

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de junio de 2024
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Ejecucion	Variación
1 Ingresos totales	23,403,853.16	12,452,448.53	53%	10,951,404.63
1.4 Transferencias	15,073,361.00	7,282,680.00	48%	7,790,681.00
1.5 Ingresos por contraprestación	126,639.00	-	0%	126,639.00
1.9 Ingresos a especificar	8,203,853.16	5,169,768.53	63%	3,034,084.63
2 Gastos totales	23,403,853.16	12,578,648.00	54%	10,825,205.16
2.1 Remuneraciones y contribuciones	7,172,388.00	3,867,510.90	54%	3,304,877.10
2.2 Contratación de servicios	1,835,480.00	1,405,682.90	77%	429,797.10
2.3 Materiales y suministros	2,159,532.00	1,449,690.00	67%	709,842.00
2.4 Transferencias corrientes	888,600.00	355,741.00	40%	532,859.00
2.5 Transferencias de Capital				-
2.6 Bienes Muebles, inmuebles e intangible	5,343,000.00	4,896,000.00	92%	447,000.00
2.7 Obras	5,944,853.16	64,000.00	1%	5,880,853.16
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas		499,325.00		(499,325.00)
2.9 Gastos financieros	60,000.00	40,698.20	68%	19,301.80
Resultado financiero (1-2)	-	(126,199.47)		126,199.47

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador.



**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de junio de 2024
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Ejecucion	Variación
1 Ingresos totales	23,403,853.16	12,452,448.53	53%	10,951,404.63
1.4 Transferencias	15,073,361.00	7,282,680.00	48%	7,790,681.00
1.5 Ingresos por contraprestación	126,639.00	-	0%	126,639.00
1.9 Ingresos a especificar	8,203,853.16	5,169,768.53	63%	3,034,084.63
2 Gastos totales	23,403,853.16	12,578,648.00	54%	10,825,205.16
2.1 Remuneraciones y contribuciones	7,172,388.00	3,867,510.90	54%	3,304,877.10
2.2 Contratación de servicios	1,835,480.00	1,405,682.90	77%	429,797.10
2.3 Materiales y suministros	2,159,532.00	1,449,690.00	67%	709,842.00
2.4 Transferencias corrientes	888,600.00	355,741.00	40%	532,859.00
2.5 Transferencias de Capital				-
2.6 Bienes Muebles, inmuebles e intangible	5,343,000.00	4,896,000.00	92%	447,000.00
2.7 Obras	5,944,853.16	64,000.00	1%	5,880,853.16
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas		499,325.00		(499,325.00)
2.9 Gastos financieros	60,000.00	40,698.20	68%	19,301.80
Resultado financiero (1-2)	-	(126,199.47)		126,199.47

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador.



JUNTA MUNICIPAL EL PUERTO
 Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
 Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2024
 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	2,035,399.57				#
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					
Saldo al 31 de diciembre de 2023	2,035,399.57			25,275,675.38	#
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(2,105,599.87)	#
Resultado del período				(400,988.42)	(400,988.42)
Saldo al 30 de junio de 2024	2,035,399.57			22,769,087.09	24,804,486.66

Las notas en las páginas 7 a 19 son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo



Firma del Tesorero Municipal

Firma del Contador.



JUNTA MUNICIPAL EL PUERTO

Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2024

(Valores en RDS)

