



JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

El Distrito Municipal de Pantoja, creado por la Ley No.64-05, fue fundada como demarcación municipal el 20 de Enero del 2005, no obstante, es el 20 de febrero del año 2007, cuando se instala el órgano de gobierno local representado en la Junta Municipal, años 161 de la Independencia y 142 de la Restauración de la República Dominicana.

El Distrito Municipal de Pantoja, Municipio de los Alcarrizos, Provincia Santo Domingo, República Dominicana, está ubicada dicha demarcación, limita al NORTE con el Distrito Municipal de Villa Linda-Palmarejo, al ESTE con los Girasoles, al SUR con Los Paralejos (Avenida Colombia), y al OESTE con el Municipio Cabecera de los Alcarrizos, se encuentra situada a 1.9 km. Al Noroeste de la Provincia Santo Domingo Oeste, ocupando su territorio una superficie de 8.0088 kms²., localizada en la latitud 18.5166667, longitud -70.0, con una población de 27,190 habitantes basado datos basados en el Censo año 2002, de la oficina nacional de Estadística, su economía se fundamenta mayormente en el establecimiento de varias y grandes empresas, laboratorios farmacéuticos, fabrica de Cartón esta con inversión dominico-panameña, varios negocios informales, negocios de expendios de alimentos, combustibles , banco de reservas, supermercados, transportes públicos interurbanos, actividades de producción agrícolas, plantaciones ornamentales, laboratorios de actividades agropecuarias, actividades culturales y deportivas, cuerpo de Bomberos, ferreterías, entre otras varias.

El Distrito de Pantoja, se fundamenta con la finalidad de impulsar el desarrollo Integral y la Calidad de Vida en el entorno del Municipio, gestionando la satisfacción de las necesidades básicas de la población, mediante la administración racional y austera en el manejo de los recursos públicos y la gobernabilidad democrática del municipio.

La Ley 176-07, tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los Municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que pueden 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 y económico de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Al 31 de diciembre 2021, los principales funcionarios de la Junta Municipal de Pantoja son los siguientes:

Nombre	Cargo
Lic. Fidel de Los Santos de Los Santos.....	Director Municipal
Sra. María Cristina Pérez.....	Vice-Directora
Lic. Oliver Luis Cuello Díaz.....	Tesorero Municipal
Lic. José Remedios Beltré Melo.....	Adm. y Financiero
Sr. José Agustín Adames Polanco.....	Vocal(Presidente)
Ing. Gardenia Montero De Los Santos.....	Vocal (Vice-Presidente)
Licda. Dorka Contreras Rosario.....	Vocal (Secretaria del Consejo)
Sr. Faustino Castro Méndez.....	Vocal
Sr. Samuel Restituyo.....	Vocal
Sra. Adalgisa Maleno.....	Enc. Recursos Humanos
Ing. Engel De Los Santos.....	Enc. De Obras Públicas
Sr. Alinson Mejía.....	Enc. Limpieza Municipal

Nota #2 Base de Presentación

Los Estados Financieros han sido presentados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptada por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la república dominicana (DIGECOG).

LA Junta Municipal de Pantoja, presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones de las NICESP 24 “Presentación de Información del presupuesto en los Estados Financieros”

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo muna clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro. De enero hasta el 31 de diciembre 2021 y es incluido como información suplementaria e los Estados Financieros y sus Notas.

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

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 conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimados y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden definir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes 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 Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la Junta Municipal de Pantoja 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 esta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precio (no-ajustado) 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 (precio) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variaciones 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 Municipal de Pantoja, 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 elaboraran 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 limitada.

Inventarios de Materiales de Oficina

Indicar si la medición es el menor entre el costo y el valor 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 lo 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.

Propiedad, Mobiliarios y Equipos

Reconocimiento y Medición

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

Si parte 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 procede 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 posible que La Junta Municipal de Pantoja, 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 el 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.

JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA

Notas a los Estados Financieros

Los elementos de mobiliarios y equipos se desprecian desde la fecha en la que están instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

Tipo de Activo Vida Útil

Mobiliarios y equipos 4-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos Posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumenta los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponda al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un periodo de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

Nota #7 Efectivo y equivalente de Efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

Descripción	2021
Cta Receptora #BanReservas No.244-001560-6.....	986,393.15
Cta Prog. Educación, Género y Salud #BanReservas No.244-001609-2.....	206,640.24
Total	<u>1,193,033.39</u>

Nota #8 Cuenta por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar de corto plazo al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

Los montos expresado en este reglón o rubros, están presentados por tipo de servicios, no mencionados por nombres de contribuyentes ya que son muy numerosos, dicha información se encuentra en la base de datos de la empresa SISPRINCA, RD. Entidad misma que se encarga de la gestión de las cobranzas de los impuestos a nivel de este distrito municipal de Pantoja.

Descripción	2021
Publicidad, anuncios, muestras y carteles.....	725,604.00
Servicios por desechos sólidos (varias empresas y hogares.....)	12,757,432.00
Servicios por desechos sólidos (varias escuelas).....	480,000.00
Ambiente y gestión de riesgo (varias entidades locales).....	1,112,916.00
Total	<u>15,075,952.00</u>

Nota #9 Inventario

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre 2021, es como sigue:

Descripción **2021**
JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA
MATERIALES DE OFICINAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

DESCRIPCION/ARTICULO	CANTIDAD		VALOR	MONTO
RESMA DE PABLE 8 1/2 X 11	10	RESMA	205.00	2,050.00
RESMA DE PABLE 8 1/2 X 14	15	RESMA	280.00	4,200.00
RASTRILLO METAL NEGRO 44 DIENTE	20		825.00	16,500.00
ESCOBILLONES	2		200.00	400.00
ESCOBA DE FLOCO	5		140.00	700.00
TONER H-2613 ^a	5	UNID	1,500.00	7,500.00
TONER HQ 2612 ^a	6	UNID	1,500.00	9,000.00
TONER Q 2612 A	4	UNID	1,500.00	6,000.00
TONER CF283A	5	UNID	1,500.00	7,500.00
FORDEL MANILA 8/14	1	CAJA	395.00	395.00
FORDEL MANILA 8/11	4	CAJA	280.00	1,120.00
GLADE AMBIENTADOR	10	UNID	130.00	1,300.00
CARPETA DEB ARCHIVO, AMPO FLIEX	4	UNID	50.00	200.00
CADENA HUSQVARNA 15" 325 1.3	5	UNID	1,189.89	5,949.45
BOLIGRAFOS 12/1	24		70.00	1,680.00

BOLIGRAFOS 12/1	3	UNID	5.83	17.49
LIBRO RECORD DE 500 PAG	3	UNID	288.00	864.00
CLIP JUMBO	1		20.00	20.00
CAJA DE CLIP	1	CAJA	12.00	12.00
BANDA DE GOMAS		CAJA	28.00	0.00
CORRECTOR DE BROCHITA TALBOT	1	UNID	48.00	48.00
MARCADORES PERMANENTE PELIKA	1	UNID	30.00	30.00
MACHO Y HEMBRE	1	CAJA	70.00	70.00
SACA GRAPAS	1	UNID	24.00	24.00
BANDA DE GOMAS	1	CAJA	28.00	28.00
POST IT 3 X 3 AMARILLO 12/1	1	BLOCK	305.00	305.00
HUMECTANTE PARA DEDO, CONTAR	10	CAJA	50.00	500.00
LIBRO RECORD DE 500 PAG	4	UNID	288.00	1,152.00
LIBRO RECORD DE 500 PAG	1	UNID	288.00	288.00
GRAPAS STAPLES	1	CAJA	40.00	40.00
BROCHEE ACCO 7CM	1	CAJA	50.00	50.00
POST IT 3 X 3 AMARILLO 12/1	1	BLOCK	25.00	25.00
LIBRO RECORD DE 500 PAG	6	UNID	388.00	2,328.00
LIBRO RECORD DE 300 PAG	6	UNID	288.00	1,728.00
TALONARIO DE NOTIFICACIONES	15	BLOCK	300.00	4,500.00
CORRECTOR DE BROCHITA TALBOT	1		20.00	20.00
HUMECTANTE PARA DEDO, CONTAR	1	CAJA	50.00	50.00
LIBRO RECORD DE 500 PAG	1	UNID	388.00	388.00
BANDA DE GOMAS	1	CAJA	28.00	28.00
CAJA DE CLIP	1	CAJA	12.00	12.00
MARCADORES PERMANENTE PELIKA	1	UNID	12.00	12.00
CAJA DE GRAPA PEQUEÑA	2	CAJA	40.00	80.00
TALONARIO DE CHEQUES EN BLANCO	5	CAJA	2,500.00	12,500.00
CARPETA CON LOGO DE PANTOJA	80	UNID	30.00	2,400.00
BANDA DE GOMAS	3	CAJA	28.00	84.00
LIBRO RECORD DE 500 PAG	6	UNID	388.00	2,328.00
LAPICES DE CARBON #2	15	CAJA	80.00	1,200.00
CINTA DE IMPRESORA	5	UNID	50.00	250.00
TIJERAS	8		75.00	600.00
CORRECTOR DE BROCHITA TALBOT	10	UNID	48.00	480.00
PERFORADORA 2 HOYOS	7		315.00	2,205.00
DISPENSADORE DE CINTA ¾	17		140.00	2,380.00
CINTAS ADHESIVAS 3/4 HIGLAND	9		70.00	630.00
TINTA MAGENTA IMPRESORA	2	UNID	1,000.00	2,000.00
TINTA BLACK INK IMPRESORA	2	UNID	1,000.00	2,000.00
TRINTA CYAN INK	2	UNID	1,000.00	2,000.00
TINTA YELLOW INK	2	UNID	1,000.00	2,000.00
CD-R	150	UNID	10.00	1,500.00
DVD-R	130	UNID	10.00	1,300.00
GRAPADORA SWINGLE 444	11		355.00	3,905.00
RESALTADORES	8		30.00	240.00
SACA GRAPAS	8	UNID	24.00	192.00

