



Instituto Agrario Dominicano

Santo Domingo, D.N
13 de julio 2022

Al : **Lic. Felix A. Santana García**
Director General de Contabilidad Gubernamental
Su Despacho.

Asunto : **Estados Financieros Corte Semestral**
Comparativo al 30 de junio 2022 Y 2021

Tenemos a bien dirigirnos a usted, con la finalidad de remitirles los Estados Financieros Corte Semestral Comparativo al 30 de junio 2022 y 2021 , según lo dispone la Norma General Cierre de Operaciones Contables, correspondiente al 06-2022 al amparo de la Ley No. 126-01 artículo 13, Ley Orgánica de Contabilidad Gubernamental, DIGECOG.

Muy atentamente,


Agron. Francisco Guillermo García García
Director General




Lic. Adile A. Cruceta Abbott
Directora Administrativa Financiera




Lic. Eulogio Santana Gil
Enc. Departamento Financiero




Lic. Augusto R. Alfonzo Cruz
Encargado de Contabilidad



Nota 1. ENTIDAD

El Instituto Agrario Dominicano, es un organismo descentralizado del Estado, adscrito y supervisado por el Ministerio de Agricultura; creado por la Ley No.5879 del 27 de abril del año 1962 y sus modificaciones.

Durante el Gobierno del presidente Ramón Cáceres (1906-1911), se inicia por primera vez la repartición de terrenos con el propósito de poblar el interior del País, con asignación de parcelas en Jamao, Provincia Espaillat; Villa Isabela, Provincia Monte Cristi y Juan de Herrera, Provincia San Juan de la Maguana.

Durante el Gobierno del presidente Horacio Vásquez (1924-1930), se realizaron varios asentamientos en colonias agrícolas dentro de los cuales citamos, el Fernando Taveras, Hipólito Billini y Mariano Cestero; siendo el objetivo de estos, evitar la penetración de los haitianos por la zona fronteriza.

Durante el Gobierno del presidente Rafael Leónidas Trujillo Molina (1930-1961), se promulgó la Ley No.1783 del 18/08/48 sobre colonización agraria, a fin de legalizar los asentamientos campesinos realizados.

Promulgación de la Ley No. 3589, del 27/06/53, después de la cesación de las colonias agrícolas estatales, a fin de propiciar el carácter empresarial del campesino dominicano.

Al 31 de diciembre del 2021, los principales funcionarios y Encargados del IAD son los Siguietes:

Nombre

Francisco Guillermo García García	Director General
Rivera Amador Amador	Sub-Director
Adilé A. Cruceta Abbott	Directora Administrativa Financiera
Eulogio Santana Gil	Departamento Financiero
Juan Andrés Mota Doñé	Departamento Recursos Humanos
Walixson Amauris Núñez Marte	División de TIC
Yrene López San Pablo	Oficina de Planificación
José Alt. Sánchez Prensa	Oficina de Libre Acceso a la Información

Misión

Promover la aplicación de políticas de desarrollo integral sostenible de las familias agrarias, mediante un proceso de acompañamiento y capacitación, a partir de la captación, distribución, regularización de tierra y la consolidación de los asentamientos campesinos.

Visión

Ser una reforma agraria consolidada con una estructura social integrada, organizada y capacitada que garantice una producción agropecuaria sostenible, contribuyendo a la seguridad alimentaria del país y al bienestar social.

Nota 2. BASE DE PRESENTACION

PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

A Continuación, un resumen de las políticas de contabilidad más importantes, utilizadas por el instituto para la elaboración de los Estados Financieros al 30 de junio del año 2022 las cuales son consistentes 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)

Los Estados que se presentan adjunto han sido obtenidos de los registros contables de la entidad y los mismos están de acuerdo con las Normas de Contabilidad aplicable al Sector Público, amparado en la Ley No.126-01 de la DIGECOG y su Reglamento d Aplicación No.526-09, de manera que muestren la imagen fiel del patrimonio de la institución, la situación financiera, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo al 30 de junio del 2022.

