



Santa Lucía El Seibo, R.D
18 de Enero 2022

Licenciado
Félix A. Santana García
Director General
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)
Su Despacho

Distinguido Licd. Santana

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondiente al 31 de Diciembre 2022, solicitando mediante la circular, de esa dirección general a este Distrito Municipal de Santa Lucía, El Seibo.

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

Muy atentamente,


Israel Toribio Toussaint
Director Municipal


Anexo: Estados Financieros



Junta de Distrito Municipal de Santa Lucía
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	2022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	1,897,841.00	3,415,542.00
Inventarios (Nota 11)	64,505.00	36,750.00
Total activos corrientes	1,962,346.00	3,452,292.00
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	26,991,672.00	9,492,901.00
Total activos no corrientes	26,991,672.00	9,492,901.00
Total activos	28,954,018.00	12,945,193.00
Pasivos corrientes		
Total pasivos corrientes	-	-
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 10)	1,858,179.00	-
Total pasivos no corrientes	1,858,179.00	-
Total pasivos	1,858,179.00	-
Activos Netos/Patrimonio (Notas 10 y 11)		
Capital	- 3,056,574.00 -	3,056,574.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	14,150,646.00	10,462,102.00
Resultado acumulado	16,001,767.00	5,539,665.00
Patrimonio Neto	27,095,839.00	12,945,193.00
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	28,954,018.00	12,945,193.00

Ysrael Toribio Toussaint
Director

Evelyn Bolier Pineda
Contador

Ismeiry Orsatelly Mejía
Tesorero



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL SANTA LUCIA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	2022	2021
Ingresos (Notas 11, 13 y 14)		
Impuestos	6,650.00	13,400.00
Transferencias y donaciones	34,526,190.00	25,578,210.00
Recargos, multas y otros ingresos	3,400.00	1,129,900.00
Total ingresos	34,536,240.00	26,721,510.00
Gastos (Notas 15, 16, 17, 18, 19, y 20)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	9,478,834.00	8,476,423.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias	2,350,701.00	3,244,272.00
Suministros y material para consumo	4,325,481.00	1,627,077.00
Gasto de depreciación y amortización	1,368,997.00	434,606.00
Otros gastos	2,797,260.00	2,428,778.00
Gastos financieros	64,321.00	48,252.00
Total gastos	20,385,594.00	16,259,408.00
Resultado del período (ahorro / desahorro)	14,150,646.00	10,462,102.00

Las notas en las páginas 7 a 20 son parte integral de estos Estados Financieros.



Ysrael Toribio Toussaint
Director



Evelyn Bolier Pineda
Contador



Ismeiry Orsatelly Mejia
Tesorero



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL SANTA LUCIA
Estado de Flujo de Efectivo Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2022	2021
Cobros impuestos	10,050.00	13,400.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	34,526,190.00	25,578,210.00
Otros cobros	0	1,129,900.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 2,350,701.00	- 3,244,272.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 9,478,834.00	- 8,476,423.00
Pagos a proveedores	- 7,122,741.00	- 4,055,855.00
Pagos de intereses	- 64,321.00	- 48,252.00
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	15,519,643.00	10,896,708.00

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 7,059,335.00	- 4,251,310.00
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 3,666,592.00	
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 10,725,927.00	- 4,251,310.00

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	- 6,311,418.00	- 4,239,696.00
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	- 6,311,418.00	- 4,239,696.00

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 1,517,702.00	2,405,702.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	3,415,542.00	1,009,840.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,897,840.00	3,415,542.00

Las notas en las páginas 7 a 20 son parte integral de estos Estados Financieros.





JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL SANTA LUCÍA

Estado de Patrimonio Financiero

Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	- 3,056,574.00			10,462,102.00	7,405,528.00
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				5,539,665.00	
Saldo al 31 de diciembre de 2021	- 3,056,574.00			16,001,767.00	12,945,193.00
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				14,150,646.00	14,150,646.00
Saldo al 31 de diciembre de 2022	- 3,056,574.00			30,152,413.00	27,095,839.00

Las notas en las páginas 7 a 20 son parte integral de estos Estados Financieros.