CAJA DE CLIP	20	CAJA	12.00	240.00
CLIP JUMBO	2		20.00	40.00
POST IT 3 X 3 AMARILLO 12/1	6	BLOCK	305.00	1,830.00
NOTA GRANDE	18		100.00	1,800.00
MACHO Y HEMBRE	10	CAJA	70.00	700.00
GRAPAS	1.5	CAJA	40.00	60.00
HUMECTANTE PARA DEDO, CONTAR	1	CAJA	50.00	50.00
BINDER CLIPS	2	CAJA	40.00	80.00
MARCADORES PERMANENTE PELIKA	4	UNID	30.00	120.00
CINTA CALCULADORA	24	UNID	40.00	960.00
TALONARIO ORDEN DE DESPACHO GASOIL	62	UNID	10.00	620.00
YERBICIDA LUCAQUAT	6	GALON	1,245.00	7,470.00
LIMPIA VIDRIO	3	GALON	210.00	630.00
LAVA PLATOS, DESGRASANTE H-7	2	GALON	550.00	1,100.00
TORE BAD	1	GALON	400.00	400.00
ALCOHOL ISOPROPILICO AL 70%	2	GALON	1,000.00	2,000.00
REQUISICIONES	77	BLOCK	250.00	19,250.00
FUNDAS NEGRA PEQUEÑA	25	PAQ	500.00	12,500.00
FUNDANEGRA GRANDE	13	PAQ	750.00	9,750.00
HILO DE STRIMER	2		50.00	100.00
LANILLA 3 PAQUETE DE 24	72		40.00	2,880.00
BOMBILLO 180 WAT	2		200.00	400.00
KIT LAVA MANO	1		300.00	300.00
HERRAJA PARA BAÑOS BOMBITA BAJA BAÑO	1		400.00	400.00
CERRADURA PUETA	1		550.00	550.00
COBRE BLANCO	1		100.00	100.00
CREYON NEGRO	1	CAJA	252.00	252.00
CREYON AZUL	1	CAJA	252.00	252.00
SERVILLETAS 1/33	3	FALDO	560.00	1,680.00
PAPEL HIGIENICO 48/1	20	UNID	13.54	270.80
BOTAS DE GOMA	5	PARE	480.00	2,400.00
MATERIALES DE OFICINAS TOTAL RD\$				186,492.74

**JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA
OTROS ARTICULOS DE OFICINAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

DESCRIPCION/ARTICULO	CANTIDAD		VALOR	MONTO
PERFORADORA	2		2,500.00	5,000.00
GRAPADORA	1		355.00	355.00
ZAFACON	2		400.00	800.00
GRAPADORA SWINGLINE	1		355.00	355.00
PERFORADORA	1		355.00	355.00