	2024	2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	243,219.67	184,236.88
Inventarios (Nota 8)	35,210.00	21,100.00
Total activos corrientes	<u>278,429.67</u>	<u>205,336.88</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	25,567,281.99	22,808,060.19
Activos intangibles (Nota 10)		100,000.00
Total activos no corrientes	<u>25,567,281.99</u>	<u>22,908,060.19</u>
Total activos	<u><u>25,845,711.66</u></u>	<u><u>23,113,397.07</u></u>
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Sobregiros Bancario (Nota 11)	625,225.00	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	416,000.00	751,000.00
Total pasivos corrientes	<u>1,041,225.00</u>	<u>751,000.00</u>
Pasivos no corrientes		
Total pasivos no corrientes	<u>-</u>	<u>0</u>
Total pasivos	<u><u>1,041,225.00</u></u>	<u><u>751,000.00</u></u>
Activos Netos/Patrimonio (Nota 13)		
Capital	2,035,399.57	2,035,399.57
Resultados Del Periodo	(400,988.42)	(1,215,255.59)
Resultado Acumulado	23,170,075.51	21,542,253.09
Total Patrimonio	<u>24,804,486.66</u>	<u>22,362,397.07</u>
Total activos netos/patrimonio	<u><u>25,845,711.66</u></u>	<u><u>23,113,397.07</u></u>

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo



JUNTA MUNICIPAL EL PUERTO
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022
(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2024	2023
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	7,282,680.00	7,450,801.23
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(355,741.00)	(523,604.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(3,867,510.90)	(3,028,126.72)
Pagos a proveedores	(1,405,682.90)	(1,208,340.49)
Pagos de intereses	(40,698.20)	(11,338.89)
Otros pagos	<u>(1,541,690.00)</u>	<u>1,477,224.61</u>
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	71,357.00	1,202,166.52
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(4,868,000.00)	76,650.00
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso		2,123,427.12
Otros pagos		
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(4,868,000.00)	(2,200,077.12)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros cobros	625,225.00	
Otros pagos	<u>(499,325.00)</u>	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	125,900.00	
 Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	 (4,670,743.00)	 (997,910.60)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	<u>4,913,962.67</u>	<u>1,182,147.48</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>243,219.67</u>	<u>184,236.88</u>

Firma del Alcalde

Firma del Ene. Administrativo



JUNTA MUNICIPAL EL PUERTO

C/ Duarte Numero 100, Frente al Destacamento
El Puerto, San José de Los Llanos, San Pedro de Macorís

15 de JULIO de 2024
San Pedro de Macorís Rep. Dom.

Licenciado.
Rómulo V. Francisco arias moscat
Director General.
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG).
Su despacho.

Distinguido Lic. Rómulo V. Francisco Arias

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al 30 de JUNIO del 2024 solicitando mediante la circular No. 01-2023, de este **JUNTA MUNICIPAL EL PUERTO**.

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

Muy Atentamente


Juan Pacheco Mejía
director



Junta Municipal El Puerto

El Puerto, S.P.M.R.D.

En el mes de mayo del año 2014, la Junta Municipal El Puerto, S.P.M.R.D., a través de la Oficina de Planeación y Desarrollo Municipal, elaboró el Plan Municipal de Desarrollo 2014-2018, el cual tiene como objetivo principal el desarrollo integral del municipio de El Puerto, S.P.M.R.D., en los aspectos económico, social, cultural, ambiental y político.

Este Plan Municipal de Desarrollo es el resultado de un proceso participativo que involucra a los diversos sectores de la sociedad civil, el sector privado y el sector público, con el fin de identificar las necesidades y prioridades del municipio y establecer las estrategias y acciones para su desarrollo.

Este Plan Municipal de Desarrollo es el instrumento rector de la política pública del municipio de El Puerto, S.P.M.R.D.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las cuentas financieras de la Junta Municipal El Puerto, S.P.M.R.D., se preparan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Las cuentas financieras de la Junta Municipal El Puerto, S.P.M.R.D., se preparan en el idioma español y en el idioma inglés, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Las cuentas financieras de la Junta Municipal El Puerto, S.P.M.R.D., se preparan en el idioma español y en el idioma inglés, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Las cuentas financieras de la Junta Municipal El Puerto, S.P.M.R.D., se preparan en el idioma español y en el idioma inglés, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Las cuentas financieras de la Junta Municipal El Puerto, S.P.M.R.D., se preparan en el idioma español y en el idioma inglés, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Las cuentas financieras de la Junta Municipal El Puerto, S.P.M.R.D., se preparan en el idioma español y en el idioma inglés, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.