[Signature]
Coribio Toussaint
Director



Evelyn



Ismeir



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL SANTA LUCÍA

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Al 31 de diciembre del 2022

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	54,683,244.00	38,079,758.00	6964%	16,603,486.00
1.1 Impuestos	110,650.00	10,050.00	908%	100,600.00
1.2 Disminución de disponibilidades internas			#¡DIV/0!	-
1.4 Transferencias	51,029,075.00	34,526,190.00	6766%	16,502,885.00
1.9 Disminución de disponibilidades internas	3,543,519.00	3,543,518.00	10000%	1.00
2 Gastos totales	54,860,233.93	36,053,942.00	#¡DIV/0!	18,806,291.93
2.1 Remuneraciones y contribuciones	9,661,855.93	9,478,834.00	9811%	183,021.93
2.2 Contratación de servicios	2,132,039.00	2,797,260.00	13120%	- 665,221.00
2.3 Materiales y suministros	4,553,592.00	4,325,481.00	9499%	228,111.00
2.4 Transferencias corrientes	2,370,016.00	2,350,701.00	9919%	19,315.00
2.5 Transferencias de capital			#¡DIV/0!	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,188,250.00	3,188,250.00	10000%	-
2.7 Obras	26,417,917.00	7,537,677.00	2853%	18,880,240.00
2.8 Disminución de pasivos	6,454,646.00	6,311,418.00	9778%	143,228.00
2.9 Gastos financieros	81,918.00	64,321.00	7852%	17,597.00
Resultado financiero (1-2)	-	2,025,816.00	#¡DIV/0!	- 2,202,805.93

Las notas en las páginas 7 a 20 son parte integral de estos Estados Financieros.

Ismael Antonio Toussaint
Director



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuenta Receptora# Banreservas		-
Cuenta Fondo de Cohesion #9604744463	1,627,028.00	
Cuenta Genero y Salud#111-001243-5 Banreservas	24,130.00	47,246.00
Cuenta Servicios Municipal 111-001181-1 Banreservas	154,634.00	192,273.00
Cuenta Inversión 111-001243-8 Banreservas	92,049.00	3,176,023.00
Cuenta de Personal 111-001182-0 Banreservas	-	-
Total	1,897,841.00	3,415,542.00

Nota #8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 diciembre del de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cajas de cheques	64,505.00	36,750.00
	64,505.00	36,750.00

Nota#9 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	1,680,316.00						
Adiciones		4,498,391.00	560,200.00	273,600.00	6,992,912.00	703,207.00	14,708,626.00
Superávit revaluación		8,876,687.00			3,188,250.00	3,666,592.00	15,731,529.00
Retiros							
Otros							
Transferencias							
Saldo al final del periodo	1,680,316.00	13,375,078.00	560,200.00	273,600.00	10,181,162.00	4,369,799.00	30,440,155.00
Dep. Acum. al inicio del periodo		55,417.00		130,778.00	1,893,291.00		2,079,486.00
Cargo del periodo		267,501.00	56,020.00	27,360.00	1,018,116.00		1,368,997.00
Retiros							
Saldo al final del periodo	-	322,918.00		158,138.00	2,911,407.00	-	3,392,463.00
Prop. planta y equipos neto (2022)	1,680,316.00	13,052,160.00	560,200.00	115,462.00	7,269,755.00	4,369,799.00	26,991,672.00

Nota #9.1

El rubro de infraestructura en la fila de adiciones tiene un monto de 3,871,084 que corresponde a aceras y contenes construidos en este periodo y un valor de RD\$5,005,603.00 los cuales corresponden al valor del edificio donde reside el ayuntamiento y el parque municipal, los cuales no fueron presentados anteriormente, para un total de RD\$8,876,687

Nota# 10 Préstamos a largo plazo

Un detalle de los préstamos a largo plazo al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:		
Descripción	2022	2021
Cooperativa Bayaguana	1,858,179.00	
	<u>1,858,179.00</u>	

Nota# 11 Activos Netos/Patrimonio

Capital	Al 31 diciembre de 2022 y 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:	
Descripción	2022	2021
Capital	- 3,056,574.00	- 3,056,574.00
Resultado positivo (ahorro) Negativo (desahorro)	14,150,646.00	10,462,102.00
Resultado Acumulado	16,001,767.00	5,539,665.00
Capital Neto	27,095,839.00	12,945,193.00
Total activos Neto/Patrimonio	<u>28,954,018.00</u>	<u>12,945,193.00</u>