Nota 3. MONEDAS EN QUE SE EXPRESAN LAS CIFRAS

Los Estados Financieros que se acompañan, han sido preparados en pesos dominicanos (RD\$). Al 30 de junio del 2022.

Nota 4. Uso de estimados y juicios

En la preparación de los Estados Financieros de Conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector público (NICSP) la administración hace muchos juicios y estimados, algunos de los cuales tendrán un efecto importante en los resultados y la posición financiera reportados. (Activos, pasivos, ingresos y gastos).

La información acerca de los juicios y estimados claves que se hacen es de valor para la institución dado que les ayuda a valorar la posición financiera y el desempeño de la entidad. La revelación de alta calidad en esta área, posiblemente incluyendo información cuantificada tal como las sensibilidades o el rango de resultados posibles.

Nota 5. Medición de los valores razonables

La Entidad cuenta con un marco determinado en relación con el cálculo de los valores razonables, la medición a valor razonable busca que los activos presenten precisamente el valor que esos activos tienen en un mercado activo, pero también dicho criterio se emplea sobre partidas en que no hay un afán por venderlas en el corto plazo.

Sin embargo, no todos los activos se pueden medir a valor razonable sino aquellos que precisamente tienen un valor en el mercado, un valor reconocido, entonces el valor razonable representa la valoración del activo o también del pasivo.

En algunos casos en un determinado mercado. Es de considerar, que para realizar una medición a valor razonable, de un activo o un pasivo sujeto de medir verdaderamente tenga un valor razonable.

Nota 6. BASE DE MEDICION

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

Resumen de Políticas contables significativas

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

CUENTAS POR PAGAR

Son las obligaciones de la entidad con terceros relacionadas con la adquisición de bienes y servicios para el desarrollo de su cometido estatal. Se reconocen por el valor neto adeudado que se define como la cantidad a pagar después de que la institución hace las respectivas deducciones de impuestos. Las Cuentas por pagar se revelan en función de los hechos que originan la obligación tales como la adquisición de bienes y servicios, transferencias, impuestos, depósitos, avances y anticipos, reembolsos de fondos, entre otros.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

El Instituto reconoce sus ingresos, transferencias recibidas de otras instituciones, aportes recibidos y otros ingresos propios en base al método de lo percibido, es decir cuando son recibidos en Cuentas Bancarias.

SUMINISTRO DE OFICINA Y PAPELERIA

El mobiliario de oficina y papelería está registrado al costo de adquisición

MOBILIARIO Y EQUIPO Y SU DEPRECIACION

El mobiliario y equipo está registrado al costo de adquisición. El método de depreciación utilizado por el Instituto es el de línea recta, o sea, la distribución uniforme del costo sobre el estimado de vida útil de los activos sujetos a depreciación considerando las adiciones y retiros originados durante el período.

Impuesto Sobre la Renta: La entidad funge como agente de retenciones de impuestos sobre los salarios pagados a empleados que se encuentren dentro de los niveles establecidos por la indicada ley, así como de aquellos servicios prestados a la Entidad tanto por las personas físicas y jurídicas.

COSTO DE BENEFICIOS A EMPLEADOS

La Entidad ha contemplado una serie de beneficios a sus empleados, los cuales indicamos a continuación

- **Regalía Pascual:** La Entidad está pagando una doceava parte del salario anual devengado por cada empleado por concepto de Regalía Pascual, en cumplimiento a la disposición establecida en el Artículo 219, del Código de trabajo de la República Dominicana.
- **Plan de Pensiones:** La entidad está realizando los aportes correspondientes al Plan de Pensiones de los empleados, en cumplimiento a los requerimientos establecidos por la Seguridad Social, Ley No. 87-01, que desde el 01 de junio del año 2009 representa el 7.10% del sueldo devengado por cada empleado.
- **Seguro Familiar de Salud:** La Entidad realiza aportes al Seguro Familiar de Salud, el cual entró en vigor a partir del 01 de septiembre del año 2008, equivalente 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.
- **Impuesto Sobre la Renta:** La entidad funge como agente de retenciones de impuestos sobre los salarios pagados a empleados que se encuentren dentro de los niveles establecidos por la indicada ley, así como de aquellos servicios prestados a la Entidad tanto por las personas físicas y jurídicas.

