6	RD\$2,000.00
José Ramo Hernández C.	001-0593376-6	RD\$6,500.00
José R. López	001-0616165-6	RD\$12,000.00
Juan Agustín Mieses	001-0592275-1	RD\$4,000.00
Junior F. Clemente	225-0048756-0	RD\$2,000.00
Jonathan Rosario A.	001-1145459-2	RD\$3,000.00
José A. Sánchez	129-0004006-9	RD\$3,000.00
Elvin Darío Sánchez	001-0586540-6	RD\$3,000.00
José Luis Mendoza	001-0231490-3	RD\$11,500.00
Juan F. Sánchez	001-1215323-4	RD\$6,000.00
Julenny Capellán	136-0019843-9	RD\$3,300.00
Julián Hernández	009-0586540-6	RD\$5,000.00
José R. Toribio	001-1404400-1	RD\$10,000.00
Yesenia Reyes Bonilla	001-0592960-8	RD\$3,000.00
Johanny A. del Pozo	001-0594522-5	RD\$5,000.00
Juan Moreno F.	001-1499222-5	RD\$3,000.00
Fabio Polanco Diffo	001-0592896-4	RD\$4,500.00
Juan E. Valdez Silva	001-0737432-4	RD\$10,000.00
Juan E. Guzmán	225-001527-4	RD\$7,000.00
José G. Lugo G.	001-1377033-3	RD\$2,000.00
Juana F. Guzmán	001-0592656-2	RD\$4,000.00
Juana Henríquez	001-0592658-8	RD\$10,500.00
Juan de la Cruz	001-0587815-1	RD\$8,000.00
Sugely Mieses	0011693508-1	RD\$1,000.00
Santiago Cesarin	023-0091810-5	RD\$2,500.00

Stefany Mieses	225-0028976-8	RD\$6,000.00
Solanyi Bautista	024-0027497-9	RD\$2,500.00
Williams Méndez	001-059416-1	RD\$4,500.00
Víctor Oscar M.	001-0595324-4	RD\$102,000.00
Ricardo A. Ferrer	001-1684304-6	RD\$3,900.00
Reyna Alt. Pérez	001-0928413-3	RD\$4,000.00
Santos Figueroa	001-0617471-7	RD\$6,000.00
Santos Hernández	402-2840954-2	RD\$3,500.00
Ramona C. Santos	001-0488929-0	RD\$3,500.00
Santiago Figueroa	001-0592566-3	RD\$6,000.00
Víctor Manuel	013-0015896-9	RD\$5,600.00
Zoila Gómez	001-0592625-7	RD\$1,000.00
Richard Morillo	001-0415694-8	RD\$20,000.00
Teodora Santi	225-0048505-1	RD\$4,500.00
Yudelka Hernández	001-1507322-3	RD\$5,000.00
Seberino Belvere Mercedes	001-118396-7	RD\$9,000.00
Ruth Soralla Jiménez	001-0946290-3	RD\$4,000.00
Santo Abad de los Santos	001-1139372-4	RD\$5,800.00
Silvio Cabral	001-0704035-4	RD\$4,000.00
Yohany Karle Doñe	001-0592533-3	RD\$5,400.00
Lucrecia Guzmán Guzmán	225-0061382-7	RD\$4,400.00
Lorenza Ramírez	008-0022056-8	RD\$8,800.00
Luis Montero	001-1448715-0	RD\$20,000.00
Luciano Crisóstomo	001-1714684-5	RD\$3,900.00
Leopoldo Urbaz	001-0234505-5	RD\$9,500.00
Lorenzt E. Ventura	001-1628086-8	RD\$6,000.00
Maximiliano Hernández	001-0259109-6	RD\$5,800.00
Martin Reynoso	001-0589454-7	RD\$2,000.00
María A. Pérez F.	001-0594653-7	RD\$5,000.00
Nelson A. Peralta	001-0301077-3	RD\$2,500.00
Manuel Vidal	058-006392-4	RD\$3,900.00
Neco Moreno	225-0020477-5	RD\$2,500.00
Miguel A. Acevedo	001-1422440-5	RD\$3,100.00
Noel Wilkine Jiménez	001-1752080-9	RD\$7,000.00
Oscar Gonzales Moreno	001-0901458-9	RD\$21,000.00
Manuel Mercedes	001-1256138-6	RD\$3,900.00
Obispo Sierra Hernández	001-1092916-3	RD\$3,400.00
<b>TOTAL</b>		<b>RD\$1,230,905</b>

