

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL DEL POZO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)



	2024	2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	666.438,69	113.371,36
Inventarios (Nota 8)	81.865,65	69.463,80
Total activos corrientes	748.304,34	182.835,16
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	36.966.221,01	35.878.585,12
Total activos no corrientes	36.966.221,01	35.878.585,12
Total activos	37.714.525,35	36.061.420,28
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 10)	-	16.299,65
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	455.639,15	1.031.379,00
Préstamos a corto plazo (Nota 12)	7.000.000,00	1.038.730,60
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	78.888,78	69.123,24
Total pasivos corrientes	7.534.527,93	2.155.532,49
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 14)	-	9.037.073,89
Total pasivos no corrientes	-	9.037.073,89
Total pasivos	7.534.527,93	11.192.606,38
Activos Netos/Patrimonio (Notas 15)		
Capital	16.889.266,90	16.889.266,90
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	7.349.540,17	7.386.832,68
Resultado acumulado	5.941.190,35	592.714,32
Patrimonio Neto	30.179.997,42	24.868.813,90
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	37.714.525,35	36.061.420,28
	-	0,00


Firma del Contador

Eduviges Paulino



JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL EL POZO
Estado de Rendimiento Financiero
 Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
 (Valores en RD\$)



	2024	2023
Ingresos (Notas 16, 17, 18)		
Impuestos	78.550,00	418.300,00
Ingresos por transacciones con contraprestación	148.200,00	212.400,00
Transferencias y donaciones	30.652.677,00	30.538.619,00
Total ingresos	<u>30.879.427,00</u>	<u>31.169.319,00</u>
Gastos (Notas 19, 20, 21, 22, 23 y 24)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	10.325.691,36	11.545.008,63
Subvenciones y otros pagos por transferencias	3.418.235,00	3.417.230,90
Suministros y material para consumo	4.694.046,82	2.595.664,12
Gasto de depreciación y amortización	1.140.411,60	1.019.448,69
Otros gastos	3.884.292,87	5.120.302,21
Gastos financieros	67.209,18	84.831,77
Total gastos	<u>23.529.886,83</u>	<u>23.782.486,32</u>
Resultado del período (ahorro / desahorro)	<u>7.349.540,17</u>	<u>7.386.832,68</u>


 Firma del Director


 Firma del Contador


 Firma del Financiero

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL EL POZO
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2024	2023
Cobros impuestos	78.550,00	418.300,00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamiento	148.200,00	212.400,00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	30.652.140,00	30.538.619,00
Otros ingresos		
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transf)	- 3.418.235,00	- 3.417.230,90
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 9.187.505,57	- 10.619.468,69
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 1.138.185,79	- 925.539,94
Pagos a proveedores	- 4.694.046,82	- 2.595.664,12
Pagos de intereses	- 67.209,18	- 84.831,77
Otros pagos	- 3.884.292,87	- 5.120.302,21
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	8.489.414,77	8.406.281,37
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 1.545.389,23	- 3.274.823,02
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 661.580,20	- 526.970,84
Otros pagos	- 12.658.244,26	- 7.572.262,59
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 14.865.213,69	- 11.374.056,45
Flujos de efectivos Neto de las actividades de Financiacion		
Otros cobros	7.000.000,00	
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en prestamo, pagares, hipotecas.		16.299,65
Flujos de efectivos Neto de las actividades de Financiacion	7.000.000,00	16.299,65
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	624.201,08	- 2.951.475,43
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	42.237,61	3.064.846,79
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	666.438,69	113.371,36



Firma del Director



Firma del Contador



Firma del Financiero



JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL EL POZO

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2024

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	38.049.677,00	37.878.890,00	100%	170.787,00
1,1 Impuestos	230.000,00	78.550,00	34%	151.450,00
1,4 Transferencias	30.652.677,00	30.652.140,00	100%	537,00
1,5 Ingresos por contraprestación	167.000,00	148.200,00	89%	18.800,00
Incremento de documentos por pagar internos de corto plazo	7.000.000,00	7.000.000,00	100%	-
2 Gastos totales	38.049.677,00	37.254.688,92	98%	794.988,08
2,1 Remuneraciones y contribuciones	10.986.009,00	10.325.691,36	94%	660.317,64
2,2 Contratación de servicios	3.925.000,00	3.884.292,87	99%	40.707,13
2,3 Materiales y suministros	4.732.162,74	4.694.046,82	99%	38.115,92
2,4 Transferencias corrientes	3.418.280,00	3.418.235,00	100%	45,00
2,2 Gastos financieros	75.077,00	67.209,18	90%	7.867,82
2,6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	709.400,00	661.580,20	93%	47.819,80
2,7 Obras	1.545.479,00	1.545.389,23	100%	89,77
Disminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	12.658.269,26	12.658.244,26	100%	25,00
Resultado financiero (1-2)	-	624.201,08		(624.201,08)