Firmas a los Estados Financieros:

Del ejercicio al 30 de junio del 2022 y 2021


Director General
Agron. Francisco Guillermo García García




Lic. Adilé A. Cruceta Abbott
Directora Administrativo Financiero




Lic. Eulogio Santana Gil
Enc. Departamento Financiero




Lic. Augusto R. Alfonzo Cruz
Encargada Contabilidad



Instituto Agrario Dominicano
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2022 y 2021
(Valores en RDS)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Activos		
<i>Activos corrientes</i>		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	739,323,780.55	1,036,720,707.23
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	1,230,640.79	1,230,640.79
Total activos corrientes	740,554,421.34	1,037,951,348.02
<i>Activos no corrientes</i>		
Propiedad Planta y equipos neto (Nota 09)	3,096,705,988.47	3,044,983,816.10
Activos intangibles (Nota 10)	4,897,638.26	5,032,451.06
Total activos no corrientes	3,101,603,626.73	3,050,016,267.16
Total activos	3,842,158,048.07	4,087,967,615.18
Pasivos		
<i>Pasivos corrientes</i>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	537,361,565.22	409,772,583.65
Retenciones y acumulaciones por pagar (12)	37,369,014.87	37,345,928.55
Otros pasivos corrientes (13)	258,630.40	
Total pasivos corrientes	574,989,210.49	447,118,512.20
<i>Pasivos no corrientes</i>		
Préstamos a largo plazo (Nota 14)	1,406,360.04	101,406,360.04
Otros pasivos no corrientes (15)	26,253,501.90	26,253,501.90
Total pasivos no corrientes	27,659,861.94	127,659,861.94
Total pasivos	602,649,072.43	574,778,374.14
<i>Activos Netos/Patrimonio (Nota 16)</i>		
Capital	566,494,652.96	566,494,652.96
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	(52,989,734.53)	219,824,541.70
Resultados acumulados	2,726,004,057.21	2,726,870,046.38
Total activos netos/patrimonio	3,239,508,975.64	3,513,189,241.04
Total pasivos y activos netos/patrimonio	3,842,158,048.07	4,087,967,615.18

Agron. Francisco Guillermo García García
Director General

Lic. Eulogio Santana Gil
Enc. Depto. Financiero

Lic. Adile Altagracia Cruceta Abbott
Directora Administrativa Financiera

Lic. Augusto R. Alfonso Cruz
Encargado Div. Contabilidad





WASHINGTON, D.C.

COMMISSIONER OF THE GENERAL LAND OFFICE

WASHINGTON, D.C.

WASHINGTON, D.C.

Instituto Agrario Dominicano
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<i>Ingresos (Nota 17)</i>		
<i>Transferencias</i>	942,157,830.06	921,421,614.18
<i>Recargos, multas y otros ingresos</i>	4,903,640.10	9,393,530.34
<i>Total ingresos</i>	<u>947,061,470.16</u>	<u>930,815,144.52</u>
 <i>Gastos (Notas 18,19,20,21,22)</i>		
<i>Sueldos, salarios y beneficios a empleados</i>	734,821,696.30	631,004,417.15
<i>Subvenciones y otros pagos por Transferencia</i>		
<i>Suministros y materiales para consumo</i>	54,422,963.05	17,794,295.16
<i>Gasto de depreciación y amortización</i>	22,040,377.77	40,477,832.19
<i>Otros gastos</i>	188,726,120.46	21,681,942.18
<i>Gastos financieros</i>	40,047.11	32,116.14
<i>Total gastos</i>	<u>1,000,051,204.69</u>	<u>710,990,602.82</u>
<i>Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)</i>	<u>(52,989,734.53)</u>	<u>219,824,541.70</u>


Agron. Francisco Guillermo Garcia Garcia
Director General




Lic. Adile Altigracia Cruceta Abbott
Directora Administrativa Financiera




Lic. Eulogio Santana Gil
Enc. Depto. Financiero




Lic. Augusto R. Alfonzo Cruz
Encargado Div. Contabilidad





Handwritten signature or initials.