GRAPADORA SWINGLINE	1		355.00	355.00
TIJERA	1		50.00	50.00
PERFORADORA	1		250.00	250.00
DISPENSADOR DE CINTA	1		55.00	55.00
GRAPADORA	1		355.00	355.00
ZAFACON	1		400.00	400.00
GAVETERO DE PARED	1		200.00	200.00
PERFORADORA	1		250.00	250.00
GRAPADORA	1		355.00	355.00
DISPENSADOR DE CINTA	1		55.00	55.00
ZAFACON	1		400.00	400.00
DISPENSADOR DE CINTA	1		55.00	55.00
PERFORADORA	1		250.00	250.00
TIJERA	1		50.00	50.00
BOLTO MARRON	2		1,300.00	2,600.00
SELLO GOMIGRAFO	1		2,000.00	2,000.00
GRAPADORA SWINGLINE	1		355.00	355.00
ORGANIZADOR VERTICAL	1		80.00	80.00
ZAFACON	2		400.00	800.00
SACA GRAPA	1	UNID	24.00	24.00
GRAPADORA SWINGLINE	1		355.00	355.00
DISPENSADOR DE CINTA	1		55.00	55.00
CUADROS	3		1,200.00	3,600.00
GRAPADORA SWINGLINE	1		355.00	355.00
PERFORADORA	1		250.00	250.00
DISPENSADOR DE CINTA	1		55.00	55.00
SACA GRAPA	1	UNID	24.00	24.00
TIJERA	1		50.00	50.00
BANDEJA DE ARCHIVO	1		400.00	400.00
TROFEOS RECONOCIMIENTO	4		1,500.00	6,000.00
BANDEJA DE ARCHIVO	1		400.00	400.00
GRAPADORA SWINGLINE	3		355.00	1,065.00
PERFORADORA	2		250.00	500.00
SACA GRAPA	2		24.00	48.00
SACAPUNTA ELECTRICO	1		1,200.00	1,200.00
REGLETA	1		130.00	130.00
				0.00

TOTAL OTROS ARTICULOS DE OFICINAS RD\$	30,186.00
---	------------------

JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA
HERRAMIENTAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

DESCRIPCION/ARTICULO	CANTIDAD		VALOR	MONTO
TINACO DE 175 GALONES	1		8,000.00	8,000.00
PICOS DE CORTE	6		600.00	3,600.00
PALAS CUADRADA	6		600.00	3,600.00
PALA DE BASURA	6		600.00	3,600.00
MACHETA	13		350.00	4,550.00
BOMBA FIMIGADORA	1	DOCENA	2,500.00	2,500.00
PALO DE CORTE TELESCOPICO	1		5,000.00	5,000.00
HACHA	1		700.00	700.00
RASTRILLO ARAÑA	12	UNID	825.00	9,900.00
BOTAS NEGRA	11	PARES	480.00	5,280.00
TOTAL HERRAMIENTAS RD\$				46,730.00

TOTAL GENERAL INVENTARIO 263,408.74

Nota #10 Propiedad, planta y equipo

Un detalle de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2021, es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y eq. de ofic.	Eq. Transp y otros	Const. Proc.	Total
Costos de adq. (2021)	-	-	-	271,589	1,730,092	16,562,000		18,563,681
Adiciones					-	3,500,000		3,500,000
Retiros								
Otros					629,765	288,687		918,452
Transferencias								
Saldo al final del periodo	==	==	==	<u>271,589</u>	<u>2,359,857</u>	<u>20,350,687</u>	==	<u>22,982,133</u>
Dep. Acum. al inicio del periodo								-
Cargo del periodo				24,443	377,577	3,256,110		3,658,130
Retiros								
Saldo al final del periodo		-	-	24,443	377,577	3,256,110		<u>3,658,130</u>
Prop. planta y eq. neto (2021)	-	-	-	247,146	1,982,280	17,094,577	-	<u>19,324,003</u>

Total

19,324,003.00

Nota #11 Sobregiro bancario por Pagar a Corto Plazo

Un detalle de las cuentas Sobregiro Bancario por pagar al 31 de diciembre de 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Cta de Personal# BanReservas No.244-001484-7.....	430,102.80
Cta de Servicios Municipales #BanReservas No.244-001500-2.....	1,121,380.26
Cta Programa de Inversión #BanReservas No.244-001482-0.....	349,035.19
Total	<u>1,900,518.25</u>

