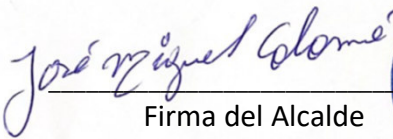




JUNTA DE DISTRITO MUN. DE SAN FCO. DE JACAGUA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado Al 30 de junio 2026 y 2025
(Valores en RD\$)

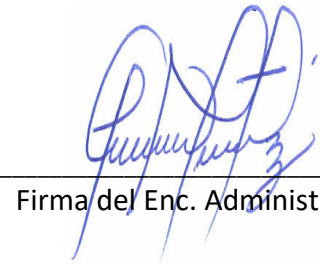
	2026	2025
Ingresos		
Impuestos (Nota 13)	1,367,900.00	11,274,157.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 14)	5,318,841.71	5,498,882.03
Transferencias y donaciones (Nota 15)	59,538,652.43	47,765,448.00
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 16)	3,530,000.00	
Total ingresos	69,755,394.14	64,538,487.03
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)	27,248,713.49	27,548,102.43
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)	4,147,514.21	4,531,327.49
Suministros y material para consumo (Nota 19)	4,540,952.92	5,332,543.09
Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)	6,206,311.67	5,713,133.94
Otros gastos (Nota 21)	4,219,089.56	9,547,069.96
Gastos financieros (Nota 22)	46,923.86	152,362.99
Total gastos	46,409,505.71	52,824,539.90
Resultado del período (ahorro / desahorro)	23,345,888.43	11,713,947.13


Firma del Alcalde




Firma del Tesorero Municipal




Firma del Enc. Administrativo


Firma del Contador.



**Junta de Distrito Municipal San Francisco de Jacagua****Estado de Situación Financiera****Al 30 de junio 2026 y 2025****(Valores en RD\$)**

	2026	2025
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	15,254,144.46	886,599.99
Inventarios (Nota 8)	281,705.93	239,501.02
Total activos corrientes	15,535,850.39	1,126,101.01
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	124,081,558.63	111,116,450.21
Total activos no corrientes	124,081,558.63	111,116,450.21
Total activos	139,617,409.02	112,242,551.22
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	6,818,217.00	9,423,223.81
Total pasivos corrientes	6,818,217.00	9,423,223.81
Pasivos no corrientes		
Préstamos a largo plazo (Nota 11)	13,662,027.00	9,453,313.99
Total pasivos no corrientes	13,662,027.00	9,453,313.99
Total pasivos	20,480,244.00	18,876,537.80
Activos Netos/Patrimonio		
Capital (Nota 12)	(9,877,566.71)	(9,877,566.71)
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	23,345,888.43	11,713,947.13
Resultado acumulado	105,668,843.30	91,529,633.00
Total Patrimonio	119,137,165.02	93,366,013.42
Total activos netos/patrimonio	139,617,409.02	112,242,551.22

José Miguel Colomé



[Firma]



Firma del Tesorero Municipal

[Firma]

Firma del Enc. Administrativo

[Firma]



Firma del Contador.



JUNTA DE DISTRITO MUN. DE SAN FCO. DE JACAGUA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado Al 30 de junio 2026 y 2025
(Valores en RD\$)

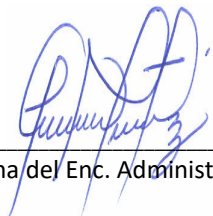
	2026	2025
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	1,367,900.00	11,274,157.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	5,318,841.71	5,498,882.03
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	59,538,652.43	47,765,448.00
Otros ingresos	3,530,000.00	0.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(4,147,514.21)	(4,531,327.49)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(26,802,844.99)	(27,002,776.76)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(445,868.50)	(545,325.67)
Pagos a proveedores	(4,540,952.92)	(5,332,543.09)
Pagos de intereses	(46,923.86)	(152,362.99)
Otros pagos	(3,923,451.42)	(9,547,069.96)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	29,847,838.24	17,427,081.07
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(785,658.00)	(9,752,111.56)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(6,254,287.00)	0.00
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(7,039,945.00)	(9,752,111.56)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Pago de reembolso por préstamos, pagarés, hipotecas	(4,580,647.89)	(4,263,956.39)
Otros pagos	(8,102,923.36)	(3,725,827.29)
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	(12,683,571.25)	(7,989,783.68)
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	10,124,321.99	(314,814.17)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	5,129,822.47	1,201,414.16
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	15,254,144.46	886,599.99


Firma del Alcalde




Firma del Tesorero Municipal




Firma del Enc. Administrativo

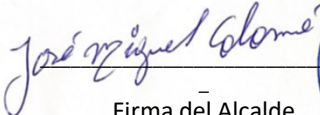

Firma del Contador.





