



**Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espaillat  
(PEDEPE)**

**Estados Financieros**

**Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023**

**(VALORES EN PESOS DOMINICANOS)**



Irene Del Valle Muñoz L, Ma.



**Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espaillat**  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023  
(EXPRESADO EN PESOS DOMINICANOS)

<b>ACTIVO</b>		<b>2023</b>	
<b><u>CIRCULANTE:</u></b>			
Disponibilidad en efectivo	Nota-2	3,092,479.76	10.22%
Cuentas Por Cobrar:	Nota-3	80,000.00	0.26%
Otras Cuentas por Cobrar	Nota-4	-	0.00%
Prepagados	Nota-5	32,224.00	0.11%
<b>SUMA CIRCULANTE:</b>		<b>3,204,703.76</b>	<b>10.59%</b>
Inversiones	Nota-6	25,838,472.00	85.37%
Propiedad Planta y Equipos Netos.	Nota-7	1,223,586.23	4.04%
<b><u>TOTAL DE ACTIVOS</u></b>		<b><u>30,266,761.99</u></b>	<b><u>100%</u></b>

Las Notas a los estados financieros adjuntas forman parte integrante de este estado.



## Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espailat

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023

(EXPRESADO EN PESOS DOMINICANOS)

<b>PASIVO Y CAPITAL</b>		<b>2023</b>	
<b><u>A CORTO PLAZO:</u></b>			
Proveedores Nacionales	Nota-9	26,740.00	3%
Gastos Acumulados por Pagar	Nota-10	926,663.07	92%
Impuestos por Pagar	Nota-11	55,879.00	-
<b>TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO</b>		<b>1,009,282.07</b>	<b>94%</b>
<b><u>A LARGO PLAZO:</u></b>			
Documento Por Pagar Largo Plazo		-	0%
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>1,009,282.07</b>	<b>100%</b>
<b><u>CAPITAL CONTABLE:</u></b>			
Aporte Patrimonial		28,716,606.57	98%
Resultado del Ejercicio Social		540,873.35	2%
<b>TOTAL DE CAPITAL</b>		<b>29,257,479.92</b>	<b>100% 97%</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL</b>		<b>30,266,761.99</b>	<b>97%</b>

Las Notas a los estados financieros adjuntas forman parte integrante de este estado.





## Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espailat

### ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023

(VALORES EN PESOS DOMINICANOS)

<u>CONCEPTO</u>		<u>31/12/2023</u>	<u>%</u>
Ingresos Netos -----)	<b>NOTA-12</b>	6,439,322.14	71.77%
Ingresos Extraordinarios	<b>NOTA-15</b>	2,533,080.80	28.23%
<b>Total de Ingresos</b>		<b>8,972,402.94</b>	<b>100.00%</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN:</b>	<b>NOTA-13</b>		
Gastos de Personal		3,260,627.14	-38.61%
Suministros y Servicios		3,733,606.82	-44.22%
Gastos de Activos fijos		568,112.51	-6.73%
Otras Deducciones Admitidas		225,345.50	-2.67%
Gastos de Publicidad		625,553.75	-7.41%
<b>GASTOS DE REPRESENTACION</b>		<b>30,800.41</b>	<b>-0.36%</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b>(8,444,046.13)</b>	<b>100.00%</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES LOS FINANCIEROS</b>		<b>528,356.81</b>	<b>8.21%</b>
<b>MENOS:</b>			
Gastos Financieros	<b>NOTA-14</b>	12,516.54	0.19%
<b>RESULTADO NETO -----)</b>		<b>540,873.35</b>	<b>8.40%</b>

Las notas a los estados financieros adjuntas, forman parte de este estado.







**Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espailat**

**ESTADO DE MOVIMIENTO Y/O FLUJO DE EFECTIVO**

**Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023**

**EN RD\$**

**Flujo de efectivo por actividad operativa:**

**2023**

Efectivos provenientes por actividad operativa 8,972,402.94

**Menos:**

Efectivos erogados en Gastos Operativos 8,444,046.13

Efectivos erogados en Gastos Financieros (12,516.54)

Total de efectivos erogados por Act. Operativa 8,431,529.59

Efectivo disponible en Act. del período 540,873.35

**Actividades de inversión en otros proyectos**

Efectivos erogados en otras fuentes operacionales (3,633,353.11)

**Efectivo disponible en Act. del período RD\$ 3,092,479.76**





**Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espailat  
(PEDEPE)**

**Anexo de los Estados Financieros  
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023  
(VALORES EN PESOS DOMINICANOS)**



Irene Del Valle Muñoz L, Ma.



## Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espaillat

### NOTAS ACLARATORIAS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023

(VALORES EN PESOS DOMINICANOS)

#### NOTA-1 Antecedentes:

a) El CONSEJO DEL PLAN ESTRATEGICO DE DESARROLLO DE LA PROVINCIA ESPAILLAT, conocido a nivel de todas sus operaciones de servicio social, como: **PEDEPE**, tiene la finalidad principal el promover e impulsar el Desarrollo de la Provincia Espaillat, por medio de Estrategias enmarcadas al apoyo comunitario en General, y en las acciones más desprotegida, para proveer sostenibilidad y desarrollo a la Provincia Espaillat. Está operando de manera organizada bajo las leyes de la República Dominicana, desde el 26 de Octubre de 2006, formalmente; vinculada en el área Servicios de Asociaciones N.C.P., en lo social, inscritos en la Dirección General de Impuestos Internos, con su R.N.C. 430-05834-3; Con el domicilio social en la calle Corazón de Jesús No.54. Altos, con el teléfono 809-578-0169, Moca, Provincia Espaillat, República Dominicana.

b) La depreciación y amortización de los Activos Fijos, se inicia en el mes siguiente de la adquisición del bien, aplicando las tasas vigentes conforme a la ley del Impuesto Sobre la Renta.

Categoría I	5%	
Categoría II	25%	100
Categoría III	15%	50

El método de depreciación y amortización guarda consistencia con el utilizado en el ejercicio anterior

c) Las operaciones en moneda extranjera se registraran los tipos de cambios vigentes en la fecha cuando se lleva a cabo. La diferencia cambiaria ente los tipos de cambio al cierre, se registran en los resultados de cada ejercicio contable.

#### NOTA-2 Activos circulante Disponible.-

Esta cuenta se integra por los importes de caja y Bancos representando la disponibilidad inmediata, aportada por sus debidos socios o patrocinadores para el desarrollo del objetivo de este proyecto:

##### A) CAJAS

Este rubro se integra por los importes de:

	31/12/2023	%
Caja General	-	0%
Caja Chica	20,000.00	100%
<b>Disponible en Cajas -----)</b>	<b>20,000.00</b>	<b>100%</b>

##### B) BANCOS:

y el saldo se integra de la siguiente manera:

	31/12/2023	%
Banco de Reservas en pesos dominicanos	2,963,871.98	96%
Banco de Reservas En Euros	53,730.00	2%
Banco Popular Dominicano en pesos dominicanos	54,877.78	2%
<b>Disponible en Bancos -----)</b>	<b>3,072,479.76</b>	<b>100%</b>
<b>TOTAL DE EFECTIVO DISPONIBLE</b>	<b>3,092,479.76</b>	

#### NOTA-3 CUENTAS POR COBRAR

Esta partida es objetos a los compromisos de aportes por cobrar a:

Miembros Activos en Aportes

Miembros No Activos en Aportes

Por la venta de bien y/o materiales

**CUENTAS POR COBRAR NETAS -----)**

	31/12/2023	%
Miembros Activos en Aportes	5,000.00	6%
Miembros No Activos en Aportes	15,000.00	19%
Por la venta de bien y/o materiales	60,000.00	75%
<b>CUENTAS POR COBRAR NETAS -----)</b>	<b>80,000.00</b>	<b>100%</b>







## Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espaillat

### NOTAS ACLARATORIAS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023

(VALORES EN PESOS DOMINICANOS)

