



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

ESTADOS FINANCIEROS **al 31 de Diciembre de 2021**

Enero, 2022
El Rubio, San José de Las Matas
Santiago, República Dominicana



**JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207**

CONTENIDO

Generalidades.....	3
Estado de Situación Financiera.....	4
Estado de Rendimiento Financiero.....	5
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio.....	6
Estado de Flujo de Efectivo.....	7
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados.....	9
Notas de los Estados Financieros.....	10-20



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

A. Generalidades

La presentación de los estados financieros se efectuará de conformidad con las Normas de Contabilidad emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), Órgano Rector del Subsistema de Contabilidad, y las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público (NICSP) adoptadas por la DIGECOG, las cuales establecen la base teórica y los lineamientos fundamentales que regulan los criterios seguidos para la elaboración de los estados financieros y constituyen reglas de carácter específico para ser aplicables en todas las instituciones del sector público no financiero.

Las cifras que serán presentadas en los estados financieros serán el resultado de hechos económicos-financieros producto de los registros realizados en las unidades de contabilidad de los ayuntamientos y municipalidades, quienes son responsables de la aplicación de las normas y los procedimientos contables establecidos.

B. Objetivo.

Normalizar el procedimiento a utilizarse en la elaboración de los estados financieros de los ayuntamientos y municipalidades y definir la metodología aplicable en la elaboración de los mismos.

C. Base Legal

Ley 126-01 d/f 27/07/2001, que crea la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Art.1 y Art 2; Art.7 numeral No.2; Art.8 numerales No. 2, 4, 5; Art.9 numeral No1, 2, 3, 4. Reglamento 526-09 Art.1 y Artículo 2 párrafos I, II, IV, VII, VIII; y Artículo 4 párrafo I letra e y Artículo 12. • Ley 176-07 Artículos

D. Base Normativa

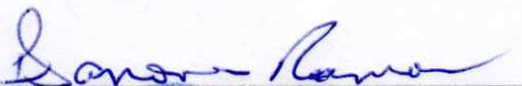
Norma Internacional de Contabilidad Aplicable al Sector Público, NICSP No.1 y 2 (Presentación de los Estados Financieros y Estado de Flujo de Efectivo). Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Normas Generales de Valuación y Presentación de la Información Contable Aplicables al Sector Público.



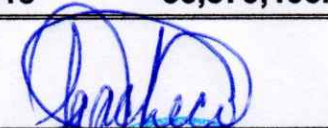
JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

Activos	2021	2020
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	2,864,530.06	12,227,707.12
Inventarios (Nota 9)	40,000.00	0.00
Total activos corrientes	2,904,530.06	12,227,707.12
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	30,808,438.12	24,151,491.45
Total activos no corrientes	30,808,438.12	24,151,491.45
Total activos	33,712,968.18	36,379,198.57
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	785,659.64	0.00
Total pasivos corrientes	785,659.64	0.00
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Total pasivos no corrientes	0.00	0.00
Total pasivos	785,659.64	0.00
Activos Netos/Patrimonio (Notas 11)		
Capital	-5,416,308.00	-5,416,308.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo(desahorro)	-2,316,698.07	10,044,175.00
Resultado acumulado	40,660,314.61	31,751,331.57
Total Patrimonio	32,927,308.54	36,379,198.57
Total activos netos/patrimonio	33,712,968.18	36,379,198.57







Tesorero Municipal





JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

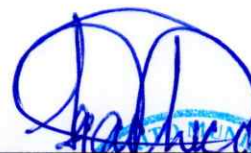
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

Ingresos (Notas 12, 15)	2021	2020
Impuestos	650,480.00	397,927.00
Ingresos por contraprestación	169,670.00	129,659.00
Trasferencias y donaciones	22,013,023.00	58,792,722.69
Otros ingresos	12,950,036.52	0.00
Total ingresos	35,783,209.52	59,320,308.69
Gastos (Notas 16, 17, 18, 19, 20, 21)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	8,548,943.35	7,467,170.02
Subvenciones y otros pagos por transferencias	3,066,924.80	3,199,940.74
Suministros y material para consumo	1,859,864.07	4,376,081.97
Gasto de depreciación y amortización	5,181,228.13	7,350,875.16
Otros gastos	19,206,708.13	5,113,229.72
Gastos financieros	236,239.11	61,679.51
Total gastos	38,099,907.59	27,568,977.12
Resultado del período (ahorro / desahorro)	-2,316,698.07	31,751,331.57