Instituto Agrario Dominicano
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2022 y 2021
(Valores en RDS)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	942,157,830.06	1,010,824,335.82
Otros cobros	4,903,640.10	9,393,530.34
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(727,655,334.61)	(541,551,663.63)
Pagos Por Contribucion a la Seguridad Social	(8,102,922.49)	(50,031.88)
Pagos a proveedores	(242,212,522.71)	(39,611,050.14)
Otros pagos	(40,047.11)	(183,452,726.18)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>(30,949,356.76)</u>	<u>255,552,394.33</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Otros cobros		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(73,983,439.94)	(9,118,505.75)
Otros pagos	(225,185.18)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>(74,208,625.12)</u>	<u>(9,118,505.75)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por prestamos, pagare, hipotecas	1,406,360.04	101,406,360.04
Pago reembolso en efectivo de los montos de prestamo e hipoteca		
Otros pagos	(193,645,304.84)	
Flujos de efectivo netos de las actividades de financiación	<u>(192,238,944.80)</u>	<u>101,406,360.04</u>
Incremento/Disminución neta en efectivo y equiv. al efectivo	<u>(297,396,926.68)</u>	<u>347,836,248.62</u>
Efec. y equivalentes al efectivo al principio del periodo	<u>1,036,720,707.23</u>	<u>688,884,458.61</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u><u>739,323,780.55</u></u>	<u><u>1,036,720,707.23</u></u>

Agron. Francisco Guillermo García García
Director General



Lic. Adile Altigracia Cruceta Abbott
Directora Administrativa Financiera



Lic. Eulogio Santana Gil
Enc. Depto. Financiero



Lic. Augusto R. Alfonzo Cruz
Encargado Div. Contabilidad



*Estado de Cambio de Activo / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2022
(Valores en RD\$)*

	<i>Capital Aportado</i>	<i>Cambios en Políticas Contables</i>	<i>Revaluaci ón</i>	<i>Resultados Acumulados</i>	<i>Total Activos Netos / Patrimonio</i>
<i>Saldo al 31 de Diciembre de 2020</i>	566,494,652.96			2,603,085,886.25	3,169,580,539.21
<i>Ajuste al patrimonio</i>					
<i>Resultado del período</i>	-			123,784,160.13	123,784,160.13
<i>Saldo al 30 De Junio de 2021</i>	-			219,824,541.70	219,824,541.70
	566,494,652.96	-	-	2,946,694,588.08	3,513,189,241.04
<i>Saldo al 31 de Diciembre de 2021</i>	566,494,652.96	-	-	2,844,513,167.98	3,411,007,820.94
<i>Ajuste al patrimonio</i>	-			(118,509,110.77)	(118,509,110.77)
<i>Resultado del período</i>	-			(52,989,734.53)	(52,989,734.53)
<i>Saldo al 30 de Junio de 2022</i>	566,494,652.96	-	-	2,673,014,322.68	3,239,508,975.64

Agron. Francisco Guillermo García García
Director General



Lic. Eulogio Santana Gil
Enc. Depto. Financiero



Lic. Adilé Altigracia Cruceta Abbott
Directora Administrativa Financiera



Lic. Augusto R. Alfonzo Cruz
Encargado Div. Contabilidad



**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 Junio de 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	-	949,146,729.09		(949,146,729.09)
1.4 Transferencias		942,157,829.27		(942,157,829.27)
1.6 Otros ingresos	0	6,988,899.82		(6,988,899.82)
2 Gastos totales	2,792,104,321.00	1,084,765,483.06	39%	1,707,338,837.94
2.1 Remuneraciones y contribuciones	1,628,146,110.35	774,466,461.78	48%	853,679,648.57
2.2 Contratación de servicios	615,970,558.21	186,739,917.23	30%	429,230,640.98
2.3 Materiales y suministros	158,892,085.90	50,781,627.13	32%	108,110,458.77
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	119,339,744.86	69,716,467.07	58%	49,623,277.79
2.7 Obras	269,755,821.68	3,061,009.85	1%	266,694,811.83
2.9 Gastos financieros	-	-		-
4.2 Disminución de Pasivos	-	-	#;DIV/0!	-
Resultado financiero (1-2)	(2,792,104,321.00)	(135,618,753.97)	-0.388511803	758,192,108.85



