



Junta Distrital Villa Magante
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre 2024 y 2023
(Valores en RDS)

	2024	2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	408,681.42	82,098.27
Inventarios (Nota 8)	28,442.04	25,756.74
Pagos anticipados (Nota 9)	10,098.33	9,627.50
Total activos corrientes	<u>447,221.79</u>	<u>117,482.51</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	22,772,405.26	20,427,233.06
Total activos no corrientes	<u>22,772,405.26</u>	<u>20,427,233.06</u>
Total activos	<u><u>23,219,627.05</u></u>	<u><u>20,544,715.57</u></u>
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	600,000.00	599,999.05
Total pasivos corrientes	<u>600,000.00</u>	<u>599,999.05</u>
Pasivos no corrientes		
Préstamos a largo plazo (Nota 12)	1,229,200.00	-
Total pasivos no corrientes	<u>1,229,200.00</u>	<u>-</u>
Total pasivos	<u><u>1,829,200.00</u></u>	<u><u>599,999.05</u></u>
Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)		
Capital	11,112,194.14	11,112,194.14
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,333,872.66	2,150,518.78
Resultado acumulado	7,944,360.25	6,682,003.60
Patrimonio Neto	<u>21,390,427.05</u>	<u>19,944,716.52</u>
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	<u><u>23,219,627.05</u></u>	<u><u>20,544,715.57</u></u>

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Gaspar Hdez. R. D.

Firma del Contador

CONTABILIDAD

GASPAR HERNANDEZ, R.D.



Junta Distrital Villa Magante
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 Diciembre 2024 y 2023
(Valores en RDS)

	2024	2023
Ingresos (Notas 14,15,16 y 17)		
Impuestos	43,900.00	237,300.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	81,700.00	215,750.00
Transferencias y donaciones	14,571,328.00	13,433,425.00
Recargos, multa , y otros ingresos	73,900.00	87,600.00
Total ingresos	14,770,828.00	13,974,075.00
Gastos (Notas 18,19,20,21,22 y 23)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	6,958,504.92	6,512,811.60
Subvenciones y otros pagos por transferencias	773,867.26	874,835.84
Suministros y material para consumo	1,528,973.90	1,322,411.08
Gasto de depreciación y amortización	605,489.77	554,500.50
Otros Gastos	2,290,900.20	2,173,545.06
Gastos financieros	279,219.29	385,452.14
Total gastos	12,436,955.34	11,823,556.22
Resultado del período (ahorro / desahorro)	2,333,872.66	2,150,518.78

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo
TESORERO

Gaspar Hdez. R. D.

Firma del Contador

GASPAR HERNANDEZ R.D.



Junta Distrital Villa Magante
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del 1 de enero al 31 Diciembre 2024 y 2023
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	11,112,194.14			7,570,737.12	18,682,931.26
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo					
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	11,112,194.14			8,832,522.38	19,944,716.52
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio	-			888,162.13	- 888,162.13
Resultado del periodo	-			2,333,872.66	2,333,872.66
Saldo al 31 de Diciembre de 2024	11,112,194.14			10,278,232.91	21,390,427.05

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.



Firma del Director o Presidente

[Handwritten Signature]

Firma del Enc. Administrativo

TESORERO

[Handwritten Signature]
Gaspar Hdez. R. D.



Firma del Contralor

[Handwritten Signature]
Gaspar Hernandez, R.D.



Junta Distrital Villa Magante
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 Diciembre 2024 y 2023
(Valores en RDS)

	2024	2,023.00
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	43,900.00	237,300.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	81,700.00	215,750.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	14,571,328.00	13,433,425.00
Otros cobros	73,900.00	87,600.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 6,471,583.45	- 5,964,923.49
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 486,921.47	- 547,888.11
Pagos de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones.	- 773,867.26	- 874,835.84
Pagos a proveedores	- 1,528,973.90	- 1,322,411.08
Pagos de intereses	- 279,219.29	- 385,452.14
Otros pagos	- 2,290,900.20	- 2,173,545.06
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	2,939,362.43	2,705,019.28
Flujos de efectivo de actividades de inversion		
Pagos por adquisición de propiedad planta y equipo	- 1,535,052.30	- 754,526.58
pago por costos de construcciones y desarrollo en procesos	- 1,415,609.67	- 1,001,360.62
Flujos de efectivo netos por actividades de Inversión	- 2,950,661.97	- 1,755,887.20
Flujo de efectivo de actividades de financiación		
Cobro por Prestamos, Pagares, Hipotecas	1,025,000.00	
Pago reembolso en efectivo de los prestamos recibidos, pagares, hipotecas.	- 87,800.00	- 262,966.89
Otros pagos	- 599,317.31	- 738,678.56
Flujo de efectivo netos por actividades de financiación	337,882.69	- 1,001,645.45
Incremento (Disminución) neta en el efectivo y equivalente de efectivo	326,583.15	- 52,513.37
Efectivo y equivalente de efecti al inicio del periodo	82,098.27	134,611.64
Efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo	408,681.42	82,098.27