Junta de Distrito Municipal San Francisco de Jacagua
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del Ejercicio terminado al 30 de junio 2026 y 2025
(Valores en RD\$)

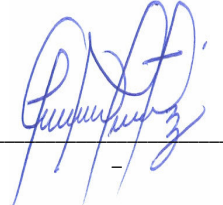
	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de junio 2025	(9,877,566.71)	0.00	0.00	103,243,580.13	93,366,013.42
Cambio en políticas contables					0.00
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					0.00
Ajuste al patrimonio					0.00
Resultado del período		-	-		0.00
Saldo al 31 de diciembre 2025	(9,877,566.71)	0.00	0.00	115,684,818.40	105,807,251.69
Cambio en políticas contables					0.00
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					0.00
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					0.00
Ajuste al patrimonio				(10,015,975.10)	(10,015,975.10)
Resultado del período	0.00	0.00		23,345,888.43	23,345,888.43
Saldo al 30 de junio 2026	(9,877,566.71)	0.00	0.00	129,014,731.73	119,137,165.02


Firma del Alcalde




Firma del Tesorero Municipal




Firma del Contador


Firma del Contador





JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Del Ejercicio Terminado al 30 de junio 2026
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos, Gastos y Financiamiento por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	135,650,097.43	69,755,394.14	51.42%	65,894,703.29
1.1 Impuestos	7,315,000.00	1,367,900.00	18.70%	5,947,100.00
1.4 Transferencias	110,935,097.43	59,538,652.43	53.67%	51,396,445.00
1.5 Ingresos por contraprestación	13,620,000.00	5,318,841.71	39.05%	8,301,158.29
1.6 Otros ingresos	3,780,000.00	3,530,000.00	93.39%	250,000.00
3 Fuentes Financieras Totales	5,129,822.39	5,129,822.39	100.00%	0.00
3.1 Disminución de Activos Financieros	5,129,822.39	5,129,822.39	100.00%	0.00
1,3 Ingresos totales mas Fuentes Financieras Totales	140,779,919.82	74,885,216.53	53.19%	65,894,703.29
2 Gastos totales	113,750,225.01	47,243,139.04	41.53%	66,507,085.97
2.1 Remuneraciones y contribuciones	62,928,155.56	27,248,713.49	43.30%	35,679,442.07
2.2 Contratación de servicios	5,747,185.00	2,703,183.31	47.03%	3,044,001.69
2.3 Materiales y suministros	10,133,650.00	4,540,952.92	44.81%	5,592,697.08
2.4 Transferencias corrientes	9,054,970.08	4,147,514.21	45.80%	4,907,455.87
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1,480,000.00	885,658.00	59.84%	594,342.00
2.7 Obras	24,060,264.37	7,670,193.25	31.88%	16,390,071.12
2.9 Gastos financieros	346,000.00	46,923.86	13.56%	299,076.14
4 Aplicaciones financieras totales	22,929,694.81	12,683,571.16	55.32%	10,246,123.65
4.2 Disminución de pasivos	22,929,694.81	12,683,571.16	55.32%	10,246,123.65
2,4 Gastos totales mas Aplicaciones financieras totales	136,679,919.82	59,926,710.20	43.84%	76,753,209.62
Resultado financiero (1-2)	4,100,000.00	14,958,506.33	9.35%	(10,858,506.33)

José Miguel Colomé
 Firma del Alcalde



[Firma]
 Firma del Tesorero Municipal



[Firma]
 Firma del Enc. Administrativo

[Firma]
 Firma del Contador.





JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA

Notas a los Estado Financieros

1. Entidad Económica

Junta Municipal de Jacagua es la entidad que tiene por objeto la organización que se encarga de la administración local del pueblo o ciudad, compuesta por un Síndico y varios vocales, para la administración de los intereses de una Junta Municipal, creada mediante la Ley No. 224-01 del 30 de junio del 2001. Esta Junta tiene su domicilio en la Calle Principal, No. 5, San Francisco de Jacagua, Santiago. Al 30 de junio 2026, los principales funcionarios y directores de la Junta Municipal de Jacagua, son los siguientes:

Nombre	Cargo
Carlos Inoa	Vocal Presidente
Henry Vargas	Vocal Vice Presidente
Santa C. Abreu	Vocal
Edwin Silverio	Vocal
Elmin Rubiera	Vocal
Teodoro de Js. Parra	Tesorero
Jose Miguel Colome	Síndico
Nikaulis M. Parraz	Vice Síndica
Mariela F. Rodriguez	Contadora
Denny M. Díaz Peña	Secretario Municipal

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 Junta Municipal de Jacagua. Esta Junta presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estimaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del sector público: Presentación de información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24). El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 30 de junio 2026 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas. La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director General en fecha enero 2026

3. Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la entidad.

4. Uso de estimados y juicios

Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas respectivamente.



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA

Notas a los Estado Financieros

Medición de los valores razonables

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relaciones 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 nivel 3. Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, se 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 cual sería a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada. 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. Junta Municipal Jacagua 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.

5. Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

6. Resumen de políticas contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los periodos sobre lo que se informa.

Cuentas por Cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago. Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Mobiliarios y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro. Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos. Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libro del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

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



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA

Notas a los Estado Financieros

Depreciación

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

Año de vida útil

4-10

Mobiliarios y equipos

En los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Arnotización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde 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.

7. Efectivo y equivalente de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio 2026 y 2025, es como sigue:

Descripción	2026	2025
Banco de Reservas 120-209821-2 (Cuenta Gasto de Personal)	1,836,263.1500	468,669.9800
Banco de Reservas 120-208990-6 (Cuenta Servicio Municipal)	787,197.2700	91,976.4300
Banco de Reservas 120-210747-5 (Cuenta Educación, Salud y Género)	106,688.7400	74,373.0100
Banco de Reservas 120-208989-2 (Cuenta Programa de Inversión)	8,422,320.3000	251,505.5700
Banco de Reservas 120-210713-0 (Cuenta Receptora de Fondos)	4,101,675.0000	75.0000
	15,254,144.4600	886,599.9900

La diferencia en el efectivo y equivalente de efectivo al inicio del periodo en el flujo se debe a errores en las conciliaciones bancarias para el 20

Nota #8 Inventarios

Al 30 de junio del 2026 y 2025, esta junta presenta un inventario de consumo, como sigue:

Descripción	2026	2025
Inventario de material gastable al 2026	281,705.93	239,501.02

Nota# 10 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Gestion Elias Castro		
Gestion Willian Ventura	0.00	1,652,530.25
Respuestos Usados Ramirez	0.00	7,770,693.56
Truns	571,120.00	
La Casa de la Botella Hidraulica	74,300.00	
K Quieres	144,964.56	
Kelvin Import SRL	8,000.00	
Mangueras y Herramientas J y H	109,517.00	
Yilda Import	153,454.56	
Edwin Pintura Gold Premiun	336,165.00	
D Bero Alquileres	28,405.00	
Carpas y Alquileres del Cibao	7,360.00	
Surtidora	409,400.00	
Distribuidora Parra	231,865.00	
Tony Led	313,078.00	
Restaurante Juancel Familiar	120,000.00	
Jose Marte	62,750.00	
Roman Industrial	2,500.00	
Reconstrucciones del Norte	3,444,192.65	



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA

Notas a los Estado Financieros

Manguejor	7,000.00	
Radiadores Felx	158,291.03	
Navarrete Comercial	46,020.00	
Ferreteria Yanet y Jose Augusto	208,677.00	
Juba Multiservicio	12,240.00	
Autorepueso Moran Perez	153,541.40	
Comedor Marialis	4,300.00	
Repuesto Melvin Suero	3,855.00	
Welinton Comercial	3,100.00	
Terra Gas	33,000.00	
Centro Freno Maximo	17,000.00	
Guillermo Repuesto	9,500.00	
Farmacia los Cocos	17,950.00	
Centro Cloches Veloz	56,850.80	
Kelmax Industrial	10,620.00	
Ruben Agua	59,200.00	
Total	6,818,217.00	9,423,223.81