Nota #1 Entidad económica

JUNTA MUNICIPAL

C/ Duarte Numero 100, frente al destacamento, El Puerto, San José de Los Llanos, San Pedro de Macorís. Creada por La ley No.5220, del 21 de septiembre de 1959, sobre División Territorial de la República Dominicana, con la finalidad del ordenamiento territorial y su municipalidad.

Sus Funcionarios son:

Juan Pacheco Mejía	(Sindico)
David Leonardo Polanco Batia,	(Tesorero)
Yosandy Santana Figueroa	(Presidente sala Capitular, Regidor)
Luis Alberto Cornelio Carpio	(Regidor)
Yenis Altagracia Alburquerque	(Regidora)

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 MUNICIPAL presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 "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 30 de JUNIO de 2024 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

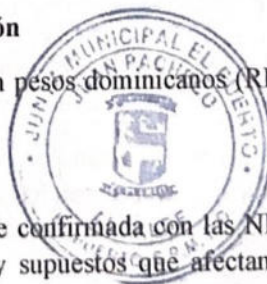
La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel

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 el año terminado el 31 de diciembre de 2021 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 ELPUERTO 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.

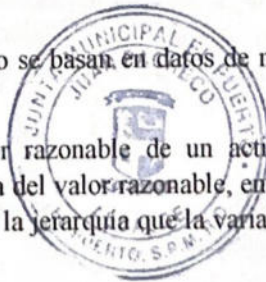
Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

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 MUNICIPAL ELPUERTO 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.

Instrumentos financieros

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas

No tenemos cuentas por cobrar ni activos y pasivos financieros

Activos financieros no derivados – medición

No tenemos activos financieros.

Pasivos financieros no derivados – medición

No tenemos pasivos financieros.

Inventarios de materiales de oficina

Los inventarios están registrados al costo usando el método PEPS.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Los activos se registran al costo menos la depreciación, cuando alguno de ellos está totalmente depreciado se deja con un valor simbólico y se le suman las reparaciones que prolonguen, en este estado están registrados por el valor de la capitalización ya que la gestión pasada lo dejó totalmente depreciado.

Costos posteriores

La capitalización la aplicamos cuando la reparación prolonga la vida útil de los activos.

Depreciación



La depreciación la hacemos por el método de línea recta.

Revaluación y devaluaciones

Indicar que tratamiento se le dará a la depreciación al momento de la revaluación, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

La depreciación acumulada formara parte de su costo histórico y se las aplica depreciación al valor de la revaluación.

Otros activos

No tenemos

Desembolsos posteriores

No tenemos.

Amortización

No tenemos

Deterioro del valor

Activos financieros no derivados

No tenemos

Activos financieros medidos a costo amortizado

No tenemos.

Activos no financieros

No tenemos.

Provisiones

No tenemos.

Arrendamientos operativos



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción		<u>2024</u>	<u>2023</u>	
Cuenta Receptora# Banreservas	No. 110-206239-9	7,266.85	7,091.85	
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	No. 110-206597-5	7,110.65	1,068.09	
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	No. 110-204850-7		2,034.18	255,805.86
Cuenta Inversión# Banreservas	No. 110-204848-5	228,842.17	143,234.14	
Cuenta de Personal# Banreservas	No. 110-204849-3		30,808.62	
Cuenta de Regalía# Banreservas				
		<u>243,219.67</u>	<u>184,236.88</u>	

El balance al 31 de diciembre no estaba conciliado con el banco se ajusto RD\$ 255,805.86

Nota # 8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Caja de Folder	3,000.00	2,700.00
Resma de papel	2,000.00	3,700.00
Caja de lapicero	3,250.00	500.00
Caja de Marcador	780.00	500.00
Caja de Grapa	4,000.00	1,000.00
Materiales gastable	22,180.00	12,700.00
	<u>35,210.00</u>	<u>21,100.00</u>