Nota #12 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021
La Casa del Muelle y Freno Remigio.....	37,477.98
Chica Aimodovar SRL.....	157,500.00
Amauris de Marchena.....	2,657,897.06
Ministerio de Medio Ambiente.....	55,000.00
Coop-Apromar.....	157,500.00
Ferretería Espedito (Alquiler de edificio).....	360,000.00
Consortio Higiene Integral S.R.L.....	13,290,000.00
Félix Concepción.....	600,000.00
Isaías Toribio Garden.....	15,000.00
Amaury de Marchena.....	2,657,897.06
Compañía dominicana de teléfonos.....	221,765.79
Sisprinca.....	1,617,942.11
Consultores de Datos del Caribe.....	13,650.44
Strata.....	333,900.00
Credigas.....	250,000.00
CAASD.....	8,396.00
Mega servicie.....	136,759.36
Osame.....	439,462.00
Masi.....	332,252.60
Ferretería lilian.....	154,299.58
Giselle Luciano.....	166,449.00
Inversiones amado Valdez.....	43,050.00
Fulmired,s.r.l.....	40,267.00
Euris manuel mateo reyes.....	450,000.00
Euris Manuel mateo reyes.....	720,000.00
Turbi & asociados.....	217,800.00
Cros publicidad.....	36,816.00
Qr Uniformes y mas.....	32,450.00
Cruz Diesel.....	314,330.00
La casa del muelle.....	37,477.98
Total	<u>22,702,465.42</u>

Nota #13 Parte corriente de préstamos por pagar a largo plazo

Un detalle de la parte corriente de préstamos a largo plazo al 31 de diciembre 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Coop-Apromer.....	2,498,325.36
Total	<u>2,498,325.36</u>

Nota #14 Préstamo por Pagar a largo plazo

Un detalle de los préstamos por pagar a largo plazo al 31 de diciembre 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Coop-Apromer.....	624,614.64
Total	<u>624,614.64</u>

Se obtuvo un préstamo con la entidad financiera Coop-Apromer, en fecha 11-09-2020, por un monto de RDS\$5,000,000.00, a una tasa de interés de 1.50% mensual, 18% anual, a 30 meses (2.5años), del cual al 31 de diciembre 2021, se han liquidado 9 cuotas equivalente a RDS\$208,196.00, para un total de RDS\$1,873,746.00 desglosado de la siguiente manera liquidación del capital RDS\$1,273,264.75, y los 600,499.25, corresponde al pago de intereses (gastos financieros).

Nota: al 31 de diciembre 2021, se ha liquidado en 50% del compromiso de préstamo, restando por liquidar el otro 50% equivalente a un monto de RDS\$3,122,940.00, para este año 2022 estamos considerando la suma de RDS\$2,498,325.36 como parte corriente y el resto RDS\$624,614.64, como partida de largo plazo.

Nota #15 Activos Netos/ Patrimonio

Capital al 31 de diciembre 2021, la composición del capital de la institución, es como sigue:

Descripción	2021
Capital.....	2,550,818.05
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro).....	3,773,082.41
Llenar con resultados del estado de rendimiento financiero	
Total	<u>6,323,900.46</u>

Estado de Rendimiento Financiero

Nota #16 Ingresos por impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos, tasas y arbitrios internos al 31 de diciembre 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Ingresos Propios por Impuestos.....	5,096,570.36
Otros Ingresos.....	46,100.00
Otras disponibilidades bancarias anteriores.....	6,759,614.37
Total	<u>11,902,284.73</u>

Nota #17 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los ingresos por transacciones con Contraprestación de servicios al 31 de diciembre 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Ingresos por transacciones con contraprestación.....	13,450,522.00
Total	<u>13,450,522.00</u>

Nota #18 Transferencias y Donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Transferencias Corrientes.....	47,627,349.60
Transferencias de Capital.....	31,751,566.40
Total	<u>79,378,916.00</u>

Nota #19 Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados

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

Descripción	2021
Sueldos para carga fija.....	29,163,606.12
Sueldo al personal contratado Jornales.....	4,934,706.89
Sueldo fijo al personal en trámite de pensión.....	2,750,340.50
Sobresueldos.....	1,918,327.97
Gastos de representación.....	519,500.00
Aporte a la seguridad social.....	3,323,935.04
Regalía pascual.....	2,614,423.53
Otros beneficios.....	0.00
Total	<u>45,224,840.05</u>

Al 31 de diciembre 2021 la Junta Municipal de Pantoja, mantiene 382 Empleados.