Nota# 11 Prestamo por pagar a largo plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Cooperativa Global	1,133,393.72	1,799,864.84
Cooperativa Global	7,599,297.86	7,653,449.15
Cooperativa Global	4,929,335.44	
Total	13,662,027.02	9,453,313.99

Nota# 12 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 30 de junio 2026 y 2025, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2026	2025
Capital	(9,877,567)	(9,877,567)
Resultado Acumulado	115,684,818	91,529,633
Resultado del Periodo	19,245,888	11,713,947
TOTAL	125,053,140	93,366,013

Nota: Se realizó un ajuste al patrimonio , a la cuenta resultados acumulados por valor de RD\$-18,581,724.91 originada principalmente por el reconocimiento de activos, los cuales no se encontraban registrados oportunamente y para corregir error de años anteriores.

Nota# 14 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Anuncios, muestras y carteles	0.00	172,527.00
Hoteles, moteles y apart - hoteles y establecimientos	361,800.00	90,000.00
Certificación de animales	1,800.00	2,000.00
Impuesto sobre registro de documentos	139,050.00	100,330.00
Impuesto sobre billares	5,500.00	1,000.00
Licencias de construcción	799,025.00	1,209,500.00
Impuesto sobre terrenos no urbanizados		9,692,500.00
Otros impuestos diversos	31,225.00	6,300.00
Autorización para poda y corte de árboles	1,000.00	
Licencia para instalación telecomunicaciones	28,500.00	
Impuestos Totales	1,367,900.00	11,274,157.00

Nota# 15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Inhumación y exhumación	11,000.00	2,200.00
Expedición certificaciones	49,400.00	57,400.00
Recolección desechos sólidos	3,498,066.71	2,631,351.45
Certificación de Uso de Suelo	1,043,175.00	2,150,780.58
Galleras	0.00	2,700.00
Nichos en cementerio	709,200.00	649,450.00
Otras tasas	0.00	5,000.00
Galleras	7,400.00	0.00



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA

Notas a los Estado Financieros

Cafeterías	600.00	0.00
Ingresos Totales	5,318,841.71	5,498,882.03

Nota# 16 Transferencia y donaciones

Al 30 de junio del año 2026 y 2025 esta Junta recibio un monto de:

Descripción	2026	2025
Ordinaria según ley (CORRIENTE)	36,281,280.08	28,141,308.00
Ordinaria según ley (CAPITAL)	12,525,389.92	19,624,140.00
Transferencia de Capital LMD	4,100,000.00	
Transferencia de Capital del Gobierno Central para la construcción de aceras y contenes	6,631,982.43	
Transferencia Totales	59,538,652.43	47,765,448.00

Nota# 17 Recargos, multas y otros ingresos

Al 30 de junio del año 2026 y 2025 esta Junta recibio un monto de:

Descripción	2026	2025
Arrendamiento de solares	3,530,000	
Totales	3,530,000	0

Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 30 de junio del año 2026 y 2025, esta junta municipal ha gastado en sueldos:

Descripción	2026	2025
Sueldos fijos	7,574,518.57	6,872,927.59
Suplencias	3,000.00	
Personal de carácter temporal	10,707,303.89	12,471,278.39
Jornales	5,858,037.31	5,150,009.87
Compensación por gastos de alimentación	1,230,000.00	1,050,000.00
Prima de transporte	120,000.00	80,000.00
Incentivo por Rendimiento Individual	621,350.00	906,330.00
Compensaciones especiales		
Dietas en el país	28,800.00	65,117.98
Gastos de representación en el país	156,450.00	170,450.00
Prestaciones laborales	203,798.59	102,933.06
Sueldo Anual No. 13		604.87
Contribuciones al seguro de salud	299,586.63	249,683.47
Contribuciones al seguro de pensiones	300,004.66	250,030.22
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	53,363.84	45,611.98
Vacaciones	92,500.00	133,125.00
Totales	27,248,713.49	27,548,102.43