Agron. Francisco Guillermo García García
Director General



Lic. Eulogio Santana Cifuentes
Enc. Depto. Financiero

Lic. Adile Altigracia Cruceta Abbott
Directora Administrativa Financiera



Lic. Augusto R. Alfonzo Cruz
Encargado Div. Contabilidad

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y Equiv. de efectivo al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Caja chica	2,226,670.97	326,864.77
Banco. Reservas Gastos generales	465,318.34	110,504,838.28
Banco. Reservas Gastos Operacionales		42,522.13
Republica Dominicana . Subcuenta	724,830,383.15	918,390,812.59
Cuenta Colectora	11,757,193.37	
Anticipo Financiero Institucional	44,214.72	7,455,669.46
Total	739,323,780.55	1,036,720,707.23

Nota #8 Cuenta por cobrar a corto plazo

Un detalle de la porción corriente de Doc. por cobrar al 30 de junio de 2022 y 2021 como sigue:

Descripción	2022	2021
Otoñez Dennys	34,368.07	34,368.07
Nina Fredy	29,630.00	29,630.00
Fernandez, Deligne	6,353.35	6,353.35
Cabrera, Domingo	7,851.40	7,851.40
Pineda, Jesus	8,129.94	8,129.94
Antigua Nicolas	21,371.27	21,371.27
Santo Santiago, Ramon Antonio	31,250.00	31,250.00
Pedro J. Cuevas Gonzalez	16,344.76	16,344.76
Oficina Central	27,808.78	27,808.78
Proyecto Ysura	78,397.00	78,397.00
Contreras, William	4,500.00	4,500.00
Banco Agricola	680,087.37	680,087.37
Plan De Inventario Catastral	275,000.00	275,000.00
Fresalina Batista	9,548.85	9,548.85
Total	1,230,640.79	1,230,640.79

Nota: La administracion esta investigando estas cuentas para hacer los ajustes necesarios para que los proximos Estados Financieros que se presenten tengan una mayor transparencia en dichos rubros. Estos balances pertenecen a empleados de esta institucion .

Propiedad Planta y Equipos neto (Nota 09)

	Terrenos	Edificio y component	Maq. Y Equipos	Equipo varios	Equipos de Transporte	Construcciones en proceso	Total
Costo de	188,928,007.00	219,057,038.00	331,972,155.72	566,433,270.27	194,847,413.97	1,858,845,631.20	3,360,083,516.16
Adiciones. 2022	-	-	69,998,230.08	-	-	3,985,209.86	73,983,439.94
Saldo al final del periodo	188,928,007.00	219,057,038.00	401,970,385.80	566,433,270.27	194,847,413.97	1,862,830,841.06	3,434,066,956.10
Dep. Acum.al inicio del periodo	-	47,860,314.23	62,680,908.41	112,315,864.28	92,463,503.36	-	315,320,590.28
cargo del periodo.	-	-	21,895,084.14	10,480.83	-	-	21,905,564.97
Saldo al final del periodo	-	47,860,314.23	84,575,992.55	112,326,345.11	92,463,503.36	-	337,226,155.25
Prop.planta y equipos netos (2022)	188,928,007.00	171,196,723.77	317,394,393.25	454,106,925.16	102,383,910.61	1,862,830,841.06	3,096,840,800.85

