



JUNTA MUNICIPAL DE HATILLO PALMA

TEL. 809-572-9581 * RNC: 430-01248-3

Calle Jacinto Valet, Esq. 4 de septiembre Hatillo Palma, Montecristi. RD

Email: ayuntamiento@jmhp.gob.do web: www.jmhp.gob.do

25/01/2023

Señor
Félix Santana García
Director General
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)
Su Despacho

Distinguido Sr. Director:

Luego de un cordial saludo, y cumpliendo con los requerimientos emitidos por esa Dirección General mediante la **Norma General de Cierre de Operaciones Contables**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al Cierre de Operaciones Contable del periodo Enero- diciembre 2022.

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

Muy Atentamente,


Vicente Hernández
Alcalde

Anexo: Estados Financieros

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL HATILLO PALMA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre 2022
(Valores en RD\$)

	2022
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	285,037.37
Inventarios (Nota 8)	11,549.00
Total activos corrientes	296,586.37
Activos no corrientes	
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	2,415,420.71
Total activos no corrientes	2,415,420.71
Total activos	2,712,007.08
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	1,338,386.57
Préstamos a corto plazo (Nota 11)	1,423,057.95
Total pasivos corrientes	2,761,444.52
Pasivos no corrientes	
Total pasivos no corrientes	-
Total pasivos	2,761,444.52
Activos Netos/Patrimonio (Notas 12)	
Capital	- 1,864,425.60
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,814,988.16
Patrimonio Neto	(49,437.44)
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	2,712,007.08

Firma del Director o Presidente

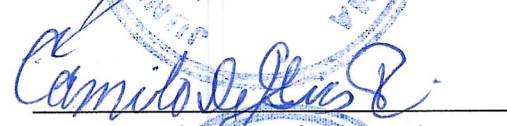
Firma del Enc. Administrativo



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL HATILLO PALMA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2022
(Valores en RD\$)

	2022
Ingresos (Notas 13, 14 y 15)	
Impuestos	33,900.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	824,025.00
Transferencias y donaciones	26,181,439.37
Total ingresos	27,039,364.37
Gastos (Notas 16,17,18,19,20 y 21)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	10,496,059.51
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,566,351.02
Suministros y material para consumo	2,557,924.61
Gasto de depreciación y amortización	217,482.30
Otros gastos	10,308,912.73
Gastos financieros	77,646.04
Total gastos	25,224,376.21
Resultado del período (ahorro / desahorro)	1,814,988.16


Firma del Director o Presidente


Firma del Enc. Administrativo



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL HATILLO PALMA

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2022

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	- 1,864,425.60				#
Cambio en políticas contables					"
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				1,814,988.16	1,814,988.16
Resultado del periodo					
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	- 1,864,425.60		-	1,814,988.16	49,437.44


Firma del Director o Presidente


Firma del Enc. Administrativo

JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL HATILLO PALMA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2022
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2022
Cobros impuestos	33,900.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	824,025.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	26,181,439.37
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 1,566,351.02
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 9,193,386.88
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 1,302,672.63
Pagos a proveedores	- 2,557,924.61
Pagos de intereses	- 77,646.04
Otros pagos	- 10,308,912.73
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	2,032,470.46

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 60,303.01
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 60,303.01

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	200,000.00
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	- 2,170,803.96
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	- 1,970,803.96

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,363.49
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	283,673.88
	285,037.37

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo



Nota# 19 Gastos de depreciación y amortización

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

Descripción	2022
Depreciaciones de edificios	-
Depreciación Infraestructura	11,452.00
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	124,125.30
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	81,905.00
	<u>217,482.30</u>

Nota# 20 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Servicios telefónico de larga distancia	28,812.52
Pasajes y gastos de transporte	30,000.00
Publicidad y propaganda	240,700.00
Impresión, encuadernación y rotulación	16,515.00
otros gastos	4,014,730.36
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	63,500.00
Actuaciones Deportivas	19,200.00
Limpieza y desmalezamiento de solares	227,837.51
mantenimiento y reparación de equipo de transporte traccion y elevación	1,025,803.88
Mantenimiento y reparación menores en edificaciones	3,883,532.21
Mantenimiento y servicios de pintura	115,031.45
Gastos Judiciales	163,390.51
Otros servicios técnicos profesionales	135,000.00
Eventos Generales	89,929.30
Festividades	254,929.99
	<u>10,308,912.73</u>

Nota# 21 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Comisión y Cargos Bancarios	77,646.04
	<u>77,646.04</u>