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 12 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:		
Descripción	2022	2021
Ocupación vía públicas para comercio informal	2,850.00	
Certificacion de animales		2,500.00
Impuestos sobre registro de documentos	3,800.00	10,900.00
	<u>3,800.00</u>	<u>10,900.00</u>

6,650.00 13,400.00

Nota# 13 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Transferencia de Ley	14,637,685.00	13,364,498.00
Transferencia de Capital	9,758,463.00	8,909,712.00
Transferencia Extraordinaria		3,304,000.00
Transferencia Extraordinaria del Gobierno Central	1,000,000.00	
Transferencia Extraordinaria recibida del MEPyD	5,000,000.00	
Transferencia de Instituciones Descentralizadas, Liga Municipal	4,130,042.00	
	34,526,190.00	25,578,210.00

Nota# 14 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 diciembre 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Expedicion de certificados		300.00
Arrendamiento Terrenos y Nichos en el Cementerio	3,400.00	3,700.00
Disminucion de disponibilidades		1,125,900.00
	3,400.00	1,129,900.00

Nota # 15 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 diciembre 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Sueldos Fijos	2,183,299.00	2,375,092.00
Sueldo Personal igualado	4,971,847.00	4,237,863.00
Empleados temporales	393,583.00	394,799.00
Regalia Pascual	625,636.00	548,100.00
Gasto de Representacion	202,470.00	193,080.00
Prima de transporte	300,000.00	281,739.00
Diestas en el pais	600,112.00	445,750.00
Contribucion Seguro de Salud	95,187.00	
Contribuciones al seguro de pensiones	94,594.00	
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	12,106.00	
	9,478,834.00	8,476,423.00

La (Junta del Distrito Municipal de Santa Lucia) pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante.

Al 31 diciembre de 2022 y 2021 La (Junta del Distrito Municipal de Santa Lucia) mantenía 80 y 71 empleados respectivamente.

Nota# 16 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Ayudas y conaciones programadas a hogares y personas	2,237,701.00	3,119,772.00
Becas nacionales	113,000.00	124,500.00
	2,350,701.00	3,244,272.00

Nota# 17 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Alimentos y bebidas para personas	100,000.00	46,788.00
Productos de cuero y caucho		62,400.00
Combustibles y Lubricantes	1,110,000.00	1,321,221.00
Útiles destinados actividades deportivas y recreativas		2,600.00
Gasoil	2,432,600.00	
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza	89,681.00	36,068.00
Productos medicinales	39,000.00	68,000.00
Insecticida y fumigación		90,000.00
Productos eléctricos y afines	554,200.00	
	4,325,481.00	1,627,077.00

Nota# 18 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Depreciación de infraestructura	267,501.00	10,434.00
Depreciación Maquinaria y equipo oficina	56,020.00	
Depreciación de mobiliario y equipo	27,360.00	26,422.00
Depreciación de equipo de transporte y otros	1,018,116.00	397,750.00
	1,368,997.00	434,606.00

Nota# 19 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Eventos Generales	351,347.00	323,200.00
Servicios tecnicos y profesionales	865,500.00	638,012.00
Seguros debienes muebles	130,035.00	
Alquiler deequipo de transporte, traccion y elevación	400,000.00	1,289,975.00
Publicidad y propaganda	60,000.00	
Obras menores en edificaciones		168,800.00
Mantenimientos de reparación de maquinarias y equipos	51,590.00	8,791.00
Mantenimiento y reparación de obras civiles en instalaciones varias	938,788.00	
	2,797,260.00	2,428,778.00

Nota#20 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Comision y cargos bancarios	64,321.00	48,252.00
	64,321.00	48,252.00

Ysabel Toussaint



RELACION DE DEUDAS PAGADAS AL 31 DICIEMBRE 2022	
Descripción	Monto
Cooperativa Bayaguaba	2,229,815.00
Angel Mercedes	3,785,000.00
Manuel Rijo	238,360.00
Baron Mercedes	58,243.00
TOTAL	6,311,418.00

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

Institución:
Capítulo:
Fecha:

Distrito Municipal Santa Lucia
7356
31/12/2022

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto Por Ejecutar
Construccion y equipamiento cancha KM8	25/08/2022	31/05/2023	4,274,538.00	422,720.74	3,851,817.26
Construccion y equipamiento cancha 106	25/08/2022	31/05/2023	1,883,402.00	1,060,198.99	823,203.01
Construccion y equipamiento Multiuso Cruce Pavon	25/08/2022	31/05/2023	3,842,060.00	2,183,672.70	1,658,387.30
			10,000,000.00	3,666,592.43	6,333,407.57

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL DE SANTA LUCIA

FORMULARIO DE CONCILIACION BANCARIA
CUENTA DE FONDO DE COHESION NO. 9604744463
EN RD\$

CODIGO :7107

BALANCE SEGÚN LIBRO:

1,828,705.23

MAS:

Depósitos

Transferencias

Aviso de Créditos

SUB TOTAL

1,828,705.23

MENOS

Cheques Emitidos

Transferencias

200,790.30

Cargos Bancario

886.70

Aviso de Débito

SUB-TOTAL

201,677.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/12/2022

1,627,028.23

BALANCE SEGÚN BANCO

1,627,028.23

MAS:

depósitos en Tránsito

Otros

SUB TOTAL

1,627,028.23

MENOS:

Cheques en Tránsito

SUB TOTAL

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/12/2022

1,627,028.23

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL DE SANTA LUCIA

FORMULARIO DE CONCILIACION BANCARIA

CUENTA DE GENERO, SALUD Y EDUCACION NO.111-001243-5

EN RD\$

CODIGO :7107

BALANCE SEGÚN LIBRO:

(3,589.63)

MAS:

Depósitos

86,097.75

Transferencias

Aviso de Créditos

SUB TOTAL

82,508.12

MENOS

Cheques Emitidos

47,500.00

Transferencias		10,570.87
Cargos Bancario		307.15
Aviso de Débito		
SUB-TOTAL		58,378.02
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2022	24,130.10

BALANCE SEGÚN BANCO		47,530.10
---------------------	--	-----------

MAS:

depósitos en Tránsito	
-----------------------	--

Otros	
-------	--

SUB TOTAL		47,530.10
-----------	--	-----------

MENOS:

Cheques en Tránsito	23,400.00
---------------------	-----------

SUB TOTAL		23,400.00
-----------	--	-----------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2022	24,130.10
-----------------------------------	------------	-----------

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL DE SANTA LUCIA

FORMULARIO DE CONCILIACION BANCARIA

CUENTA DE SERVICIOS GENERALES NO.111-001181-1

EN RD\$

CODIGO :7107

BALANCE SEGÚN LIBRO:		42,032.19
----------------------	--	-----------

MAS:

Depósitos	835,270.88	
Transferencias		
Aviso de Créditos		
SUB TOTAL		877,303.07

MENOS

Cheques Emitidos	659,111.38	
Transferencias	18,625.51	
Cargos bancarios	1,358.88	
Aviso de Débito	43,573.12	
Error en Banco		
SUB-TOTAL		722,668.89
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2022	154,634.18

BALANCE SEGÚN BANCO	265,295.52
----------------------------	-------------------

MAS:

depósitos en Tránsito		
Otros		
SUB TOTAL		265,295.52

MENOS:

Cheques en Tránsito

110,661.34

SUB TOTAL

110,661.34

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL**31/12/2022**

154,634.18

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL DE SANTA LUCIA

FORMULARIO DE CONCILIACION BANCARIA

CUENTA DE INVERSIONES DE OBRAS NO.111-001183-8

EN RD\$

CODIGO :7107

BALANCE SEGÚN LIBRO:

183,476.88

MAS:

Depósitos

1,106,273.37

Transferencias

Aviso de Créditos

3,565,780.37

SUB TOTAL

1,289,750.25

MENOS

Cheques Emitidos

837,398.01

Transferencias

358,424.72

Cargos Bancario

1,878.11

Aviso de Débito

SUB-TOTAL		1,197,700.84
-----------	--	--------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2022	92,049.41
-----------------------------------	------------	-----------

BALANCE SEGÚN BANCO		215,197.16
---------------------	--	------------

MAS:

depósitos en Tránsito	0.00
-----------------------	------

Otros	0.00
-------	------

SUB TOTAL		215,197.16
-----------	--	------------

MENOS:

Cheques en Tránsito	123,147.75
---------------------	------------

SUB TOTAL

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2022	92,049.41
-----------------------------------	------------	-----------