	Terrenos	Edificio y component	Maq. Y Equipos	Equipo varios	Equipos de Transporte	Construcciones en proceso	Total
Costo de	188,928,007.00	219,057,038.00	331,109,516.72	550,818,838.49	194,847,413.97	1,839,298,888.78	3,324,059,702.96
Adiciones. 2021	-	-	862,639.00	15,614,431.78	-	19,546,742.84	36,023,813.62
Saldo al final del periodo	188,928,007.00	219,057,038.00	331,972,155.72	566,433,270.27	194,847,413.97	1,858,845,631.62	3,360,083,516.58
Dep. Acum.al inicio del periodo	-	37,064,635.58	49,062,272.46	100,106,335.71	61,711,970.88	-	247,945,214.63
cargo del periodo.	-	10,795,678.65	13,618,635.95	12,209,528.57	30,751,532.48	-	67,375,375.65
Saldo al final del periodo	-	47,860,314.23	62,680,908.41	112,315,864.28	92,463,503.36	-	315,320,590.28
Prop.planta y equipos netos (2021)	188,928,007.00	171,196,723.77	269,291,247.31	454,117,405.99	102,383,910.61	1,858,845,631.62	3,044,762,926.30

Nota#10 Activos intangibles

Un detalle de los activos intangibles al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Paquetes y programas	5,032,451.06	5,261,105.27
Amortización del periodo	134,812.80	(228,654.21)
Total	4,897,638.26	5,032,451.06

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Cuentas por pagar a proveedores (Sector Privado)	537,361,565.22	409,772,583.65
Total	537,361,565.22	409,772,583.65

Nota# 12 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Impuesto Sobre La Renta el ITBIS	23,666,204.70	23,649,392.45
Retenciones de la TSS	8,102,922.49	8,102,922.49
Retenciones 5% Adquisición de Bienes Y Servicio	5,490,418.43	5,496,692.50
Otras retenciones	109,469.25	96,921.11
Total	37,369,014.87	37,345,928.55

Nota# 13 Otros pasivos corrientes

Un detalle de la parte otros pasivos corrientes al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Fondos De Terceros	258,630.40	
Total	258,630.40	-

Nota#14 Préstamos a largo plazo

Un detalle de los préstamos a largo plazo al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Banco Agrícola	1,212,756.96	101,212,756.96
Conaleche	193,603.08	193,603.08
Total	1,406,360.04	101,406,360.04

Nota# 15 Otros pasivos no corrientes

Un detalle de la Ctas. otros pasivos no corrientes al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Peña Antonio Reyes</i>	<i>43,303.39</i>	<i>43,303.39</i>
<i>Fernandez Jose A.</i>	<i>180,731.80</i>	<i>180,731.80</i>
<i>Reinoso Domingo A.</i>	<i>116,399.79</i>	<i>116,399.79</i>
<i>Roas Baez Feliz M.</i>	<i>57,312.39</i>	<i>57,312.39</i>
<i>Reyes Torres Luis F.</i>	<i>287,681.50</i>	<i>287,681.50</i>
<i>Chicca Agro S:A-Hugo L</i>	<i>5,530,745.78</i>	<i>5,530,745.78</i>
<i>Tavarez Ant. R.</i>	<i>528,539.37</i>	<i>528,539.37</i>
<i>Rodriguez Kennedy A.</i>	<i>53,250.09</i>	<i>53,250.09</i>
<i>Tavarez Camilo A.</i>	<i>54,320.00</i>	<i>54,320.00</i>
<i>De Los Santos Polanco</i>	<i>86,371.22</i>	<i>86,371.22</i>
<i>Reyes Milagros</i>	<i>87,224.71</i>	<i>87,224.71</i>
<i>Garcia Sued Victor</i>	<i>838,827.25</i>	<i>838,827.25</i>
<i>Madera Juan A.</i>	<i>3,275,636.61</i>	<i>3,275,636.61</i>
<i>Dominguez C. Carlos</i>	<i>569,673.71</i>	<i>569,673.71</i>
<i>Madera Vasquez</i>	<i>1,173,279.21</i>	<i>1,173,279.21</i>
<i>Noesi Manuel A.</i>	<i>129,009.48</i>	<i>129,009.48</i>
<i>Betances Vasquez Rafael E.</i>	<i>119,625.05</i>	<i>119,625.05</i>
<i>Balboa Moetam Ant.</i>	<i>1,105,060.64</i>	<i>1,105,060.64</i>
<i>Carraballo Francisco</i>	<i>59,464.69</i>	<i>59,464.69</i>
<i>contreras Ricardo</i>	<i>182,000.00</i>	<i>182,000.00</i>
<i>Fernandez Jacinto J.</i>	<i>87,109.43</i>	<i>87,109.43</i>
<i>Fernandez C. Luz De La Asunc.</i>	<i>1,973,000.00</i>	<i>1,973,000.00</i>
<i>Guerrero Luis Manuel</i>	<i>20,662.72</i>	<i>20,662.72</i>
<i>Ingenieria Mecanica Civil Y Asoc.</i>	<i>125,000.00</i>	<i>125,000.00</i>
<i>Perez Perez Carlos Manuel</i>	<i>261,206.33</i>	<i>261,206.33</i>
<i>Uribe Benjamin</i>	<i>175,909.14</i>	<i>175,909.14</i>
<i>Fredenkson</i>	<i>3,977,000.00</i>	<i>3,977,000.00</i>
<i>Jimenez Roman Fco.</i>	<i>386,201.93</i>	<i>386,201.93</i>
<i>Rodriguez Ant, Bartolo</i>	<i>3,736,968.42</i>	<i>3,736,968.42</i>
<i>Saladin Juan Carlos</i>	<i>116,967.45</i>	<i>116,967.45</i>
<i>Santos Guzman Hector</i>	<i>915,019.80</i>	<i>915,019.80</i>
Total	<u>26,253,501.90</u>	<u>26,253,501.90</u>