Nota# 12 Activos Netos/Patrimonio**Capital**

Al 31 de Diciembre de 2022 la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022
Capital inicial a valores históricos	- 1,864,425.60
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,814,988.16
Resultado acumulado	-
Patrimonio Neto	- <u>49,437.44</u>

Estado de Rendimiento Financiero**Nota# 13 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Rodaje y transporte de materiales varios	3,150.00
Licencias de construcción	30,750.00
	<u>33,900.00</u>

Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

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

Descripción	2022
Inhumacion y exhumacion	21,500.00
Recolección desechos sólidos	774,735.00
Matanza y expendio de carnes	26,790.00
Nichos y terrenos en el cementerio	1,000.00
	<u>824,025.00</u>

Nota# 15 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Transferencia Corriente Según Ley	13,572,261.00
Transferencia de capital Según ley	9,048,168.00
De Instituciones Públicas Descentralizadas y Autonoma no financieras	3,561,010.37
	<u>26,181,439.37</u>

Nota # 16 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

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

Descripción	2022
Sueldos fijos	3,389,381.49
Personal igualado	583,500.00
Jornales	2,062,037.98
Empleados Temporales	2,547,050.30
Sueldo Anual No. 13	328,900.00
Prestaciones por desvinculación	46,817.11
Insentivos escalonados	21,200.00
Gastos de representación en el país	214,500.00
Contribuciones al seguro de salud	606,264.66
Contribuciones al seguro de pensiones	583,151.82
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	113,256.15
	<u>10,496,059.51</u>

Nota# 17 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	470,600.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	460,531.99
Transferencias corrientes a Empresas del Sector privado interno	159,489.03
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	425,730.00
Transferencias de capital a Asociaciones Privadas	50,000.00
	<u>1,566,351.02</u>

Nota# 18 Suministro y materiales para consumo

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

Descripción	2022
Alimentos y bebidas para personas	409,946.48
Llantas y neumáticos	258,299.73
Maquinarias y herramientas	209,597.46
Lubricantes	12,639.36
Gasol	1,420,607.60
GLP	10,000.00
Repuestos	49,858.54
Acelites y grasas	96,669.64
Material para limpieza	10,588.88
Productos eléctricos y afines	48,628.00
Utiles de escritorio, oficina y ensenaza	31,088.92
	<u>2,557,924.61</u>



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Cuenta Receptora # 060-202683-0 Banreservas	
Cuenta Genero y Salud # 060-202733-0 Banreservas	1,104.05
Cuenta Servicios Municipal # 200-101976-3 Banreservas	169,476.07
Cuenta Inversión # 200-101975-5 Banreservas	114,457.25
Cuenta de Personal # 200-101974-7 Banreservas	
	285,037.37

Nota # 8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Papel Escritorio	2,000.00
Detergente	5,799.00
Material Gastable	3,750.00
	11,549.00

Nota# 9 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)		572,600.00		800,000.00	1,200,000.00	-	2,572,600.00
Adiciones				19,050.01	41,253.00		60,303.01
Superávit revaluación	-		-				-
Saldo al final del período	-	572,600.00	-	819,050.01	1,241,253.00	-	2,632,903.01
Dep. Acum. al inicio del período						-	-
Cargo del período		11,452.00	-	81,905.00	124,125.30	-	217,482.30
Retiros	-		-				-
Saldo al final del período	-	11,452.00	-	81,905.00	124,125.30	-	217,482.30
Prop. planta y equipos neto (2022)	-	561,148.00	-	737,145.01	1,117,127.70	-	2,415,420.71

Nota# 10 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Super colmado Morel Ferreteria	331,227.10
Repuesto Elvis	6,190.00
Puesto de Madera Peralta	19,265.00
Gomera Manuel Peguero	28,700.00
Repuestos y Algo mas	15,850.00
3 Way Sport Bar	4,000.00
Auto Repuesto EHP	54,801.63
Taller de Mecanica Robinson	36,000.00
Repuestos Dionicio	94,975.00
Veterinaria Hatillo	1,800.00
Casa Peguero	18,000.00
JV Jose Vasquez Constructura SRL	345,000.00
Colmado Morel	10,278.00
Tienda las Mercedes	67,083.84
Super Colmado Cruz	2,000.00
Farmacia Las Margaritas	25,196.00
Colmado Morel	140,780.00
Colmando Hp	105,240.00
Funeraria Chichi	8,000.00
Funeraria San Lorenzo	24,000.00
	1,338,386.57

Nota# 11 Préstamo a corto plazo

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:

Descripción	2022
Préstamo Operativo Navideno	240,000.00
Cooperativa Agropecuaria	1,183,057.95
	1,423,057.95

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de Diciembre 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A- B)
1 Ingresos totales	28,410,721.67	28,290,003.67	100%	120,718.00
1.1 Impuestos	108,400.00	33,900.00	31%	74,500.00
1.2 Transferencias	26,181,447.37	26,181,439.37	100%	8.00
1.3 Ingresos por contraprestación	860,235.00	824,025.00	0%	36,210.00
1.4 Venta de activos no financieros	10,000.00	-	0%	#¡VALOR!
1.5 Obtención de prestamos interno a corto plazo	200,000.00	200,000.00	0%	-
1.6 Disminución de disponibilidad intera	1,050,639.30	1,050,639.30	0%	-
2 Gastos totales	28,410,721.67	27,238,000.87	96%	1,172,720.80
2.1 Remuneraciones y contribuciones	11,286,161.81	10,496,059.51	93%	790,102.30
2.2 Contratación de servicios	6,337,108.44	6,294,182.37	99%	42,926.07
2.3 Materiales y suministros	2,391,102.26	2,557,924.61	107%	- 166,822.35
2.4 Transferencias corrientes	1,529,407.60	1,516,351.02	99%	13,056.58
2.5 Transferencia capital	50,000.00	50,000.00	100%	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	321,140.00	60,303.00	19%	260,837.00
2.7 Obras	4,197,764.86	4,014,730.36	96%	183,034.50
2.8 Gastos financieros	100,003.00	77,646.04	78%	22,356.96
2.9 Disminución de cuentas por pagar a corto plazo	2,198,033.70	2,170,803.96	99%	27,229.74
Resultado financiero (1-2)	-	1,052,002.80		- 1,052,002.80

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo



JUNTA DISTRITAL DE HATILLO PALMA
Correspondiente al Mes DE DICIEMBRE , 2022
Codigo No. 7219

Nombre de la Cuenta :

Educacion, Genero y Salud

Numero :

060-202733-0

C O N C I L I A C I O N B A N C A R I A

01.- BALANCE SEGÚN LIBRO AL :

7,376.15

MAS:

DEPOSITOS	<u>75,401.40</u>	
RECURSOS PROPIOS	<u>562.00</u>	
Sub-total de Depositos y Creditos		<u>83,339.55</u>

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS	<u>81,900.00</u>	
TRANSF CT	<u> </u>	
NOMINA ELECTRONICA		
COMISION BANCARIA	<u>335.50</u>	
Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos		<u>82,235.50</u>

BALANCE CONCILIADO S/G LIBRO AL :

1,104.05

02.- BALANCE SEGÚN BANCO AL :

46,904.05

MAS:

DEPOSITOS EN TRANSITO	<u> </u>	
OTROS	<u>-</u>	
Sub-total de Depositos y Creditos		<u> </u>

MENOS:

OTROS	<u> </u>	
Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos		<u>45,800.00</u>

BALANCE CONCILIADO S/G BANCO AL :

1,104.05

DIFERENCIA ARROJADA

Preparado Por:

JUNTA DISTRITAL DE HATILLO PALMA
Correspondiente al Mes de DICIEMBRE 2022
Codigo No. 7219

Nombre de la Cuenta :

Inversion y Capital

Numero :

200-101975-5

C O N C I L I A C I O N B A N C A R I A

01.- BALANCE SEGÚN LIBRO AL :

505,151.28

MAS:

PRESTAMO

INGRESOS

6,620.00

DEPOSITOS

754,014.00

REINTEGRO CK4136

4,432.00

1,270,217.28

Sub-total de Depositos y Creditos

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS

1,000,353.67

PAGO CUATA COMPACTADOR

127,150.33

CORRECCION INTERNA

1,000.00

PAGOS SUPLIDORES TRANSFERENC

25,306.81

AVISO DE DEBITOS

1,949.22

1,155,760.03

Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos

BALANCE CONCILIADO S/G LIBRO AL :

114,457.25

02.- BALANCE SEGÚN BANCO AL :

203,497.25

MAS:

DEPOSITOS EN TRANSITO

OTROS

-

Sub-total de Depositos y Creditos

MENOS:

CHEQUES EN TRANSITO

89,040.00

OTROS

-

89,040.00

Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos

BALANCE CONCILIADO S/G BANCO AL :

114,457.25

DIFERENCIA ARROJADA

-

Preparado Por:



JUNTA DISTRITAL DE HATILLO PALMA
Correspondiente al Mes de DICIEMBRE 2022
Codigo No. 7219