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

TESORERO
Gaspar Hdez. R. D.

Firma del Contador

CONTABILIDAD
GASPAR HERNANDEZ, R.D.



Junta Distrital de Villa Magante

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Del ejercicio terminado al 31 Diciembre 2024

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

(Valores en RDS)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	16,592,927.85	15,877,926.85	0.96	715,001.00
1.1 Impuestos	492,500.00	43,900.00	9%	448,600.00
1.2 Transferencias	14,571,329.00	14,571,328.00	100%	1.00
1.3 Ingresos por contraprestaciones	222,000.00	81,700.00	37%	140,300.00
1.4 Otros ingresos	200,000.00	73,900.00	37%	126,100.00
1.5 Disminución de disponibilidades internas	82,098.85	82,098.85	100%	-
3.2 Incrementos de Pasivos	1,025,000.00	1,025,000.00		
2 Gastos totales	16,592,927.85	15,469,244.85	93%	1,123,683.00
2.1 Remuneraciones y contribuciones	7,253,426.39	6,958,504.92	96%	294,921.47
2.2 Contratación de Servicio	1,146,204.42	1,004,626.60		141,577.82
2.3 Materiales y suministros	1,583,079.09	1,528,973.90	97%	54,105.19
2.4 Transferencias corrientes	861,686.95	773,867.26		87,819.69
2.6 Obras	3,572,731.00	2,701,883.27	76%	870,847.73
2.7 Disminución de cuentas por pagar y préstamos	688,000.00	687,117.31		882.69
2.8 Gastos financieros	303,300.00	279,219.29	92%	24,080.71
2.9 Adquisición de Activos	1,184,500.00	1,535,052.30	130%	350,552.30
Resultado financiero (1-2)	-	408,682.00		408,682.00

Firma del Director Presidente

Gaspar Hdez. R. D.

Firma del Enc. Administrativo

Gaspar Hdez. R. D.

TESORERO

Gaspar Hdez. R. D.





JUNTA DISTRITAL DE VILLA MAGANTE

Al 31 de Diciembre de 2024

(Valores en RD\$)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota # 1 Entidad económica

La junta del distrito municipal de villa magante, Gaspar Hernández, prov. Espaillat, Rep. Dom., creada el 16 de noviembre del año 2005, formada por un director y tres vocales, ley 15-06 La presente ley tiene por objeto , normar la organización , competencia , funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y del Distrito Nacional , asegurándoles que puedan ejercer , dentro del marco de la autonomía que los caracteriza, las competencias , atribuciones y los servicios que les son inherentes ; promover el desarrollo y la integración de su territorio , el mejoramiento sociocultural públicos locales , a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonio históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Al 31 de Diciembre de 2024, los principales funcionarios del ayuntamiento son los siguientes:

Nombre

Balaan Ramos Martinez	(Director Junta Distrital)
Yokasta Marieli Sierra Pichardo	(Presidente sala capitular)
Alexander Merejo Zapete	(Vicepresidente de sala capitular)
Carolina Vasquez	(Vocal)
Minerva Alt. Gomez De Lagombra	(Tesorero)
Alfredo Gómez de la cruz	(Contador)

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 Villa Magante presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (devengo) conforme a las estipulaciones de las NICESP "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 de 2024 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación de dichos Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel.