Nota: La administracion esta investigando estas cuentas para hacer los ajustes necesarios para que los proximos Estados Financieros que se presenten tengan una mayor transparencia en dichos rubros.

Nota# 16 Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de junio de 2022 y 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Capital Aportado</i>	<i>566,494,652.96</i>	<i>566,494,652.96</i>
<i>Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)</i>	<i>(52,989,734.53)</i>	<i>219,824,541.70</i>
<i>Resultados acumulados</i>	<i>2,607,494,946.44</i>	<i>2,603,085,886.25</i>
<i>Ajustes De Años Anteriores</i>	<i>118,509,110.77</i>	<i>123,784,160.13</i>
Total	<u>3,239,508,975.64</u>	<u>3,513,189,241.04</u>

Nota: El Valor de RD\$363,493,518.04 Ajuste de Años Anteriores, corresponde a correcciones de los balances negativos que tenia la cuenta por pagar Y la cuenta fondos de Terceros la cual estaban afectando la balanza.

Nota# 17 Ingresos Por Transferencia

Un detalle de los ingresos por transferencia al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Transferencias Del gobierno Central</i>	<u>942,157,830.06</u>	<u>921,421,614.18</u>
Total	<u>942,157,830.06</u>	<u>921,421,614.18</u>

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Recargos, multas y otros ingresos</i>	<u>4,903,640.10</u>	<u>9,393,530.34</u>
Total	<u>4,903,640.10</u>	<u>9,393,530.34</u>
Total de Ingresos	<u>947,061,470.16</u>	<u>930,815,144.52</u>

Nota #18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de sueldos, salarios, beneficios a empl. al 30 de junio 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Sueldos Fijos - Personal Nombrado</i>	470,981,851.35	424,882,504.53
<i>Sueldos Fijos - Personal en Tramite de Pension</i>	29,551,187.91	25,933,437.84
<i>Sueldo Personal Temporero</i>	87,150,127.71	38,404,595.77
<i>Compensaciones Directas al Personal</i>	84,998,383.52	35,110,510.84
<i>Compensacion Militares</i>	7,848,000.00	
<i>Compensacion Servicio De Seguridad</i>		6,635,000.00
<i>Compensacion Militares</i>		8,851,047.35
<i>Jornales</i>	8,034,825.48	356,250.00
<i>Dietas y Gastos de Representación</i>	490,000.00	89,402,721.64
<i>Prestaciones Laborales</i>	38,156,628.64	
<i>Vacaciones</i>	7,601,236.72	23,939.23
<i>Contribuciones al Seguro de Salud</i>	1,113.38	23,563.73
<i>Contribucion Al Seguro de Pensiones</i>	1,096.62	2,528.92
<i>Contribuciones al Seguro de Riesgo Laboral.</i>	7,244.97	1,378,317.30
Total	<u>734,821,696.30</u>	<u>631,004,417.15</u>