Síndica Municipal





Tesorero Municipal





Contador Municipal





JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos/Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	-5,416,308.00	0.00	0.00	0.00	-5,416,308.00
Resultado del período	-	-	-	41,795,506.57	41,795,506.57
Saldo al 31 de diciembre de 2020	-5,416,308.00	0.00	0.00	41,795,506.57	36,379,198.57
Ajuste al patrimonio				-1,135,191.96	-1,135,191.96
Resultado del período	-	-	-	-2,316,698.07	-2,316,698.07
Saldo al 31 de diciembre de 2021	-5,416,308.00	0.00	0.00	38,343,616.54	32,927,308.54

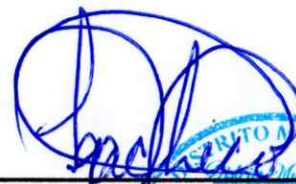
Ajuste del periodo por el corte al 31 de diciembre
reconocimiento de deuda

RD\$ -1,135,191.96



Síndica Municipal





Tesorero Municipal





JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio al corte del 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2021	2020
Cobros impuestos	650,480.00	397,927.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	169,670.00	129,659.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	22,013,023.00	58,792,722.69
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros		
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio		
Cobros de intereses financieros		
Otros cobros	722,329.40	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	3,066,924.80	3,199,940.74
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	8,548,943.35	7,467,170.02
Pagos por contribuciones a la seguridad social		
Pagos de pensiones y jubilaciones		
Pagos a proveedores	1,859,864.07	3,236,670.93
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio		
Pagos de intereses	236,239.11	61,679.51
Otros pagos	7,328,533.33	5,113,229.72
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	2,514,997.74	40,241,617.77
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo		
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo		
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros		
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta		
Otros cobros		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	11,878,174.80	27,072,692.61
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo		
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros

Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta

Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso

Otros pagos

Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	11,878,174.80	27,072,692.61
--	----------------------	----------------------

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos

Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas

Cobro por aporte de accionista

Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros

Otros cobros

Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos

0.00	1,139,411.04
------	--------------

Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas

Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista

Pago por distribución/dividendos al gobierno

Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros

Otros pagos

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación

0.00	1,139,411.04
------	--------------

0.00	1,139,411.04
------	--------------

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

-9,363,177.06	12,029,514.12
---------------	---------------

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

12,227,707.12	198,193.00
---------------	------------

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>2,864,530.06</u>	<u>12,227,707.12</u>
---	----------------------------	-----------------------------



Síndica Municipal



Contador Municipal



Tesorero Municipal



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

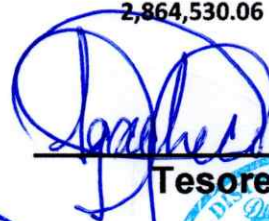
Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Ejercicio Terminado el 31 de diciembre 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac. Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	35,985,059.52	35,783,209.52	0.99	201,850.00
1.1 Impuestos	662,000.00	650,480.00	0.98	11,520.00
1.2 Transferencias	22,013,023.00	22,013,023.00		
1.3 Ingresos por contraprestación	350,000.00	169,670.00		180,330.00
Venta de activos no financieros	50,000.00	40,000.00		
1.4 Disminución de activos financieros	12,910,036.52	12,910,036.52	1.00	-
2 Gastos totales	35,985,059.52	32,918,679.46	0.91	3,066,380.06
2.1 Remuneraciones y contribuciones	8,634,664.32	8,548,943.35	0.99	85,720.97
2.2 Contratación de servicios	2,607,560.44	2,554,522.33		53,038.11
2.3 Materiales y suministros	2,183,830.96	1,859,864.07	0.85	323,966.89
2.4 Transferencias corrientes	3,094,416.00	3,066,924.80		
2.6 Bienes muebles e intangibles	1,353,930.60	1,353,930.60		
2.7 Obras	18,107,437.20	15,295,035.20	0.84	2,812,402.00
2.8 Donaciones		-		
4.2 Disminución de pasivos	3,220.00	3,220.00		
2.9 Gastos financieros		236,239.11		-236,239.11
Resultado financiero (1-2)	-	2,864,530.06		2,864,530.06



Síndica Municipal





Tesorero Municipal



Contador Municipal





JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Notas a los Estados Financieros
Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2021

Nota #1 Entidad Económica

La Junta Distrital Las Palomas, la ley 176-07 La presente ley tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que puedan 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 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 del 2021, los principales funcionarios de la Junta De Distrito Municipal De EL Rubio son los siguientes:

Nombre	Cargo
Ibanova Dilerka Ramos de Reyes	Alcaldesa
Luis José Santana Jáquez	Vice – Alcalde
Rosa Julia Azcona	Vocal
Osiris de Jesús Peralta	Vocal Presidente
Luis Gabriel Checo	Tesorero
Andri Yasmin Peralta Pérez	Contador
Belkis Altagracia Martínez	Secretaria Municipal

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).