Nota #20 Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre de 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Ayudas y donaciones fijas programadas.....	2,668,832.98
Ayudas y donaciones ocasionales.....	1,136,400.21
Becas y viajes de estudios.....	48,806.00
Total	<u>3,854,039.19</u>

Nota #21 Materiales y Suministros para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales al 31 de diciembre de 2021, es como sigue:

Descripción	2021
Alimentos y bebidas a personas.....	1,143,043.51
Prendas de vestir.....	37,406.00
Papel de escritorio.....	33,229.00

Llantas y neumáticos.....	491,945.59
Herramientas menores.....	185,023.13
Combustibles y Lubricantes.....	4,523,515.60
Materiales de limpieza.....	173,572.00
Útiles de escritorios e informáticas.....	103,757.86
Productos eléctricos y afines.....	8,924.47
Otros repuestos y asesorios menores.....	61,927.45
Productos y útiles varios.....	568,690.41

Total 7,331,035.02

Nota #22 Gastos de depreciación y amortización

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

Descripción	2021
Gasto de Depreciación y amortizaciones	3,658,130.00

Total 3,658,130.00

Nota #23 Otros Gastos

Un detalle de los Otros gastos al 31 de diciembre, es como sigue:

Descripción	2021
Disminución de cuentas por pagar de corto plazo.....	23,436,313.74
Disminución de préstamos de corto plazo.....	1,336,226.25
Teléfono local.....	1,957,796.19
Servicios de internet.....	263,398.55
Recolección de los Residuos Sólidos.....	845,015.20
Publicidad y propaganda.....	162,598.00
Impresión y encuadernación.....	1,150.13
Pasaje.....	385.08
Alquiler de equipos de transporte.....	4,685,000.00
Alquiler equipos de construcción.....	600,000.00
Otros alquileres.....	238,056.00
Servicios especiales de mantenimiento.....	94,335.92
Mantenimiento y reparaciones de muebles de oficinas.....	22,397.12
Mantenimiento y reparación equipos de transporte.....	2,262,137.17
Mantenimiento y reparación otros equipos.....	46,300.04
Servicios funerarios y gastos conexos.....	380,853.00
Eventos generales y festividades.....	525,812.00
Servicios sistema de informática	94,342.21
Otros Servicios técnicos y profesionales.....	2,839,792.19

Total 39,791,908.79

Nota #24 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos de gastos financieros al 31 de diciembre, es como sigue:

Descripción	2021
Comisiones y gastos financieros.....	416,717.52
Intereses por prestamos.....	681,969.75

Total **1,098,687.27**

Nota #25 Compromisos y Contingencias

Al 31 de diciembre de 2021 La Junta Municipal de Pantoja, mantiene compromisos con terceros;

Al 31 de diciembre de 2021 La Junta Municipal de Pantoja, no mantiene las contingencias;

JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre del 2021

(Valores en RDS)

	<u>2021</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	1,193,033.39
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	15,075,952.00
Inventarios (Nota 9)	263,408.74
Total activos corrientes	<u>16,532,394.13</u>
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta, Mobiliarios y equipos neto (Nota 10)	17,517,430.00
Total activos no corrientes	<u>17,517,430.00</u>
Total activos	34,049,824.13
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Sobregiro bancario (Nota 11)	1,900,518.25
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	22,702,465.42
Préstamos a largo plazo (Nota 13)	2,498,325.36
Total pasivos corrientes	<u>27,101,309.03</u>
Pasivos no corrientes	
Préstamos a largo plazo (Nota 14)	624,614.64
Total pasivos no corrientes	<u>624,614.64</u>
Total pasivos	27,725,923.67
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)	
Capital	2,550,818.05
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	3,773,082.41
Total activos netos/patrimonio	<u>6,323,900.46</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	34,049,824.13

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.