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

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

Nota #4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y presupuestos 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 presupuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Medición de los valores razonables.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, La Junta Distrital Villa Magante, verifica 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 Distrital Villa Magante reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota #6 Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independientemente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Nota #6 Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Junta Distrital Villa Magante reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuenta Genero y Salud# 072-001168-0 Banreservas	240.00	1,674.80
Cuenta Servicios Municipal# 072-001084-5 Banreservas	-	13,378.09
Cuenta Inversión# 072-001086-1 Banreservas	392,242.00	22,705.38
Cuenta de Personal# 072-001085-3 Banreservas	12,074.42	43,015.00
Cuenta de Receptora# 072-001136-1 Banreservas	4,125.00	1,325.00
TOTAL	408,681.42	82,098.27

Nota #8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Papelerías	10,305.00	2,960.00
Detergentes	1,710.00	575.00
CARRETILLA	13,107.00	19,175.00
Productos Varios	3,320.04	3,046.74
TOTAL:	28,442.04	25,756.74

Nota# 9 Pagos anticipados

Un detalle de los pagos anticipados al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Seguro de Camioneta (Dominicana de seguro)	4,250.66	3,780.00
Seguro de camión Blanco(Dominicana de seguro)	5,847.67	5,847.50
TOTAL:	10,098.33	9,627.50

Nota#10 Propiedad planta y equipo (2024)

Un detalle de la Propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mobiliarios y equipo de oficina	Equipo,Tran sp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	3,156,000.00	754,526.58	9,330,838.77	-	418,837.25	3,260,000.00	6,652,018.44	23,572,221.04
Adiciones Superávit revaluación		380,707.30		1,025,000.00	129,345.00		1,415,609.67	2,950,661.97
Retiros								-
Otros								-
Transferencias								-
Saldo al final del periodo	3,156,000.00	1,135,233.88	9,330,838.77	1,025,000.00	548,182.25	3,260,000.00	8,067,628.11	26,522,883.01
Dep. Acum. al inicio del periodo			952,845.26		274,782.26	1,917,360.46		3,144,987.98
Cargo del periodo		18,897.03	186,616.77	25,625.00	48,350.97	326,000.00		605,489.77
Retiros								-
Saldo al final del periodo		18,897.03	1,139,462.03	25,625.00	323,133.23	2,243,360.46		3,750,477.75
Prop. planta y equipos neto (2024)	3,156,000.00	1,116,336.85	8,191,376.74	1,050,625.00	225,049.02	1,016,639.54	8,067,628.11	22,772,405.26

Nota#10 Propiedad planta y equipo (2023)

Un detalle de la Propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	3,156,000.00	-	9,330,828.77	-	418,837.25	3,260,000.00	5,650,657.82	21,816,333.84
Adiciones		754,526.58					1,001,360.62	1,755,887.20
Superávit revaluación								-
Retiros								-
Otros								-
Transferencias								-
Saldo al final del periodo	3,156,000.00	754,526.28	9,330,828.77	-	418,837.25	3,260,000.00	6,652,018.44	23,572,221.04
Dep. Acum. al inicio del periodo			766,228.49	-	232,898.53	1,591,360.46		2,590,487.48
Cargo del periodo			186,616.77	-	41,883.73	326,000.00		554,500.50
Retiros								-
Saldo al final del periodo			952,845.26	-	274,782.26	1,917,360.46		3,144,987.98
Prop. planta y equipos neto (2023)	3,156,000.00	-	8,377,993.51	-	144,054.99	1,342,639.54	6,652,018.44	20,427,233.06

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
FERSERJO GROUP SRL.	101,400.00	-
SANCHEZ BONILLA JACQUELINE	5,300.00	12,501.00
PAPPATERRA RADIO MOTORS	41,786.02	133,018.05
Farmacia Pappaterra	24,900.00	7,436.00
RAMON RODRIGUEZ	40,000.00	182,199.00
JOHANNY POLANCO GOMEZ	97,878.10	-
DISTRIBUIDORA ABREU	15,700.00	15,995.00
GADY TRUCK PARTS. SRL	35,000.00	45,000.00
WILFRE RAMON SURIEL MARTINEZ	15,350.00	90,300.00
COLMADO BURGOS	-	33,150.00
GRUPO MEJIA. S.R.L	-	2,500.00
FERRETERIA VILLA MAGANTE	32,000.00	-
CENTRO FERRETERO ARIANO Y ARIANA. S.R.L	71,400.00	-
DALWIN ADALBERTO ADAMES ZAPATA	-	77,900.00
SUPER COLMADO NINO	44,285.88	-
COLMADO WILLIAMS	75,000.00	-
TOTAL	600,000.00	599,999.05

Nota# 12 Préstamos a largo plazo

Un detalle de la parte corriente de préstamos a largo plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Préstamos con COOPCAFE, monto original de RD\$1,025,000.00, fecha 17 octubre 2024 a una tasa de 1.7%, con pago de interés \$9,733.33 y un capital de \$34,166.67 mensual por 30 meses. Dicho préstamo finaliza el 27 marzo 2027.