Nota# 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Al 30 de junio del año 2026 y 2025, esta Junta municipal pago por concepto de Subv. Y transferencias

Descripción	2026	2025
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	3,277,938.20	3,791,055.49



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA

Notas a los Estado Financieros

Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	470,576.01	384,272.00
Becas nacionales	249,000.00	193,500.00
Transf. corrientes a asociaciones sin fines de lucro	150,000.00	162,500.00
Totales	4,147,514.21	4,531,327.49

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio de 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Alimentos y bebidas para personas	41,635.00	175,642.00
Productos medicinales para uso humano	0.00	178,901.80
Plástico	27,890.00	165,145.62
Gasolina	326,494.00	355,550.00
Gasoil	3,731,482.00	4,061,830.00
Gas GLP	68,500.00	100,100.00
Material para limpieza	231,735.00	54,630.00
Útiles de escritorio, oficina informática y de enseñanza	80,591.92	209,743.67
Prendas y accesorios de vestir	7,025.00	25,000.00
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	3,800.00	6,000.00
Calzados	3,750.00	0.00
Llantas y neumáticos	16,700.00	0.00
Productos metálicos	1,350.00	0.00
Totales	4,540,952.92	5,332,543.09

Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Infraestructura	597,962.66	585,048.78
Mobiliarios y Equipos de Oficinas	781,069.11	758,069.01
Maquinaria y equipos	27,597.50	8,333.75
Equipos de Transporte	4,799,682.40	4,361,682.40
TOTAL gastos por depreciacion	6,206,311.67	5,713,133.94

Nota# 22 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio de 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Teléfono local	40,049.57	53,127.36
Seguro de bienes muebles	0.00	8,000.00
Publicidad y propaganda	0.00	116,000.00
Impresión y encuadernación	52,721.45	128,959.99
Alquiler de tierras	90,000.00	75,000.00
Mantenimiento y reparación de mobiliarios y equipos de	29,455.00	1,804,624.13
Servicios funerarios y gastos conexos	0.00	21,000.00
Eventos generales	0.00	1,557,733.78
Festividades	282,065.00	8,800.00
Actuaciones deportivas	18,500.00	66,787.00
Servicios jurídicos (PAGO LEGAL INGRESOS CORAASAN)	529,627.19	1,270,841.86
Otros servicios técnicos profesionales	15,000.00	180,600.00
Agua	8,320.00	9,675.00
Reparacion de viviendas	68,480.00	524,124.50
Programa de informatica	100,000.00	115,000.00
Obras de dominio público	1,347,426.25	2,008,568.04
Mantenimiento de calles	0.00	822,795.00
Construccion de puentes (D. M.)	0.00	1,784,583.97
Estudio de preinversion	0.00	386,564.30
Electrodomesticos	0.00	24,544.00
Otros Mobiliarios y Equipos no Identificados	0.00	141,850.00
Repuestos	0.00	44,450.00
Matenimiento y pintura del edificio municipal	0.00	178,025.00
Limpieza, desmalezamiento de tierras y terrenos	143,975.00	0.00



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA
Notas a los Estado Financieros

Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,493,470.10	0.00
Totales	4,219,089.56	11,331,653.93



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA
Notas a los Estado Financieros

Nota #23	Gastos Financieros	2026	2025
	Comisiones y gastos bancarios - Confección de cheques	46,923.86	152,362.99
	Totales	46,923.86	152,362.99

Jose Miguel Colomé
Firma del Alcalde



[Signature]
Firma del Tesorero Municip



[Signature]

Marcela Rodríguez

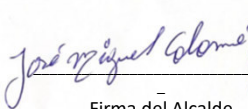


JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE JACAGUA
Notas a los Estado Financieros

Nota#9 Propiedad planta y equipo

El movimiento del mobiliario, equipo y depreciación acumulada al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