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO

SAN JOSE DE LAS MATAS

CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

La Junta De Distrito Del El Rubio, 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 d las NICESP 24 "Presentación d 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 31 de diciembre de 2021 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.

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 De Distrito De El Rubio, 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.



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

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 Distrital El Rubio, 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.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto 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 los 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.



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Propiedad, mobiliario y equipos Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas 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 libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Junta Municipal de El Rubio 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 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:

<u>Tipo de activo</u>	<u>Año de vida útil</u>
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.



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Desembolsos posteriores

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

Amortización

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 período 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, del 2021 es como sigue:

Nombre	2021	2020
Banco de Reservas -120-210720-3 – Receptora	11,048.41	0.00
Banco de Reservas -120-207569-7 – Personal	39,396.23	534,568.32
Banco de Reservas -120-207570-0 – Servicio Municipal	5,666.88	346,710.69
Banco de Reservas -120-211250-9 – Educación, Salud y Genero	43,203.38	71,784.96
Banco de Reservas -120-207571-9 – Inversión	2,765,215.16	11,274,643.15
Total Efectivo	<u>2,864,530.06</u>	<u>12,227,707.12</u>

Nota #8 Inventarios

Un detalle del inventario al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Material de limpieza	10,000.00	-
Útiles de cocina y comedor	5,000.00	-
Útiles de escritorio, oficina e informática	15,000.00	-
Otros repuestos y accesorios menores	10,000.00	-
Total	<u>40,000.00</u>	<u>-</u>



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Nota #9 Propiedad planta y equipo

Un detalle de la cuenta de Propiedad Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Construcciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2020)	0.00		0.00	0.00	129,213.00	24,022,278.45		24,151,491.45
Adiciones			10,620,244.20	785,060.60	216,338.00	256,532.00		11,878,174.80
Retiros								
otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,620,244.20</u>	<u>785,060.60</u>	<u>345,551.00</u>	<u>24,278,810.45</u>	<u>0.00</u>	<u>36,029,666.25</u>
Dep. Acum. al inicio del periodo				0.00	115,837.00	2,751,000.00		2,866,837.00
Cargo del periodo			212,404.88	78,506.06	34,555.10	4,855,762.09		5,181,228.13
Retiros						40,000.00		40,000.00
Saldo al final del periodo			212,404.88	78,506.06	150,392.10	7,606,762.09		<u>8,048,065.13</u>
Prop. planta y equipos neto (2021)	0.00		10,407,839.32	706,554.54	310,995.90	19,383,048.36		<u>30,808,438.12</u>



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Nota #10 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las Cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

Descripción

	2021	2020
Cuentas por pagar suplidores	785,659.64	-
Total	785,659.64	-

Nota #11 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 31 de diciembre de 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción

Capital	-5,416,308.00	-5,416,308.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	-2,316,698.07	10,044,175.00
Resultado Acumulado	40,660,314.61	31,751,331.57
Total	32,927,308.54	36,379,198.57

Nota Procedimos a realizar un ajuste al Patrimonio en la cuenta Resultado Acumulado por valor de RD\$

Nota #12 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

Descripción

Impuestos	2021	2020
Anuncios, muestras y carteles	-	3,000.00
Certificación de animales	100.00	7,457.00
Impuesto sobre billares	11,400.00	55,400.00
Licencias de construcción	634,780.00	75,000.00
Construcción de nichos, fosas y panteones	-	3,000.00
Instalaciones de Telecomunicaciones	-	248,600.00
Otros arbitrios diversos	1,900.00	470.00
Otros impuestos diversos	2,300.00	5,000.00
Total	650,480.00	397,927.00



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Nota #13 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Descripción	2021	2020
Inhumación y exhumación	200.00	200.00
Expedición de certificaciones	800.00	5,000.00
Recolección de desechos solidos	48,470.00	34,295.00
Alquileres de equipos pesados	8,000.00	-
Construcción de nichos , fosas y panteones	6,750.00	-
Otras tasas	0.00	200.00
Matanza y expendio de carnes	105,450.00	89,964.00
Total	169,670.00	129,659.00

Nota #14 Transferencia y Donaciones

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

Descripción	2021	2020
Transferencia Corriente	13,995,138.30	12,439,483.54
Transferencia Extraordinaria-Corriente	0.00	644,913.09
Transferencia de capital	8,017,884.70	8,292,981.76
Transferencia Extraordinaria	0.00	6,500,000.00
Transferencia Extraordinaria	0.00	19,000,000.00
Transferencia Extraordinaria	0.00	11,915,344.20
Total	22,013,023.00	58,792,722.59

Nota #15 Fuentes Financieras

	2021	2020
Venta de Activo fijo	40,000.00	-
Disminución de deudas	12,910,036.52	-
Total	12,950,036.52	-