Descripción	2024	2023
COOPCAFE	1,229,200.00	-
Total	1,229,200.00	-

Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio

Un detalle de la composición del capital al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital	11,112,194.14	11,112,194.14
Resultados positivos(ahorro)/negativo(desahorro)	2,333,872.66	2,150,518.78
Resultado Acumulados	7,944,360.25	6,682,003.60
Patrimonio neto	21,390,427.05	19,944,716.52

Nota: Se realizó un ajuste al patrimonio a resultados acumulados de periodos anteriores por el valor de RD\$ - 888162.13

Nota# 14 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transmutación de Documentación	400.00	-
Anuncios, muestras y carteles	12,500.00	5,300.00
Licencia de construcción, nichos y panteón	31,000.00	15,900.00
Licencia para instalación telecomunicación	-	16,100.00
Instalación envasadora de gas y estaciones de combustible	-	200,000.00
Total	43,900.00	237,300.00

Nota# 15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Inhumación y Exhumación	-	400.00
Matanza y expendio de carnes	-	1,500.00
Recolección de desechos solidos	40,700.00	211,450.00
Certificación uso de suelo	41,000.00	2,400.00
TOTAL	81,700.00	215,750.00

Nota# 16 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias corrientes Ordinaria	8,134,396.03	9,422,701.00
Transferencia de Capital Ordinaria	5,422,931.97	4,010,724.00
Transferencias corrientes de Instituciones privadas (FEDODIM)	14,000.00	-
Transferencia de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas Capital (LMD)	1,000,000.00	-
Total	14,571,328.00	13,433,425.00

Nota #17 Recargos multa y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por recargos multa y otros ingresos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Otros impuestos diversos	73,900.00	87,600.00
TOTAL	73,900.00	87,600.00

Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos	5,138,708.66	5,157,322.88
Sueldo Anual no.13	363,183.05	381,585.00
Contribuciones al Seguro de Pensiones	219,144.26	248,144.22
Contribuciones al Seguro de Salud	224,473.79	253,999.35
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	43,303.42	45,744.54
Gasto de representación	120,000.00	137,600.00
Diestas en el país	120,000.00	108,815.61
Especialismos	-	179,600.00
Personal de carácter temporal	281,700.00	-
Prestación Laboral por Desvinculación	297,991.74	-
Incentivos y Escalafon	150,000.00	-
Total	6,958,504.92	6,512,811.60

La junta del Distrito Municipal de Villa Magante pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente RD\$ 6,958,504.92 y RD\$ 6,512,811.60 respectivamente. Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 a favor de los empleados respectivamente.

Nota# 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	278,548.76	340,445.32
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	425,718.50	433,590.52
Becas Nacionales	69,600.00	100,800.00
TOTAL	773,867.26	874,835.84

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas	228,332.00	393,301.14
Papel y cartón	20,000.00	20,000.00
Productos medicinales para uso humano	29,929.86	27,145.00
Libros, Revistas y Periódicos	2,000.00	-
Insecticidas, fumigantes y otros	143,350.00	15,720.00
Útiles y materiales de limpieza e higiene	49,996.00	101,202.61
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	16,855.00	10,300.00
Llanta y neumáticos	65,000.00	108,000.00
Gasolina	156,200.00	21,500.00
Gasoil	424,545.00	304,600.00
Gas GLP	13,000.00	9,500.00
Aceites y grasas y lubricantes	49,999.91	36,412.75
Productos eléctricos y afines	44,919.61	43,264.28
Repuestos	69,987.29	62,182.65
Productos y útiles varios N.I.P	214,859.23	169,282.65
Total	1,528,973.90	1,322,411.08