Alcalde Municipal



Contador



Tesorero



JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2021
(Valores en RDS)

	<u>2021</u>
Ingresos (Notas 16,17,18,19 y 20)	
Impuestos	5,096,570.36
Ingresos por transacciones con contraprestación	13,450,522.00
Transferencias y Donaciones	79,378,916.00
Recargos, multas y otros ingresos	46,100.00
Disponibilidad bancaria balance anterior	6,759,614.37
Total ingresos	104,731,722.73
Gastos (Notas 21,22,23,24,25 y26)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	45,224,840.05
Subvenciones y otros pagos por transferencias	3,854,039.19
Suministros y materiales para consumo	7,331,035.02
Gasto de depreciación y amortización	3,658,130.00
Otros gastos	39,791,908.79
Gastos financieros	<u>1,098,687.27</u>
Total gastos	100,958,640.32
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	3,773,082.41

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.



 Alcalde Municipal



 Contador



 Tesorero



JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2021
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	2,550,818	-	-	-	2,550,818
Cambio en políticas contables	-	-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-		-		-
Ajuste al patrimonio	-				-
Resultado del período	-				-
Saldo al 31 de diciembre de 2021	2,550,818	-	-	-	2,550,818
Cambio en políticas contables	-	-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-		-		-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-		-	-	-
Ajuste al patrimonio	-			-	-
Resultado del período	-			3,773,082	3,773,082
Saldo al 31 de diciembre de 2021	2,550,818	-	-	3,773,082	6,323,900

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.



Tesorero



JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2021
(Valores en RDS)

2021

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	
Cobros impuestos	5,096,570.36
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	13,450,522
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	79,378,916.00
Otros cobros	46,100
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 3,854,039
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 41,900,905
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 3,323,935
Pagos a proveedores	- 7,331,035
Pagos de intereses	- 1,098,687
Otros pagos	- 39,791,909
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	671,598.04
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 918,452
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 7,190,245
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(8,108,696.88)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(677,484.47)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,870,517.86
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,193,033.39





Alcalde Municipal
 Santo Domingo, R.D.



Contador



Tesorero



JUNTA MUNICIPAL DE PANTOJA

**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de Diciembre de 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	135,167,005.00	104,731,722.73	0.77	30,435,282.27
1.1 Impuestos	18,205,100.00	5,096,570.36	0.28	13,108,529.64
1.4 Transferencias	79,478,414.00	79,378,916.00	1.00	99,498.00
1.5 Ingresos por contraprestación	27,348,491.00	13,450,522.00	0.49	13,897,969.00
1.6 Otros ingresos	135,000.00	46,100.00	0.34	88,900.00
1.8 Activos financieros con fines de política	-	6,759,614.37	#¡DIV/0!	(6,759,614.37)
1.9 Incremento de Pasivo	10,000,000.00	-	0.00	10,000,000.00
2 Gastos totales	135,167,005.00	105,409,207.20	0.78	29,757,797.80
2.1 Remuneraciones y contribuciones	45,045,831.66	45,224,840.05	1.00	(179,008.39)
2.2 Contratación de servicios	24,149,791.86	15,019,368.80	0.62	9,130,423.06
2.3 Materiales y suministros	7,924,214.91	7,331,035.02	0.93	593,179.89
2.4 Transferencias corrientes	6,207,997.77	3,854,039.19	0.62	2,353,958.58
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,328,237.20	918,452.36	0.39	1,409,784.84
2.7 Obras	28,316,569.19	7,190,244.52	0.25	21,126,324.67
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	20,474,362.41	24,772,539.99	1.21	(4,298,177.58)
2.9 Gastos financieros	720,000.00	1,098,687.27	1.53	(378,687.27)
Resultado financiero (1-2)	-	(677,484.47)	#¡DIV/0!	677,484.47



Junta Municipal de Pantoja

Nota: 10 Propiedad, Planta y Equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y eq. de ofic.	Eq. Transp y otros	Const. Proc.	Total
Costos de adq. (2021)	-	-	-	271,589	1,730,092	16,562,000		18,563,681
Adiciones					-	3,500,000		3,500,000
Retiros								
Otros					629,765	288,687		918,452
Transferencias								
Saldo al final del periodo	-	-	-	271,589	2,359,857	20,350,687	-	22,982,133
Dep. Acum. al inicio del periodo								-
Cargo del periodo				24,443	377,577	3,256,110		3,658,130
Retiros								
Saldo al final del periodo		-	-	24,443	377,577	3,256,110		3,658,130
Prop. planta y eq. neto (2021)	-	-	-	247,146	1,982,280	17,094,577	-	19,324,003