➤ **Nota 9: Inventarios**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, la cuenta de Inventario de Consumo la cual está compuesta por la existencia de bienes para uso interno en la institución por un monto de RD\$ 474,116.00

Cantidad		Descripción	Producto	precio	Total
3	cajas	Sobre manila 9*12	Sobre manila	254.00	761.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo Mata Mamon	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo Los Mercedes	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo La Bomba	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo Villa Primavera	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo Hacienda Estrella	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo Cruce de La Jina	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo La Virgen	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo San Joaquín	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo Rancho Arriba	Sello	250.00	250.00
1	Sello	Formulario de Alcalde Pedáneo Reventón	Sello	250.00	250.00
108	faldo	Cuadernillo Quisqueya Aprende Contigo	Cuadernillo	0.00	0.00
1	paquete	Papel foamin verdes 8.5*11	paquete	100.00	200.00
1	paquete	Papel Foamin Azul 8.5*11	paquete	4.00	40.00
4	unidad	Papel Foamin Azul acorchadas 8.5*11	unidad	4.00	16.00
2	unidad	Papel Foamin Verde 8.5*11	unidad	4.00	8.00
1	unidad	Papel Foamin Blanca 8.5*11	unidad	4.00	4.00
21	formulario	Formularios de Remisión de valores de Tesorería desde 401 en adelante	formulario	125.00	2,625.00
25	formulario	formulario despacho de combustible	formulario	65.00	1,625.00
56	formulario	Formulario de análisis para uso departamento de compra	formulario	52.00	2,912.00
38	formulario	Declaración de defunción por el alcalde pedáneo	formulario	12.00	456.00
56	formulario	formulario entrada de almacén	formulario	125.00	7,000.00
6	formulario	formulario relación de gasto de caja chica	formulario	65.00	390.00
16	formulario	formulario requisición de materiales gastable por departamento	formulario	12.00	192.00
6	paquete	marcadores de pagina	paquete	40.00	240.00
1	paquete	paquete de afiches de asistencia social	paquete	0.00	0.00
9	unidad	perforadora de papel	unidad	290.00	2,610.00
2	cajas	cajitas de luces de navidad	cajas	125.00	250.00
14	cajas	cajitas de clips	cajas	212.00	2,968.00



5	cajas	cajitas de clips mediano	cajas	175.00	2,450.00
3	cajas	cajitas de puntillas de colores	cajas	112.00	560.00
2	cinta	cintas transparente pequeñas	cinta	32.00	64.00
3	unidad	borras	unidad	12.00	36.00
3	unidad	liquido azul para sellos	unidad	150.00	450.00
29	cinta	cintas para contabilidad	cinta	92.00	2,668.00
18	unidad	saca puntas	unidad	28.00	504.00
16	unidad	Corrector liquido de unidades	unidad	20.00	320.00
4	cajas	cajas de lapiceros rojos	cajas	4.00	16.00
24	unidad	Lapiceros azul	unidad	4.00	96.00
10	unidad	lapiceros rojos	unidad	4.00	40.00
12	unidad	marcadores azul	unidad	8.00	48.00
12	unidad	marcadores azul cielo	unidad	8.00	48.00
12	unidad	marcadores mamey	unidad	8.00	48.00
12	unidad	marcadores azul marino	unidad	8.00	48.00
10	unidad	marcadores rosados	unidad	8.00	40.00
10	unidad	marcadores verdes	unidad	8.00	40.00
10	unidad	marcadores negros	unidad	8.00	40.00
12	unidad	marcadores de diferente colores	unidad	8.00	48.00
6	unidad	cintas grandes de contabilidad	unidad	8.00	48.00
8	unidad	rollos de sumadoras	unidad	19.00	152.00
112	recibo	recibo provisional hacienda estrella	recibo	52.00	5,824.00
147	recibo	recibo provisional la victoria	recibo	52.00	7,644.00
51	recibo	recibo provisional mata mamon	recibo	52.00	2,652.00
80	recibo	recibo parqueo de 30	recibo	34.00	2,720.00
140	recibo	recibo negocios 25	recibo	34.00	4,760.00
19	formulario	formularios enterramientos	formulario	65.00	1,235.00
37	formulario	notificación de defunción	formulario	120.00	4,440.00
44	formulario	certificación de animales	formulario	120.00	5,280.00
12	unidad	resma de papel 8,5 * 14	unidad	200.00	2,400.00
35	recibo	recibo provisional delegación Guanuma	recibo	52.00	1,820.00
30	recibo	recibo cobro de rodaje de 50	recibo	30.00	900.00
29	formulario	notificación de construcción	formulario	260.00	7,540.00
5	formulario	autorización de enterramiento	formulario	65.00	325.00
11	recibo	recibos provisional de caja chica	recibo	110.00	1,210.00
4	unidad	toner impresora fotocopiadora	unidad	800.00	3,200.00
1	caja	caja de rollos para encuadernación	caja	360.00	360.00
5	recibo	recibo caja chica sala capitular	recibo	110.00	550.00
80	recibo	recibo de pago sindico	recibo	52.00	4,160.00
4	unidad	lámpara led 50w	unidad	4,000.00	16,000.00
3	caja	cajas de 6*6*4m	caja	130.00	390.00
41	recibo	recibo provisional La Victoria	recibo	52.00	2,132.00
2	paquete	paquete certificación de animales	paquete	120.00	24,000.00