NOTAS #21 GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Infraestructuras	18,897.03	-
Edif. Y comp.	186,616.77	186,616.77
Mob. Y equ. De ofic.	48,350.97	41,883.73
Equipo, transp y otros	326,000.00	326,000.00
Maquinarias y Equipos	25,625.00	-
Total	605,489.77	554,500.50

Nota #22 Otros Gastos

Un detalle de Otros gastos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Teléfono local	2,000.00	2,000.00
Publicidad y Propaganda	10,000.00	-
Impresión, encuadernación y rotulación	14,935.00	3,500.00
Viáticos dentro del país	288,909.00	295,000.00
Otros alquileres y arrendamientos por derechos de usos	10,000.00	-
Otros seguros	15,993.21	42,730.00
Mantenimiento y reparación de equipos tecnología e información	5,500.00	9,300.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	137,400.00	162,000.00
Mantenimiento y reparación de Equipos de oficina	-	2,500.00
Servicios funerarios y gastos conexos	54,929.63	67,970.00
Eventos generales	49,978.76	47,577.00
Servicios de informática y sistemas computarizados	133,591.00	165,000.00
Servicios de Alimentación	6,000.00	981.35
Mantenimiento t reparación de calles y caminos vecinales	1,248,568.50	693,341.28
Mantenimiento y reparación de Obras Menores	37,705.10	-
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	101,000.00	268,750.00
Servicios técnicos y profesionales	75,200.00	179,265.00
Mantenimientos de Agueducto La Yagua y Construcción de pozos	-	233,630.43
Servicios jurídicos	69,190.00	-
Estudios de Ingeniería, arquitectura, investigación y análisis de factibilidad	30,000.00	-
TOTAL	2,290,900.20	2,173,545.06

Nota# 23 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comisiones y gastos bancarios	8,115.91	19,531.00
Comisiones y gastos bancarios	238,830.87	249,979.20
Comisiones y gastos bancarios	4,911.53	15,000.00
Comisiones y gastos bancarios	27,360.98	9,644.94
Intereses de la deuda pública a corto plazo	-	91,297.00
TOTAL	279,219.29	385,452.14

Nota# 24 Compromisos y contingencias

Compromisos

Al 31 de diciembre de 2024 la (Junta Distrital Villa Magante) mantiene compromisos con terceros hasta marzo 2027:

Préstamo para la compra de Retro-Pala con COOPCAFE

Contingencias

Al 31 de diciembre de 2024 la (Junta Distrital Villa Magante) no mantiene ningunas contingencias:

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 6 3 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Junta de Distrito Municipal de Villa Magante
No. CUENTA DE BANCO: 072-001136-1 **DENOMINACION:** Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	475.00
MAS:		
Depósitos	1,530,661.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,530,661.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	1,526,661.00	
Aviso de Débito	350.00	
SUB-TOTAL		1,527,011.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	4,125.00
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	3,826.00
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	299.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		299.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	0.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	4,125.00



Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 6 3 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Junta de Distrito Municipal de Villa Magante
No. CUENTA DE BANCO: 072-001136-1 **DENOMINACION:** Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	475.00
MAS:		
Depósitos	1,530,661.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		1,530,661.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	1,526,661.00	
Aviso de Débito	350.00	
SUB-TOTAL		1,527,011.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	4,125.00
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	3,826.00
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	299.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		299.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	0.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	4,125.00



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 6 3 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Junta de Distrito Municipal de Villa Magante
No. CUENTA DE BANCO: 072-001085-3 **DENOMINACION:** Cuenta de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	20.27
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	482,620.75	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		482,620.75
MENOS:		
Cheques Emitidos	176,269.35	
Transferencias	293,499.90	
Aviso de Débito	797.28	
SUB-TOTAL		470,566.53
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	12,074.49
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	53,187.53
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	25,386.50	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	15,726.54	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		41,113.04
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	12,074.49



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 6 3 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Junta de Distrito Municipal de Villa Magante
No. CUENTA DE BANCO: 072-001084-5 **DENOMINACION:** Cuenta de Servicios Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	0.00
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	534,343.59	
Aviso de Crédito	2,000.00	
SUB-TOTAL		536,343.59
MENOS:		
Cheques Emitidos	236,411.65	
Transferencias	277,822.31	
Aviso de Débito	22,109.63	
SUB-TOTAL		536,343.59
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	0.00
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	30,715.21
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	30,412.36	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	302.85	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		30,715.21
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	0.00



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 6 3 ENTIDAD MUNICIPAL: Junta de Distrito Municipal de Villa Magante

No. CUENTA DE BANCO: 072-001168-0 DENOMINACION: Cuenta de Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	7,123.46
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	57,785.66	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		57,785.66
MENOS:		
Cheques Emitidos	59,405.00	
Transferencias	5,000.00	
Aviso de Débito	264.11	
SUB-TOTAL		64,669.11
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	240.01
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	28,940.01
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	28,700.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		28,700.00
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	240.01



Form.