Edwin R. P. P. P.
Firma del Financiero

[Signature]
Firma del Contador

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL EL POZO
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	16.889.266,90	-	-	14.538.331,33	2.350.935,57
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				1.233.817,36	1.233.817,36
Ajuste al patrimonio				13.111.508,30	13.111.508,30
Resultado del período				2.660.640,39	14.228.626,51
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	16.889.266,90				
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				8.601.830,74	8.601.830,74
Ajuste al patrimonio				7.349.540,17	7.349.540,17
Resultado del período				13.290.730,52	30.179.997,42
Saldo al 31 de Diciembre de 2024	16.889.266,90				


 Firma del Director




 Firma del Contador


 Firma del Financiero

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

JUNTA DEL DISTRITO MUNICIPAL DE EL POZO, PROV. MARIA TRINIDAD SANCHEZ

Creado bajo la Ley 60-01 de fecha 30 de marzo 2001, El Pozo posee los mejores terrenos para la producción de arroz y de otros frutos.

La finalidad de la Junta Del Distrito Municipal De El Pozo es lo siguiente:

- Velar por la limpieza, saneamiento, ornato y orden de la comunidad.
- Ordenamiento y limpieza de las calles, aceras y contenes.
- Suministrar y asegurar los servicios de recogida de basura.
- Establecer y recaudar los impuestos municipales.
- Tramitar los proyectos de urbanización e impartir su aprobación.
- Realizar apertura, construcción, reparación y nivelación de calles.
- Podar los árboles en las calles, avenidas, parques, plazas y jardines.

Al 31 de diciembre 2024 lo dirigen las siguientes autoridades:


SR. JESÚS LORENZO DE LEÓN
Director distrital


SR. EDUVIRGE PAULINO
Tesorera


LICDA. JUANA SARANTE
Presidente Sala Capitular


LICDA. CARLENY ROJAS
Contador





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 Del Distrito Municipal De El Pozo 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 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 31 de diciembre 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 en los años terminados el 31 de diciembre de 2024 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.

EPD

577



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 del distrito municipal de el pozo 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 del distrito municipal de el pozo 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

Resumen de las políticas de contabilidad utilizadas por esta junta distrital para la elaboración de los estados financieros al 31 de diciembre del 2024; las cuales son consistente con las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF-PYMES).

Inventarios de materiales de oficina

Los inventarios fueron registrados a un valor razonable, no fue utilizado método de valoración.

Cuentas por pagar

Los pasivos se reconocen cuando se recibe el bien o servicio que los genera, los cuales son dados de baja cuando los compromisos son saldados.

EPO
JZD



Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

La Propiedad, mobiliario y equipos fueron contabilizados a un valor razonable menos la depreciación acumulada.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados.

Costos posteriores

Estos se capitalizan solo si es probable que La Junta Del Distrito Municipal De El Pozo reciba los beneficios económicos futuros asociado 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.

Revaluación y devaluaciones

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con exactitud el patrón de consumos esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

Desembolsos posteriores

Se capitalizan solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo relacionado con dichos reembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, es decir el costo de un activo menos su valor residual.

Beneficios a los empleados

Planes de aportaciones definidas

Los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados se reconocen a través de la regalía pascual, seguro familiar de salud y el plan de pensiones.

Regalía Pascual: Esta Junta Distrital paga una doceava parte del salario anual devengado por cada empleado por regalía pascual, en cumplimiento a la disposición establecida en el Artículo 219, del Código de Trabajo de la República dominicana.

EPD

JLD

Seguro Familiar de Salud: Esta Junta Distrital realiza aportes al seguro familiar de salud, equivalentes al 7.09% de los sueldos devengados por los empleados de conformidad con la Ley de Seguridad Social No. 87-01 y modificado por la Ley 188-07.