2	paquete	paquete notificación de construcción	paquete	260.00	52,000.00
6	paquete	paquete certificación de animales	paquete	120.00	72,000.00
9	unidad	libros record	unidad	200.00	1,800.00
42	recibo	recibo caja chica sala capitular	recibo	110.00	4,620.00
5	unidad	bandeja de escritorio	unidad	450.00	2,250.00
2	unidad	toner q2612a/canon /104/103	unidad	800.00	1,600.00
2	unidad	filtro de trastor	unidad	245.00	490.00
4	unidad	silicón	unidad	300.00	1,200.00
1	unidad	lámpara led 50w	unidad	4,000.00	4,000.00
2	unidad	Libros registro cementerio viejo la victoria	unidad	1,200.00	2,400.00
2	unidad	libros registro cementerio Guanuma	unidad	1,200.00	2,400.00
1	unidad	libros registro cementerio Hacienda Estrella	unidad	1,200.00	1,200.00
1	unidad	libro registro cementerio san Antonio de Padua	unidad	1,200.00	1,200.00
2	unidad	libro de ingreso delegación mal nombre	unidad	1,700.00	3,400.00
3	unidad	libro de cuenta de banco la victoria	unidad	1,200.00	3,600.00
2	unidad	libro grande de cuenta de banco la victoria	unidad	1,700.00	3,400.00
1	unidad	libro diario de egresos	unidad	1,700.00	1,700.00
1	unidad	libro diario de ingresos	unidad	1,700.00	1,700.00
1	paquete	paquete de hojas azules	paquete	255.00	255.00
2	caja	caja de breiker	caja	360.00	720.00
1	unidad	traje de cortador de sespe chaqueta y pantalón	unidad	850.00	850.00
1	unidad	manguera corrediza	unidad	3,200.00	3,200.00
1	unidad	bomba sumergible	unidad	18,600.00	18,600.00
1	unidad	bomba fumigadora de espalda	unidad	2,000.00	2,000.00
1	unidad	fumigadora de humo para mosquito	unidad	1,200.00	1,200.00
1	unidad	moto sierra	unidad	1,750.00	1,750.00
1	unidad	maquina de desyerbar de 4 gomas	unidad	18,500.00	18,500.00
1	unidad	trimer cortadora	unidad	9,800.00	9,800.00
1	unidad	tanque de gas de 25 libras	unidad	800.00	800.00
2	unidad	coa	unidad	300.00	300.00
3	unidad	manguera de polietileno flexible	unidad	130.00	16,758.00
21	unidad	bombillo	unidad	175.00	3,675.00
2400	unidad	fundas grandes de 300	unidad	2.00	4,800.00
3500	unidad	fundas pequeña de 500	unidad	0.50	1,750.00
1	paquete	paquete de recibo de rodaje de 50	paquete	30.00	3,000.00
1	funda	funda de grampa	funda	200.00	200.00
1	unidad	cortadora de hierro	unidad	5,000.00	5,000.00
1	unidad	lava mano	unidad	290.00	290.00
1	unidad	cubeta de pintura	unidad	2,500.00	2,500.00
1	unidad	media cubeta de grasa gorda	unidad	700.00	700.00
1	unidad	media cubeta aceite	unidad	700.00	700.00