<b>NOTA-4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR -----)</b>		<b>-</b>	<b>100%</b>
<b>NOTA-5 GASTOS POR ANTICIPADO:</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>%</b>
Seguro Contra Riesgo		20,989.00	65%
Cuotas de Asociaciones		8,535.00	26%
Materiales de Oficina no consumido		2,700.00	8%
<b>TOTAL DE GASTOS POR ANTICIPADO -----)</b>		<b>32,224.00</b>	<b>100%</b>
<b>NOTA-6 INVERSIÓN PATRIMONIAL</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>%</b>
Certificado de Instituciones Financieras		25,838,472.00	100%
<b>TOTAL DE LA INVERSIÓN PATRIMONIAL -----)</b>		<b>25,838,472.00</b>	<b>100%</b>
<b>NOTA-7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>%</b>
Terrenos		450,000.00	10%
Equipos y Maquinarias	(Categoría II)	797,227.15	19%
Equipo de Transporte	(Categoría III)	2,765,000.00	64%
Sistemas e instalaciones cámaras & alarmas	(Categoría III)	149,248.35	3%
Mobiliarios Utensilios y Equipos de Oficina	(Categoría III)	133,241.00	3%
<b>SUB-TOTAL DE ACTIVOS FIJOS</b>		<b>4,294,716.50</b>	<b>100%</b>
<b>MENOS:</b>			
Depreciaciones Acumuladas categoría I		-	0%
Depreciaciones Acumuladas categoría II		412,155.47	-13%
Depreciaciones Acumuladas categoría III		2,658,974.80	-87%
<b>Total de Depreciaciones Acumuladas</b>		<b>(3,071,130.27)</b>	<b>-72%</b>
<b>TOTAL -----)</b>		<b>1,223,586.23</b>	<b>28%</b>
<b>NOTA-9 PROVEEDORES NACIONALES:</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>%</b>
Esta cuenta refleja los adeudos por compras de suministros operativos y gastos de mantenimiento.			
Cuentas por Pagar a Suplidores de Suministros		26,740.00	100%
<b>Total de Cuentas por Pagar -----)</b>		<b>26,740.00</b>	<b>100%</b>







## Consejo del Plan Estratégico de Desarrollo de la Provincia Espaillat

### NOTAS ACLARATORIAS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2023

(VALORES EN PESOS DOMINICANOS)

#### NOTA-10 GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Compromisos asumidos con nuestros relacionados por razón de la operatividad del Proyecto  
Prestaciones por Pagar

31/12/2023	%
926,663.07	100%
<b>926,663.07</b>	<b>100%</b>

**Total de Gastos por Pagar -----)**

#### NOTA-11 IMPUESTOS POR PAGAR

**Total de Impuestos por Pagar -----)**

31/12/2023	%
55,879.00	100%

#### NOTA-12 INGRESOS OPERATIVOS DEL PROYECTO

Aportes de Miembros  
Aportes de terceros y dependencias del Estado

31/12/2023	%
336,000.00	5%
6,103,322.14	95%
<b>6,439,322.14</b>	<b>100%</b>

**Ingresos Netos -----)**

#### NOTA-13 Gastos Operacionales del Proyecto

<b>8,444,046.13</b>	<b>100%</b>
---------------------	-------------

Se desglosan de la siguiente manera:

#### GASTOS DE PERSONAL

Sueldos y Salarios  
Regalia pascual  
Seguro familiar de salud (SFS)  
Prestación Laboral  
Atenciones y refrigerios  
Ministerio de Trabajo pin

31/12/2023	%
2,539,118.22	77.87%
210,000.00	6.44%
360,674.85	11.06%
117,763.24	3.61%
32,570.83	1.00%
500.00	0.02%
<b>3,260,627.14</b>	<b>100%</b>

**Total de gastos de personal**

#### SUMINISTROS Y SERVICIOS

Repuestos de equipos de Transporte  
Honorarios profesionales  
Alimentos y bebidas  
Teléfonos y Comunicaciones  
Materiales de limpieza  
Capacitación de: Cursos, Seminarios y otros  
Jornada de Reforestación, Ordenamiento Territorial, Clasificación de los Suelos,  
Material gastable Oficina y otros

18,090.00	0.48%
848,176.16	22.72%
124,106.76	3.32%
219,444.49	5.88%
213,911.42	5.73%
1,132,733.36	30.34%
831,180.28	22.26%
345,964.35	9.27%
<b>3,733,606.82</b>	<b>100%</b>

**Total de Suministros y Servicios**