Nota# 9 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición diciembre (2023)	792,000.00	21,175,991.52	-	-	220,210.00	225,000.00	-	22,413,201.52
Adiciones	-	-	-	101,500.00	-	4,766,500.00	-	4,868,000.00
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	792,000.00	21,175,991.52	-	101,500.00	220,210.00	4,991,500.00	-	27,281,201.52
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	1,094,463.11	-	-	102,111.00	45,000.00	-	1,241,574.11
Cargo del periodo	-	211,759.92	-	-	11,010.50	249,575.00	-	472,345.42
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	1,306,223.03	-	-	113,121.50	294,575.00	-	1,713,919.53
Prop. planta y equipos neto (2023)	792,000.00	19,869,768.49	-	101,500.00	107,088.50	4,696,925.00	-	25,567,281.99



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción		2024	2023	
Cuenta Receptora# Banreservas	No. 110-206239-9	7,266.85	7,091.85	
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	No. 110-206597-5	7,110.65	1,068.09	255,805.86
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	No. 110-204850-7		2,034.18	
Cuenta Inversión# Banreservas	No. 110-204848-5	228,842.17	143,234.14	
Cuenta de Personal# Banreservas	No. 110-204849-3		30,808.62	
Cuenta de Regalía# Banreservas				
		<u>243,219.67</u>	<u>184,236.88</u>	

El balance al 31 de diciembre no estaba conciliado con el banco se ajusto RD\$ 255,805.86

Nota # 8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Caja de Folder	3,000.00	2,700.00
Resma de papel	2,000.00	3,700.00
Caja de lapicero	3,250.00	500.00
Caja de Marcador	780.00	500.00
Caja de Grapa	4,000.00	1,000.00
Materiales gastable	22,180.00	12,700.00
	<u>35,210.00</u>	<u>21,100.00</u>



Nota# 10 Sobre Giros Bancarios

Un detalle del Sobre Giros Bancarios al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción		2024	2023
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	No. 110-204850-7	59,959.53	
Cuenta de Personal# Banreservas	No. 110-204849-3	565,265.47	
		<u>625,225.00</u>	

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción		2024	2023
Regalado			100,000.00
Super Repuesto		25,000.00	25,000.00
El tocon		25,000.00	25,000.00
Repuesto Menores		10,000.00	10,000.00
Colmado verios		100,000.00	125,000.00
decoracion de parque		45,000.00	245,000.00
Funerarias Municipio el Puerto		10,000.00	20,000.00
Inversiones los Daris Rojas SRL		201,000.00	201,000.00
		<u>416,000.00</u>	<u>751,000.00</u>

Nota# 12 Patrimonio

Capital	2,035,399.57	2,035,399.57
Resultados Del Periodo	(400,988.42)	(1,215,255.59)
Resultado Acumulado	<u>23,170,075.51</u>	<u>21,542,253.09</u>
Total Patrimonio	<u>24,804,486.66</u>	<u>22,362,397.07</u>



Nota# 13 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Certificación Uso del Suelo		
venta de chatarras	-	70,000.00

Nota# 14 Transferencia y Donaciones

Transferencias Corriente de Ley Interior y Policia	4,268,010.00	10,383,693.53
Transferencia de Capital de ley Interior y Policia	3,014,670.00	12,654,007.53
		553,874.45
	<u>7,282,680.00</u>	<u>23,591,575.51</u>

Nota # 15 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	3,791,710.90	5,010,966.44
Personal igualado	0.00	69,700.00
Servicios especiales	51,800.00	31,200.00
Sueldo Anual No. 13	0.00	447,908.59
Prestación laboral por desvinculación	0.00	109,666.33
Prima de transporte	0.00	102,000.00
Dietas en el país	24,000.00	
Gastos de representación en el país	0.00	255,100.00
Contribuciones al seguro de salud	0.00	0.00
Contribuciones al seguro de pensiones	0.00	0.00
	<u>3,867,510.90</u>	<u>6,023,541.36</u>

El (Distrito Municipal el Puerto) 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 y respectivamente.