1	unidad	CPU	unidad	24,800.00	24,800.00
2	unidad	monitor	unidad	4,300.00	4,300.00
44	unidad	caja eléctrica	unidad	32.00	1,408.00
13	unidad	cajas eléctricas 3*4	unidad	40.00	520.00
26	unidad	cajas eléctricas triple 1/2*2	unidad	70.00	1,820.00
4	unidad	caja eléctricas octagonal	unidad	32.00	128.00
1	unidad	una tijera de tola	unidad	320.00	320.00
5	unidad	conectores de bomba de agua de doble boca	unidad	1,698.00	8,490.00
9	unidad	conectores de bomba de agua de una boca	unidad	1,698.00	15,282.00
2	unidad	curvas de 1/2 de presión	unidad	22.00	44.00
1	unidad	foto celda	unidad	750.00	750.00
2	unidad	sócalo de bombillo	unidad	35.00	70.00
1	unidad	adaptador de media	unidad	35.00	35.00
1	unidad	roceta de techo	unidad	45.00	45.00
8	unidad	palometa de pared	unidad	35.00	280.00
3	unidad	caja de breikel	unidad	295.00	885.00
2	unidad	caja de breikel	unidad	295.00	590.00
1	unidad	curva de 3	unidad	37.00	37.00
1	unidad	una ducha de baño	unidad	375.00	375.00
25	unidad	galón de pintura tropical	unidad	800.00	20,000.00
1	unidad	galón pintura verde aceite	unidad	1,250.00	1,250.00
1	unidad	galón de pintura dorado aceite	unidad	1,250.00	1,250.00
1	unidad	llave de baño	unidad	190.00	190.00
1	unidad	flota de tanque de bacineta	unidad	490.00	490.00
2	unidad	lava mano manguera	unidad	346.00	346.00

Total

RD\$  
474,116.00

➤ **Nota 10: Otros activos corrientes:**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, la cuenta de otros activos corrientes presenta un balance de RD\$ 0.00 según detalle:

Descripción	2019
Seguros Pepín SA	\$ 0.00
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>

➤ **Nota 11: Cuenta Propiedad Planta y Equipo**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, la Junta del Distrito Municipal La Victoria presenta tiene Propiedad Planta y Equipo al 30 de junio 2019, tiene un monto de RD\$ 41,967,475.14

	Terreno	Edificio En proceso	Mobiliario y Equipo de oficina	Equipos de transporte	Construcion en proceso	Total
Saldo Inicial	500,000.00	8,206,871.33	551,773.54	12,960,663.21	20,648,569.77	<b>42,867,877.85</b>
Depreciación			150,119.85	750,282,.86		<b>900,402.71</b>
Valor Neto	500,000.00	8,206,871.33	401,653.69	12,210,380,35	<b>20,648,569.77</b>	<b>41,967,475.14</b>

**Nota: 12: Bienes Intangibles:**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, la cuenta de Bienes Intangible tiene un balance de RD\$ 30,000.00 según detalle a continuación:

Descripción	2018
Licencia del software SIAFIM	\$ 30,000.00
<b>Total</b>	<b>\$30,000.00</b>

**Nota 13: Activos Netos/Patrimonio**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, los Activos Netos/Patrimonio tiene un balance de RD\$, según detalle a continuación:

Capital	21,208,097.27
Resultado del periodo	5,080,883.96
Resultado acumulado	<u>33,956,374.14</u>
<b>Total patrimonio</b>	<b>60,245,355.37</b>

**Nota 14: Impuestos :**

Al corte semestral del 30 de Junio del 2019, los ingresos propios alcanzaron un monto de RD\$ 2,186,815.53 según el siguiente detalle:

Descripción	2019
Impuestos y arbitrios municipales que se percibieron por un total de \$	2,186,815.53

**Nota 15: Ingresos Contraprestaciones**

Un detalle de los ingresos contraprestaciones al 30 de junio 2019 es como sigue:

Descripción	2019
Estudio, autorizaciones y certificaciones para uso y cambio de suelo	15,000.00
Certificaciones, vida y costumbre	750.00
Uso de rampas	2,400.00
<b>Total</b>	<b>18,150.00</b>

**Nota #16 Ingresos por Transferencia y Donaciones**

Transferencia de Ley	Total	RD\$38,390,392.00
----------------------	-------	-------------------

**Notas 17: Recargos, multas y otros ingresos**

Un detalle de los ingresos por Recargo, multas y otros ingresos al 30 de junio 2019 es como sigue:

Descripción	2019
Recolección de Desecho Solido	195,475.00
Ingresos por alquiler de arrendamiento en propiedad , planta y equipo	753,105.00
Ingresos por alquiler de arrendamiento de bienes de infraestructura de beneficio y uso publico	82,155.00
inhumación y exhumación	12,350.00
<b>TOTAL</b>	<b>RD\$1,043.085.00</b>

**Nota 18: Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

Un detalle de la cuenta Sueldos salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2019 es como sigue:

Descripción	2019
Sueldos	16,683,063.18
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	1,343,870.62
Sueldo al, personal contratado o igualado	375,660.00
Prestaciones laborales	60,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>18,462,593.80</b>

**Nota #16 Ingresos por Transferencia y Donaciones**

Transferencia de Ley	Total	RD\$38,390,392.00
----------------------	-------	-------------------

**Notas 17: Recargos, multas y otros ingresos**

Un detalle de los ingresos por Recargo, multas y otros ingresos al 30 de junio 2019 es como sigue:

Descripción	2019
Recolección de Desecho Solido	195,475.00
Ingresos por alquiler de arrendamiento en propiedad , planta y equipo	753,105.00
Ingresos por alquiler de arrendamiento de bienes de infraestructura de beneficio y uso publico	82,155.00
inhumación y exhumación	12,350.00
<b>TOTAL</b>	<b>RD\$1,043.085.00</b>

**Nota 18: Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

Un detalle de la cuenta Sueldos salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2019 es como sigue:

Descripción	2019
Sueldos	16,683,063.18
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	1,343,870.62
Sueldo al, personal contratado o igualado	375,660.00
Prestaciones laborales	60,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>18,462,593.80</b>

✓ Al 30 de Junio de 2019 mantiene una relación de 380 empleados.

**Nota 19: Subvenciones y otros pagos por transferencia.**

Un detalle de las subvenciones al 30 de junio 2019 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2019</b>
Ayuda y donaciones programadas a hogares y persona	\$ 2,402,396.75
Becas nacionales	\$ 2,198,831.21
Transferencias corrientes a asociaciones sin fines de lucro	\$ 339,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4,940,227.96</b>



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

Un detalle de la cuenta Suministro materiales al 30 de junio 2019 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2019</b>
Alimentos y bebidas para personas	76,937.11
Artículos plásticos	31,306.01
Herramientas menores	50,167.54
Gasolina	899,326.75
Gasoil	3,197,499.51
Gas GLP	10,000.00
Aceite y grasa	200.00
Material de limpieza	5,283.99
Útiles de escritorio, oficina e informática	60,928.18
Productos eléctricos y afines	2,146,225.37
Productos químicos y conexos consumidos	13,026.01
Otros repuestos y accesorios para maquinarias y equipos consumidos	10,703.54
Productos medicinales	410,974.30
Llantas y neumáticos	207,911.20
Útiles destinados a actividades deportivas	14,000.00
Productos y útiles varios	22,560.00
Útiles de cocina y comedor	42,513.90
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7,199,563.41</b>

**Nota 21: Gastos de depreciación y amortización**

Un detalle de los gasto por depreciación y amortización al 30 de junio 2019 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2019</b>
Depreciación	RD\$900,402.71

**Nota 22: Otros gastos**

Un detalle de la cuenta de otros gastos al 30 de junio 2019 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2019</b>
Servicios telefónicos de larga distancia	\$ 244,798.25
Impresiones y encuadernación	\$ 65,316.00
Teléfono local	\$ 187,499.29
Recolección de residuo sólido	\$ 48,375.00
Publicidad y propaganda	\$ 175,552.00
Pasajes	\$ 3,705.00
Alquileres y rentas de edificios y locales	\$ 176,660.00
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	\$ 1,086,249.92
Alquileres de terreno	\$ 4,400.00
Herramientas y maquinas -herramientas	\$ 531,330.43
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	\$ 300,376.84

Otros repuestos y accesorios menores	10,703.54
Obras menores en edificación	17,146.49
Muebles equipos de oficina y estantería	2,979.50
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	10,530.00
Mantenimiento y reparación de obras civiles	19,400.00
Otros servicios técnicos profesionales	20,930.10
Actuaciones deportivas	138,500.00
Servicios funerarios y gastos anexos	194,410.00
Fumigación	5,192.00
Electrodomésticos	72,568.60
Equipo computacional	87,144.06
Programa de informática	87,750.00
Insecticida fumigación y otros	13,026.01
Dietas en el país	400.00
Viáticos en el país	201,000.00
Gastos de representación en el país	151,300.00
Prima de transporte	283,000.00
Eventos generales	596,717.30
Impuestos	228,268.81
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4,965,229.14</b>

**Nota 23: Gastos Financieros**

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio 2019 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2019</b>
Comisión bancaria (Inversión de capital)	\$ 40,454.58
Comisión bancaria (Personal )	\$ 17,656.89
Comisión bancaria ( servicio municipal )	\$ 24,411.78
Comisión bancaria ( Educación, Genero y Salud )	<u>\$ 7,018.30</u>
Total	\$89,541.55