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 3 6 3 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Junta de Distrito Municipal de Villa Magante
No. CUENTA DE BANCO: 072-001086-1 **DENOMINACION:** Cuenta de Inversion

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	1,090,795.88
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	451,911.00	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		451,911.00
MENOS:		
Cheques Emitidos	966,491.71	
Transferencias	182,200.00	
Aviso de Débito	1,772.67	
SUB-TOTAL		1,150,464.38
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	392,242.50
<hr/>		
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	606,473.67
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	2,350.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		2,350.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	206,581.17	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	10,000.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		216,581.17
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	392,242.50





Dirección General de Contabilidad Gubernamental
 Formulario para Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)
VALOR RDS

Institución: JUNTA DISTRITAL VILLA MAGANTE
Capítulo: 7363
Fecha: 31/12/2024

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto Por Ejecutar	Observaciones
CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN Y ANEXOS:			1,122,000.00	1,034,902.37	87,097.63	
CONSTRUCCION DE ACERAS Y CONTENES EN EL DISTRITO	1/1/2024	31/12/2024	1,122,000.00	1,034,902.37	87,097.63	CONSTRUCCION DE ACERAS Y CONTENES CALLE PRINCIPAL EN LA COMUNIDAD DE LA YAGUA PRONIMO A LA ENTRADA DE VEREDA AL MEDIO Y ENTRADA DE LA ESCUELA DE ESTE DISTRITO MUNICIPAL.
CONSTRUCCION DE OBRAS MENORES			600,000.00	380,707.30	219,292.70	
CONSTRUCCION DE UN MURAL CULTURAL ENTRADA DE PLAYA ROGELIO	1/6/2024	31/12/2024	300,000.00	270,707.30	29,292.70	CONSTRUCCION DE UN MURAL CULTURAL DE ACTIVIDADES ECONOMICAS QUE SE EMPLEAN EN EL DISTRITO EN LA ENTRADA DE PLAYA ROGELIO.
CONSTRUCCION DE POZOS TUBULARES EN EL DISTRITO.	1/6/2024	31/12/2024	300,000.00	110,000.00	190,000.00	CONSTRUCCION DE POZOS TUBULARES EN EL DISTRITO BARRIO DE LA GALLERA LA YAGUA Y DESPUES DEL PUENTE DE PLAYA ROGELIO.
INFRAESTRUCTURAS TERRESTRE Y OBRAS ANEXAS				6,652,018.44		
INFRAESTRUCTURAS TERRESTRE Y OBRAS ANEXAS				6,652,018.44		DICHAS OBRAS SON CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y PERIODOS ANTERIORES Y TODAVIA SE ENCUENTRAN EN PROCESOS.
TOTAL	1/1/2023	31/12/2023	1,722,000.00	8,067,628.11	306,390.33	



Junta Distrital de Villa Magante

Relación de estado de deuda con proveedores, AL 31 Diciembre 2024.

PROVEEDORES	MONTO
FARMACIA PAPPATERRA	24,900.00
COLMADO WILLIAMS	75,000.00
SUPER COLMADO NINO	44,285.88
FERSERJO GROUP SRL.	101,400.00
GADY TRUCK PARTS.S.R.L.	35,000.00
CENTRO FERRETERO ARIANO Y ARIANA. S,R,L.	71,400.00
DISTRIBUIDORA ABREU	15,700.00
FERRETERIA VILLA MAGANTE	32,000.00
JOHANNY POLANCO GOMEZ	97,878.10
PAPPATERRA RADIO MOTORS	41,786.02
RAMON RODRIGUEZ VASQUEZ	40,000.00
SANCHEZ BONILLA JACQUELINE	5,300.00
WILFRE RAMON SURIEL MARTINEZ	15,350.00
TOTAL	600,000.00