Nota# 19 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de Suministros y materiales al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	2022	2021
<i>Alimentos y Productos Agroforestales</i>	3,371,135.28	2,559,692.58
<i>Textiles y Vestuarios</i>	801,324.10	192,290.65
<i>Productos de Papel, Carton e Impresos</i>	1,331,026.62	1,951,935.59
<i>Combustibles</i>	30,972,477.00	4,068,806.16
<i>Lubricantes</i>	183,615.73	1,480,129.89
<i>Productos Quimicos y Conexos</i>	6,932,702.23	1,824,430.58
<i>Productos de cuero, Caucho y Plastico</i>	1,928,897.79	1,349,827.42
<i>Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos</i>	1,227,076.77	296,088.25
<i>Productos y Utiles Varios</i>	7,674,707.53	4,067,794.04
<i>Gastos Imprevisto Y Calamidad Publica</i>	-	3,300.00
Total	54,422,963.05	17,794,295.16

Nota# 20 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	2022	2021
<i>Depreciación de Edificio Y Componente</i>	-	6,477,407.19
<i>Depreciación de Maq. Y Equipos</i>	21,895,084.14	8,270,953.03
<i>Depreciación de Equipo varios</i>	10,480.83	7,084,892.93
<i>Depreciación de Equipos de Transporte</i>		18,415,924.83
<i>Depreciación de paquetes y programacion</i>	134,812.80	228,654.21
Total	22,040,377.77	40,477,832.19

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

<i>Descripción</i>	2022	2021
<i>Servicios de Comunicaciones</i>	5,025,126.97	5,691,853.36
<i>Servicios de Electricidad</i>	92,007,089.23	21,540.39
<i>Agua y Basura</i>	72,200.00	192,600.00
<i>Lavanderia, Limpieza e Higiene</i>	171,788.36	6,244.00
<i>Pública</i>	2,096,420.94	210,101.38
<i>Impresiones y Encuadernaciones</i>	350,055.13	560,859.90
<i>Viaticos Dentro y Fuera del País</i>	11,457,600.00	4,979,352.00
<i>Transporte y Almacenaje</i>	195,723.33	278,919.55
<i>Alquileres</i>	1,827,018.35	3,028,740.00
<i>Seguros</i>	6,806,371.42	3,318,286.27
<i>Conservación, Rep. menores y Contruc. Temporales</i>	41,961,236.03	1,895,718.83
<i>Gastos Judiciales</i>	713,900.00	50,150.00
<i>Auditorias Y Estudios</i>		10,719.99
<i>Servicios Especiales</i>	39,122.90	838,903.01
<i>Servicios Técnicos Profesionales</i>	501,500.00	1,150.00
<i>Impuestos, Derechos y Tasas</i>	697,357.80	551,207.50
<i>Intereses Instituciones Financiera</i>		45,596.00
<i>Festividades Y Celebridades</i>	23,635,364.02	
<i>Otros Servicios no Personales por Clasificar</i>	6,500.00	
<i>Otros Gastos</i>	225,185.18	
<i>Otros Servicios Personales</i>	936,560.80	
Total	188,726,120.46	21,681,942.18

Nota : Otros Servicios Personales

Un detalle de otros servicios personales estos corresponden a Nominas De Suplencias al 30 de junio de 2022 y 2021 como sigue:

Descripción	2022	2021
Libramiento No.34-1	53,056.40	
Libramiento No.36-1	138,408.00	
Libramiento No.271-1	138,408.00	
Libramiento No.925-1	138,408.00	
Libramiento No.927-1	53,056.40	
Libramiento No.1618-1	138,408.00	
Libramiento No.2074-1	138,408.00	
Libramiento No.2544-1	138,408.00	
Total	936,560.80	

Nota# 22 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Comisiones y Gastos Bancarios	40,047.11	32,116.14
Total	40,047.11	32,116.14