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Nota #16 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	2020
Sueldos fijos	3,551,400.00	3,619,400.00
Sueldos personal contratado o igualados	271,644.00	81,000.00
Sueldo personal nominal	557,200.00	506,300.00
Sueldo 13	525,507.64	480,609.00
Prestaciones económicas	690,872.71	97,293.00
Jornales	2,327,437.00	1,987,598.00
Compensación por gastos de alimentación	140,552.00	54,000.00
Prima transporte	180,000.00	180,000.00
Compensación por resultados	126,471.00	200,019.00
Gastos de representación en el país	171,600.00	171,600.00
Dietas en el país	6,259.00	87,971.02
Dietas en el exterior	-	1,380.00
Total	8,548,943.35	7,467,170.02

Nota #17 Subvenciones y otros pagos por transferencias

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

Descripción	2021	2020
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas		
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	1,593,500.00	1,293,408.74
Transferencias corrientes a asociaciones sin fines de lucro	1,375,024.80	1,567,239.00
Becas Nacionales	-	248,293.00
Transferencias corrientes a asociaciones sin fines de lucros	38,400.00	36,000.00
Transferencia corrientes a a Empresas del Sector Privado	60,000.00	-
Transferencia de capital a Asociaciones	-	55,000.00
Total	3,066,924.80	3,199,940.74



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Nota #18 Suministro y materiales para consumo

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

Descripción	2021	2020
Otros repuestos y accesorios menores	449,613.00	-
Alimentos y bebidas para personas	199,850.37	120,000.00
Prendas de vestir	40,000.00	52,201.00
Productos de medicinas para uso humano	79,328.00	50,000.00
Artículos plásticos	3,000.00	940.00
Gasolina	26,630.00	5,000.00
Gasoil	905,944.70	989,360.89
Material de limpieza	11,765.00	35,000.00
Llantas y neumáticos	100,000.00	3,218.00
Útiles de escritorio, oficina informática y de enseñanza	25,659.00	30,141.40
Útiles destinados actividades deportivas	10,000.00	5,000.00
Útiles de cocina y comedor	4,854.00	1,750.00
Disminución de cuentas por pagar internas	3,220.00	1,944,059.64
Disminución de préstamos internos de corto plazo	-	1,139,411.04
Total	1,859,864.07	4,376,081.97

Nota #19 Gasto de Depreciación y Amortización

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

Descripción	2021	2020
Máquinas y Equipos	78,506.06	0.00
Edificio	212,404.88	0.00
Mobiliario y Equipos de Oficina	34,555.10	130,827.00
Equipo Transporte y otros	4,855,762.09	7,220,038.16
Total	5,181,228.13	7,350,865.16



JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL RUBIO
SAN JOSE DE LAS MATAS
CODIGO INSTITUCIONAL: 7207

Nota #20 Otros gastos

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

Descripción	2021	2020
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	80,000.00	7,500.00
Teléfono local	33,906.00	45,292.95
Publicidad y propaganda	238,500.00	115,500.00
Impresión y encuadernación	18,674.00	50,103.73
Alquileres y rentas de edificios locales	-	120,000.00
Mantenimiento y reparación de equipo para computación	-	1,894.91
Gastos Judiciales	117,000.00	5,000.00
Eventos generales	1,331,669.97	660,679.85
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	293,831.75	-
Otros servicios técnicos profesionales	32,500.00	-
Festividades	27,900.00	13,731.41
Automóviles y camiones	256,532.00	-
Muebles , equipos de oficina y estantería	216,338.00	-
Productos y útiles varios	273,760.61	-
Obras en Cementerios	200,000.00	-
Obras Urbanística	231,259.00	-
Obras de Energía	425,335.00	-
Obras Hidráulicas y Sanitarias	99,865.00	-
Obra para edificación no residencial	10,620,244.20	-
Maquinarias y Herramientas	785,060.60	-
Infraestructura Terrestre y obras anexas	3,321,797.00	-
Licencias Informáticas	110,000.00	-
Estudios de ingeniería ,arquitectura , investigación	-	100,105.09
Reparación y acondicionamiento de vías de comunicación	-	1,372,822.51
Reparación Instalaciones Deportivas	10,000.00	100,000.00
Reparación Instalaciones Recreativas	-	265,035.00
Reparación Infraestructura Religiosas	-	373,274.00
Reparación de Viviendas	482,535.00	1,378,690.27
Reparación Infraestructuras Hidráulicas	0.00	503,600.00
Total	19,206,708.13	5,113,229.72

Nota# 21 Gastos Financieros

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

Descripción	2021	2020
Comisiones y gastos bancarios	236,239.11	61,679.81
Total	236,239.11	61,679.81