Plan de Pensiones: Esta Junta Distrital realiza aportes al plan de pensiones, desde el 1 de junio del 2009 representa el 7.10% de los sueldos devengados por los empleados establecido por la Ley de Seguridad Social No. 87-01

Reconocimiento de ingresos

Obtenemos los ingresos mediante depósito de Ley y por el cobro de arbitrios.

Impuesto sobre la renta

La Junta Distrital es una entidad sin fines de lucro está exenta del pago de impuesto sobre la renta, según lo establece el Código Tributario de la República Dominicana (Ley 11-92), sin embargo se debe fungir como agente de retención.



EPO

JLD

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuenta Receptor# Banreservas	-	-
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	13.469,22	26.495,38
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	291.243,30	39.638,20
Cuenta Inversión# Banreservas	158.790,18	47.237,78
Cuenta de Personal# Banreservas	202.935,99	-
Cuenta de Regalía# Banreservas	-	-
Total	666.438,69	113.371,36

Nota #8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ordenes de compra	2.834,05	3.000,80
Recibos de ingresos provisionales	6.710,00	6.875,00
Cinta de maquina de escribir	240,00	120,00
Bloques de cheques	66.921,60	56.468,00
Resma de papel 8 1/2*11	4.320,00	1.920,00
Otros	840,00	1.080,00
Total	81.865,65	69.463,80



71.133,75

Se realizo un ajuste de RDS71,133.75, por error en conciliaciones de años anteriores.

Nota#9 Propiedad planta y equipo 2024

Descripción	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición		13.216.619,14	16.993.200,00	3.791.932,00	515.450,00	453.290,00	3.274.023,02	38.185.214,16
Adiciones				661.580,20			1.545.389,23	2.206.969,43
Saldo al final del periodo		13.216.619,14	16.993.200,00	4.393.412,20	515.450,00	453.290,00	4.820.212,25	40.392.183,59
Dep. Acum. al inicio del periodo		298.336,38	683.128,00	1.112.689,70	144.945,00	46.451,90		2.285.550,98
Cargo del periodo		264.332,38	339.864,00	439.341,22	51.545,00	45.329,00	-	1.140.411,60
Saldo al final del periodo		562.668,76	1.022.992,00	1.552.030,92	196.490,00	91.780,90	-	3.425.962,58
Prop. planta y equipos neto díc. (2024)		12.653.950,38	15.970.208,00	2.841.381,28	318.960,00	361.509,10	4.820.212,25	36.966.221,01

Nota # 10 Sobre Giro Bancario

Un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuenta de Personal# Banreservas	-	16.299,65
Total	-	16.299,65

Nota #11 Cuentas por Pagar

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
AGRIPINO MERCEDES	148.500,00	138.500,00
MARIA DEL ORBE	150.575,00	39.150,00
LUCINA DE JESUS	0,00	423.049,00
MIKY AMARANTE	0,00	39.800,00
JUAN BALTIMISTA	29.775,00	342.930,00
MARCELINO SANTOS	0,00	9.500,00
REPUESTOS ÑEÑE	0,00	32.950,00
REPUESTO DE LA COSTA	-	5.500,00
BRIAN GUZMAN	5.981,15	0,00
MIGUELINA DIAZ	72.050,00	0,00
NELSON DE JESUS	9.000,00	0,00
AGUA BOY SRL	450,00	0,00
LUIS ALBERTO NUÑEZ	15.238,00	0,00
SANTIAGO ENCARNACION	24.070,00	0,00
Total	455.639,15	1.031.379,00

Nota# 12 Préstamo a corto plazo

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cooperativa de ahorros y credito multiples sanchera	7.000.000,00	1.038.730,60
Total	7.000.000,00	1.038.730,60

EPO
JLD



Nota# 13 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Inst. de la seguridad social	78.888,78	69.123,24
Total	78.888,78	69.123,24

Nota# 14 Cuentas por pagar largo plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
JUAN FRANCISCO NOLBERTO	-	9.037.073,89
Total	-	9.037.073,89

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, la composición del capital de la institución es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital	16.889.266,90	16.889.266,90
Resultado del periodo	7.349.540,17	7.386.832,68
Resultados acumulados	5.941.190,35	592.714,32
Total	30.179.997,42	24.868.813,90

Total

Nota: Se realizó un ajuste al patrimonio a la cuenta resultados acumulados de periodos anteriores por valor de RD\$8,601,830.74, por adquisición de préstamo.