Nombre de la Cuenta :

Personal y Nominas

Numero :

200-101974-7

C O N C I L I A C I O N B A N C A R I A

01.- BALANCE SEGÚN LIBRO AL :

268,000.61

MAS:

PRESTAMO

DEPOSITOS PROPIOS

3,512.50

DEPOSITOS LEY

571,258.75

Sub-total de Depositos y Creditos

842,771.86

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS

231,790.80

TRASFERENCIAS ENTRE TSS

60,641.10

IR3

REGALIA

267,500.00

CORRECCION TRANSF

NOMINA ELECTRONICA

269,131.07

AVISO DE DEBITOS

1,474.83

Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos

830,537.80

BALANCE CONCILIADO S/G LIBRO AL :

12,234.06

02.- BALANCE SEGÚN BANCO AL :

12,234.06

MAS:

DEPOSITOS EN TRANSITO

OTROS

Sub-total de Depositos y Creditos

MENOS:

CHEQUES EN TRANSITO

OTROS

Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos

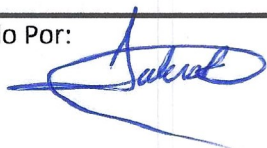
BALANCE CONCILIADO S/G BANCO AL :

12,234.06

DIFERENCIA ARROJADA

0.00

Preparado Por:



JUNTA DISTRITAL DE HATILLO PALMA

Correspondiente al MES DICIEMBRE, 2022

Codigo No. 7219

Nombre de la Cuenta :

RECEPTORA

Numero :

602026830

C O N C I L I A C I O N B A N C A R I A**01.- BALANCE ANTERIOR:****MAS:****INGRESOS :****DEPOSITOS RECURSOS PROPIOS**

14,050.00

INGRESOS DE SUBSIDIOS (LEY 166-03), RI()

2,303,781.00

LIGA MUCIPAL

DEPOSITOS RECURSOS EN TRANSITO

1,000.00

CORRECCION TRANS

ERROR EN DEPOSITO**DISPONIBILIDAD EN LIBRO**

2,318,831.00

MENOS

TRANSFERENCIAS DE LEY 176-07 (ART. 20)**PAGOS A SUPLIDORES**

CUENTA PERSONAL

474,771.25

CUENTA SERVICIOS

1,007,287.35

CUENTA INVERSION

760,634.00

PAGO DE PRESTAMO

COMISION BANCARIO

175

CUENTA EDUCACION GENERO Y SALUD

75,963.40

2,318,831.00

02.- BALANCE CONCILIADO S/ LIBRO**BALANCE S/ BANCO****MAS:**

DEPOSITOS EN TRANSITO

TRANSFERENCIA EN TRANSITO

DISPONIBILIDAD EN LIBRO

MENOS

TRANSFERENCIAS EN TRANSITO

OTROS

BALANCE CONCILIADO S BANCO**BALANCE CONCILIADO S/G BANCO AL :****DIFERENCIA ARROJADA**

Preparado Por:

JUNTA DISTRITAL DE HATILLO PALMA
Correspondiente al Mes DE DICIEMBRE 2022
Codigo No. 7219

Nombre de la Cuenta :

Servicios Generales

Numero :

200-1019-76-3

C O N C I L I A C I O N B A N C A R I A

01.- BALANCE SEGUN LIBRO AL : 109,050.47

MAS:

PRESTAMO

PROPIOS

4,355.50

TRANSFERENCIA LEY

1,002,931.85

CORRECCION CK 13537 Y 13573

15,500.00

Sub-total de Depositos y Creditos

1,131,837.82

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS

331,137.08

ADOVA

3,000.00

ADEXDIM

1,000.00

TSS

68,096.25

REGALIA

225,800.00

NOMINA ELECTRONICA

224,050.09

ADODIM

7,720.00

CORRECCION BC 135265

TRANSFERENCIA ENTRE CUENTAS

100,000.00

AVISO DE DEBITOS

1,558.33

Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos

962,361.75

BALANCE CONCILIADO S/G LIBRO AL :

169,476.07

BALANCE SEGÚN BANCO AL :

205,242.74

02.- MAS:

DEPOSITOS EN TRANSITO

-

OTROS

-

Sub-total de Depositos y Creditos

-

MENOS:

CHEQUES EN TRANSITO

35,766.67

AJUSTE BANCARIO

Sub-total de Cks. Emitidos y Debitos

35,766.67

BALANCE CONCILIADO S/G BANCO AL :
DIFERENCIA ARROJADA

169,476.07

-