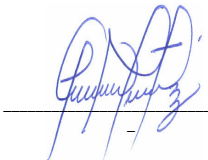
Descripción	Terreno	Infraestructura	Maquinarias y equipos	Mob. y equipos de oficina	Equipo transp. Y otros	Construcciones en proceso	Total
costo de adquisición 30 de junio 2025	96,000.00	59,796,266.26	551,950.00	15,465,724.18	94,733,647.99	8,203,391.87	178,846,980.30
adicionales				155,658.00	630,000.00	6,254,287.00	7,039,945.00
retiros						(8,203,391.87)	(8,203,391.87)
otros					630,000.00		630,000.00
transferencias	8,203,391.87						8,203,391.87
saldo al final del periodo	8,299,391.87	59,796,266.26	551,950.00	15,621,382.18	95,993,647.99	6,254,287.00	186,516,925.30
dep. acum. Al inicio del periodo	-	3,531,019.70	88,530.00	5,407,738.31	47,201,767.00	-	56,229,055.00
cargo del periodo		597,962.66	27,597.50	781,069.11	4,799,682.40	-	6,206,311.67
retiros							
saldo al final del periodo	-	4,128,982.36	116,127.50	6,188,807.42	52,001,449.40	-	62,435,366.67
prop. Planta y equipo neto al 30 de junio 2026	8,299,391.87	55,667,283.90	435,822.50	9,432,574.77	43,992,198.59	6,254,287.00	124,081,558.63


Firma del Alcalde




Firma del Tesorero Municip.






CONTABILIDAD



Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Formulario de Bienes De Consumo

Valor RDS

Institución: Junta de Distrito Municipal San Francisco de Jacagua

Fecha: 14-jul-2026

Capítulo

Fecha	Descripción	Cantidad	Existencia	Observaciones
Enero-jun	Sobre manilla	150 unidades	1,905	
Enero-jun	Forders Manilla 8 ½ X11	200 unidades	1,600	
Enero-jun	Resma de Papel normal	11 resmas	4,738	
Enero-jun	Sobre manilla 8x15	87 unidades	1,088	
Enero-jun	Lapicero Azul Pointer	3 cajas	432	
Enero-jun	Lapicero Negro Pointer	8 cajas	1,152	
Enero-jun	Tinta Azul	7 unidades	3,502	
Enero-jun	Tinta Amarilla	7 unidades	3,502	
Enero-jun	Tinta Negra	8 unidades	4,025	
Enero-jun	Tinta Rosada	7 unidades	3,502	
Enero-jun	Papel Continuo 9.5X5	5 cajas	5,032	
Enero-jun	Corrector Facela	6 unidades	169	
Enero-jun	Grapa Facela estandar	19 cajas	765	
Enero-jun	Grapadora pointer	1 unidad	201	
Enero-jun	Talonario recibo de certificacion distrito	3 unidades	1,208	
Enero-jun	Talonario recibo de ingreso distrito	8 unidades	3,864	
Enero-jun	Pistola silicón grande	2 unidades	725	
Enero-jun	Barras de silicón gruesas	25 unidades	604	
Enero-jun	Grapas 5/8	18 unidades	2,536	
Enero-jun	Clips Pequeño	4 cajas	129	
Enero-jun	Porta lápiz redondo metalicos	1 unidad	200	
Enero-jun	Lapiz No 2	42 unidades	399	
Enero-jun	Chinches Plasticos	3 Cajas	150	
Enero-jun	Cinta Adhesiva Grande	21 unidades	1,512	
Enero-jun	Cinta Adhesiva Pequeña	17 unidades	272	
Enero-jun	Dispensador de Cinta	7 unidades	784	
Enero-jun	Libretas Rayadas 5x8	17 Unidades	1,296	
Enero-jun	Sobre Manila 10x5	87 Unidades	1,050	
Enero-jun	Cinta Tricolor	1 unidades	1,606	
Enero-jun	Registro Contribuyente Distrito	3 unidades	14,492	
Enero-jun	Resma de hojas legal	5 Resmas	2,542	
Enero-jun	Talonarios de Factura Distrito	20 unidades	5,636	
Enero-jun	Silicon Liquido	2 unidades	650	
Enero-jun	Talonario Contrata Recoleccion Basura	4 unidades	4,669	
Enero-jun	Saca Grapas Pointer	9 Unidades	290	
Enero-jun	Pote Tinta Sellos Pequeños	10 unidades	322	
Enero-jun	Papel Carbon	4 unidades	1,610	
Enero-jun	Marcadores Azul Pointer de pizarra	24 unidades	483	
Enero-jun	Marcadores Negro Pointer de pizarra	24 unidades	483	
Enero-jun	Marcadores negro Permanentes	9 unidades	181	
Enero-jun	Marcadores Rojos Permanentes	10 unidades	201	
Enero-jun	Marcadores Azul Permanentes	9 unidades	181	
Enero-jun	Calculadora Pequeñas	3 unidades	350	