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Anuncios, muestras y carteles		12.000,00
Impuesto sobre tramitación de documentos	550,00	800,00
Licencia de construcción	30.000,00	105.500,00
Licencia de telecomunicaciones	48.000,00	300.000,00
Total	78.550,00	418.300,00

Nota# 17 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Nichos en cementerio	6.200,00	15.000,00
Recolección de desechos sólidos	42.000,00	197.400,00
Tasa a la matanza	100.000,00	
Total	148.200,00	212.400,00

Total

Nota# 18 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ordinaria según ley (corriente)	18.391.617,00	21.027.039,00
Ordinaria según ley (capital)	12.261.060,00	9.011.580,00
		500.000,00
Total	30.652.677,00	30.538.619,00

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	4.128.048,10	4.290.396,95
Sueldo al personal contratado e igualado	9.000,00	72.125,71
Sueldo anual No.- 13	656.428,34	727.200,00
Jornales	2.574.480,80	3.127.255,90
Empleados temporales	1.536.526,13	2.032.022,80
Contribuciones al seguro de salud	560.223,07	414.743,56
Contribuciones al seguro de pensiones	505.422,72	404.384,39
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	72.540,00	106.411,99
Pago de porcentaje por desvinculación de cargo	79.022,20	166.467,33
Gastos de representación dentro del país	204.000,00	204.000,00
Total	10.325.691,36	11.545.008,63

EPO
JLD



Nota# 20 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones programadas	2.147.985,00	2.262.725,00
Ayudas y donaciones ocasionales	1.150.250,00	1.034.505,90
Transf. Corrientes a asociaciones sin fines	120.000,00	120.000,00
Total	3.418.235,00	3.417.230,90

Nota# 21 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para empleados	315.118,44	302.274,80
Prenda de vestir para empleados	30.000,00	25.000,00
Llantas y neumáticos	200.000,00	168.424,00
Gasoil	3.505.000,00	1.620.819,70
Insecticidas, fumigantes, otros	125.000,00	106.995,00
Material de limpieza	99.853,38	64.874,00
Productos de escritorio, oficina e informatica	75.000,00	82.990,00
Útiles de cocina	20.000,00	-
Productos electricos y afines	199.730,00	175.352,50
Productos y utiles varios	124.345,00	48.934,12
Total	4.694.046,82	2.595.664,12

Nota# 22 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Maq. Equipo de produccion	439.341,22	-
Equipo y mueble de oficina	51.545,00	392.026,36
Equipo de transp y otros	45.329,00	23.225,95
Inmuebles	604.196,38	604.196,38
Total	1.140.411,60	1.019.448,69

Nota# 23 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Servicio telefonico de larga distancia	78.714,90	50.912,88
Agua	5.670,00	5.990,00
Publicidad y propaganda	170.500,00	224.000,00
Impresion y encuadernacion	68.940,00	79.538,21
Alquiler de equipos	665.000,00	597.000,00
Alquiler de terreno	340.000,00	260.000,00
Otros alquileres	50.000,00	-
Seguro de Personas	210.150,00	84.918,16
Gastos judiciales	30.000,00	-
Limpieza, desmalezamiento de tierra y terrenos	620.000,00	-
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	80.000,00	-
Mantenimiento y reparacion de equipos	149.430,00	979.000,00
Eventos generales	578.199,59	750.000,00
Festividades	200.000,00	500.000,00
Otros servicios tecnicos profesional	432.688,38	42.715,32
Sistema computarizado	180.000,00	195.000,00
Servicio tecnico profesional	25.000,00	330.237,10
Obras de Infraestructura terrestre y obras anexas	-	1.020.990,54
Total	3.884.292,87	5.120.302,21

Nota# 24 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comisiones y gastos bancarios	67.209,18	84.831,77
Total	67.209,18	84.831,77

Nota# 25 Compromisos y contingencias

Compromisos

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 la junta del distrito municipal de el pozo mantiene los siguientes compromisos con terceros:

Contingencias

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 la junta del distrito municipal de el pozo mantiene las siguientes contingencias:

a) Relacion de casos pendientes en justicia o fallados al 14 de septiembre de 2017, donde la entidad sea parte demandad. El caso de Grullion Comercial/Haniet Grullion.

b) Relacion de casos pendientes en justicia o fallados al 28 de mayo de 2018 en donde la entidad sea la parte demandada. El caso de Compañia Antonio Paniagua SRL.

EPO
JLD