Al 30 de junio de 2024 el /la (Nombre de la Institución) mantenía XXX y XXX empleados respectivamente.



Nota# 16 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	118,500.00	249,920.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	117,241.00	689,818.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	120,000.00	111,000.00
	<u>355,741.00</u>	<u>1,050,738.00</u>

Nota# 17 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas	198,000.00	621,712.00
Llantas y neumáticos	205,040.00	20,500.00
Herramientas menores	267,276.00	117,901.00
Gasolina	534,200.00	159,192.00
Gasoil		599,027.00
Lubricantes	195,544.00	51,790.00
Repuesto		76,645.00
Insecticidas, fumigantes y otros		6,250.00
Material para limpieza		9,970.00
Productos y Útiles Varios n.i.p	49,630.00	98,875.02
	<u>1,449,690.00</u>	<u>1,761,862.02</u>

Nota# 18 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Depreciación de Acumulada de Activos		
Infraestructura	711,759.92	
Mob. Y equ. de ofic.	1,010.50	
Equipo, Transp y otros	249,575.00	573,325.54
	<u>772,345.42</u>	<u>573,325.54</u>



Nota# 19 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Obras urbanísticas (Reparación de Aceras y Contenes)	64,000.00	
obras energia	28,000.00	
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	183,600.00	229,500.00
Licencias Informaticas	157,704.20	90,000.00
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	638,866.70	1,125,756.05
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	191,730.00	696,827.52
Eventos generales	253,782.00	492,223.50
Festividades	0.00	100,000.00
Servicios de capacitación	0.00	
Otros Seguro	0.00	30,000.00
Otros servicios técnicos profesionales	0.00	183,000.00
	<u>1,497,682.90</u>	<u>2,947,307.07</u>

Nota# 20 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comision y cargos Bancarios	40,698.20	43,183.00
	<u>40,698.20</u>	<u>43,183.00</u>



JUNTA MUNICIPAL EL PUERTO
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2024
(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2024	2023
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	7,282,680.00	7,450,801.23
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(355,741.00)	(523,604.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(3,867,510.90)	(3,028,126.72)
Pagos a proveedores	(1,405,682.90)	(1,208,340.49)
Pagos de intereses	(40,698.20)	(11,338.89)
Otros pagos	<u>(1,541,690.00)</u>	<u>1,477,224.61</u>
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	71,357.00	1,202,166.52
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(4,868,000.00)	76,650.00
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso		2,123,427.12
Otros pagos		
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(4,868,000.00)	(2,200,077.12)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros cobros	625,225.00	
Otros pagos	<u>(499,325.00)</u>	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	125,900.00	
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(4,670,743.00)	(997,910.60)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	<u>4,913,962.67</u>	<u>1,182,147.48</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>243,219.67</u>	<u>184,236.88</u>

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo



JUNTA MUNICIPAL EL PUERTO
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2024
(Valores en RDS)

	2024	2023
Ingresos (Notas 13, 14)		
Impuesto con contraprestaciones		
Venta de chatarras	-	
Transferencias	7,282,680.00	7,450,801.23
Total ingresos	<u>7,282,680.00</u>	<u>7,450,801.23</u>
Gastos (Notas 15, 16, 17, 18, 19 y 20)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	3,867,510.90	3,028,126.72
Subvenciones y otros pagos por transferencia	355,741.00	527,104.00
Materiales Y Suministro	1,449,690.00	1,208,340.49
Depreciacion de del Periodo	472,345.42	290,495.27
Otros Gastos	1,497,682.90	3,600,651.73
Gastos financieros	40,698.20	11,338.61
Total gastos	<u>7,683,668.42</u>	<u>8,666,056.82</u>
Resultado del período (ahorro / desahorro)	<u>(400,988.42)</u>	<u>-1,215,255.59</u>

Las notas en las páginas 7 a 21 son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde

Firma del Enc. Administrativo