Enero-jun	Cinta Doble cara	5 unidades	432
Enero-jun	Resaltador Verde Pointer	11 unidades	550
Enero-jun	Reglas Plastica Pequeña	3 unidades	100
Enero-jun	Hojas de Hilo	3 Paquetitos	1,903
Enero-jun	Ganchos Folders	3 Cajas	314
Enero-jun	Tijeras Multiuso	3 unidades	240
Enero-jun	Record 500 Paginas	5 unidades	2,119
Enero-jun	Lapiceros Rojos	9 Unidades	135
Enero-jun	Sobres Blancos	1 caja y media	250
Enero-jun	Escobas Normal	4 unidades	600
Enero-jun	Rastrillos de metal	5 unidades	3,496
Enero-jun	Palas de Pateo	3 unidades	1,719
Enero-jun	Palas de Corte	6 Unidades	3,000
Enero-jun	Pintura Roja	3 Galones	3,750
Enero-jun	Suapers	7 unidades	1,750
Enero-jun	Cartulinas Colores	Medio Paquete	500
Enero-jun	Machetes	2 unidades	1,000
Enero-jun	Extencion Electrica 100 pie	1 unidad	1,250
Enero-jun	Cerraduras Fanal	2 unidades	1,059
Enero-jun	Spray Rojo	3 unidades	1,462
Enero-jun	Talonario certificacion Distrito	8 unidades	2,013
Enero-jun	Fundas de Basura	5 mil unidades	50,000
Enero-jun	Socalo de bombillos	2 unidades	400
Enero-jun	Lentes Prontectores	6 Unidades	630
Enero-jun	Pinceles	3 unidades	150
Enero-jun	Regletas Electricas Pequeñas	2 unidades	229
Enero-jun	Hilos Redondo para Destrozadoras	4 unidades	800
Enero-jun	Grapa grande 15 M 5/8	3 Cajitas	150
Enero-jun	Talonario de Registro	9 unidades	6,300
Enero-jun	Talonario Cementerio El Aguacate	9 Unidades	6,300
Enero-jun	Talonario Cementerio Palo Alto	10 Unidades	7,000
Enero-jun	Talonario Cementerio Jacagua Adentro	9 Unidades	6,300
Enero-jun	Talonario Cementerio Los Higos	10 Unidades	7,000
Enero-jun	Talonario De Recaudacion	16 unidades	8,000
Enero-jun	Talonario Cementerio El Ranchito	8 unidades	4,800
Enero-jun	Talonario Cementerio jacagua	53 unidades	29,444
Enero-jun	Talonario Alcaldia	14 unidades	9,800
Enero-jun	Talonario Orden de Compras	17 Unidades	15,938
Enero-jun	Certificacion de Animales	3 unidades	2,100
Enero-jun	Certificacion de Nacimiento	4 unidades	2,800
Enero-jun	Certificacion de Acta de Defuncion	3 unidades	2,100
Enero-jun	Certificacion de Construcion	4 unidades	2,800
Enero-jun	Porta Clis	7 unidades	1,050
Enero-jun	Saca Puntas Plasticos	5 unidades	125
Enero-jun	Saca puntas de Metal	9 unidades	225
Enero-jun	Hojas legal timbrada	5 paquetitos	556
Enero-jun	Rollos de papel termico	9 Unidades	1,500
Enero-jun	Binder clisp	3 unidades	150
Enero-jun	Escobas hechas	12 unidades	3,600
Enero-jun	Gomitas plasticas	3 cajitas	180
Enero-jun	Talonarios Jacagua al Medio	6 unidades	3,600
TOTALES RDS		0	281,706

Preparado por

Puesto que ocupa

Fecha de preparación