



PRESIDENCIA DE LA  
REPÚBLICA DOMINICANA

**Consejo Nacional  
de Población y Familia**

**Despacho Del Director**

DD# 0506

14 de julio de 2021

Señor

**Félix A. Santana García**

Director General de la

Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Su Despacho.-

Asunto: Remisión Estados Financieros Semestre enero/junio 2021.

REMITIMOS, cortésmente, anexos los **Estados Financieros** correspondiente al **corte semestral enero/junio/2021**, de este Consejo Nacional de Población y Familia (CONAPOFA), con los requerimientos establecidos por la DIGECOG y la Norma General del Cierre de Operaciones Contables 01-2020.

Atentamente,

  
**Obed Alexander Fabián Leonardo**

Director Ejecutivo

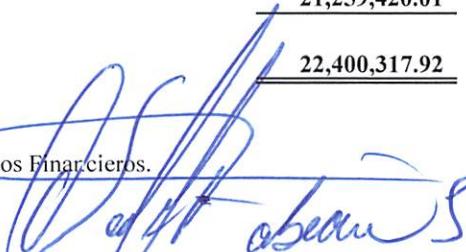
O AFL/mc.



Consejo Nacional Poblacion y Familia ( CONAPOFA )  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de junio del 2021 y 2020  
(Valores en RDS)

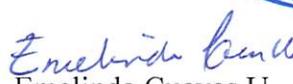
	2021	2020
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	9,418,219.17	1,372,931.91
Inventarios (Nota 8)	138,038.38	268,928.83
<b>Total activos corrientes</b>	<b>9,556,257.55</b>	<b>1,641,860.74</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad planta y equipos neto (Nota 9)	12,830,018.94	8,731,098.88
Activos intangibles ( nota 10)	14,041.43	18,998.23
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>12,844,060.37</b>	<b>8,750,097.11</b>
<b>Total activos</b>	<b>22,400,317.92</b>	<b>10,391,957.85</b>
<b>Pasivos</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11 )	47,584.84	380,013.62
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12 )	1,093,313.07	1,023,552.36
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>1,140,897.91</b>	<b>1,403,565.98</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>1,140,897.91</b>	<b>1,403,565.98</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Nota 13)</b>		
Capital	11,755,507.00	11,755,507.00
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	12,763,962.25	1,346,889.24
Resultados acumulados	(3,260,049.24)	(4,114,004.37)
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b>21,259,420.01</b>	<b>8,988,391.87</b>
<b>Total pasivos y activos netos/patrimonio</b>	<b>22,400,317.92</b>	<b>10,391,957.85</b>

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

  
Obed Alexander Fabian Leonardo  
Director General



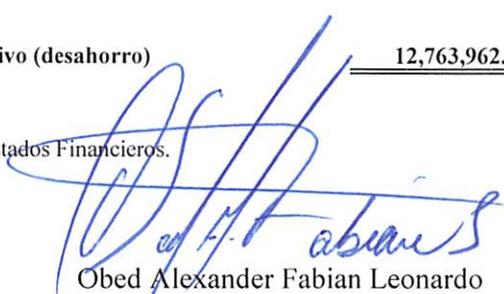
  
Lic. Lady Santana de Jesus  
Directora Administrativa y Financiera

  
Emelinda Cuevas U.  
Encargada de División de Contabilidad

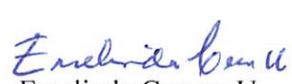
**Consejo Nacional Poblacion y Familia ( CONAPOFA )**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 junio del 2021 y 2020**  
**(Valores en RDS)**

	2021	2020
<b>Ingresos (Nota 14 )</b>		
Transferencias	36,949,103.43	27,001,462.00
<b>Total ingresos</b>	<u>36,949,103.43</u>	<u>27,001,462.00</u>
<b>Gastos (Notas 15, 16, 17 y 19)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	(17,355,295.21)	21,132,958.26
Subvenciones y otros pagos por transferencias	(249,862.64)	
Suministros y materiales para consumo	(1,582,114.60)	1,718,513.36
Gasto de depreciación y amortización	(1,322,681.78)	784,606.65
Otros gastos	(3,675,186.95)	2,018,494.49
<b>Total gastos</b>	<u>(24,185,141.18)</u>	<u>25,654,572.76</u>
<b>Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)</b>	<u>12,763,962.25</u>	<u>1,346,889.24</u>

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

  
 Obed Alexander Fabian Leonardo  
 Director General

  
 Lic. Lady Santana de Jesus  
 Directora Administrativa y Financiera

  
 Emelinda Cuevas U.  
 Encargada de División de Contabilidad



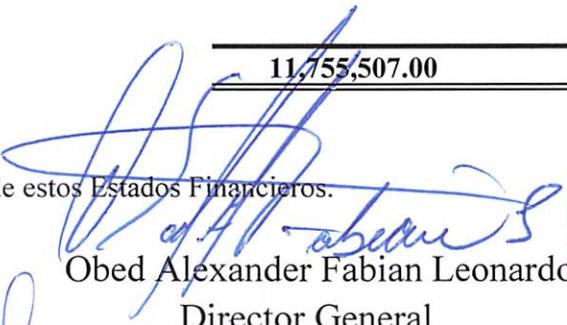


**Consejo Nacional  
de Población y Familia**

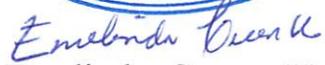
**Consejo Nacional Poblacion y Familia ( CONAPOFA )  
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio  
Del Semestre Terminado Al 30 de junio del 2021 y 2020  
(Valores en RDS)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>11,755,507.00</b>	-	-	<b>(4,793,875.67)</b>	<b>6,961,631.33</b>
Ajuste al patrimonio	-			679,871.30	679,871.30
Resultado del período	-			1,346,889.24	1,346,889.24
<b>Saldo al 30 de junio de 2020</b>	<b>11,755,507.00</b>		-	<b>(2,767,115.13)</b>	<b>8,988,391.87</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>11,755,507.00</b>			<b>1,335,231.50</b>	<b>13,090,738.50</b>
Ajuste al patrimonio				(4,595,280.74)	(4,595,280.74)
Resultado del período				12,763,962.25	12,763,962.25
<b>Saldo al 30 de junio de 2021</b>	<b>11,755,507.00</b>		-	<b>9,503,913.01</b>	<b>21,259,420.01</b>

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

  
Obed Alexander Fabian Leonardo  
Director General



  
Emelinda Cuevas U.

  
Lic. Lady Santana de Jesus  
Directora Administrativa y Financiera

 Encargada de División de Contabilidad



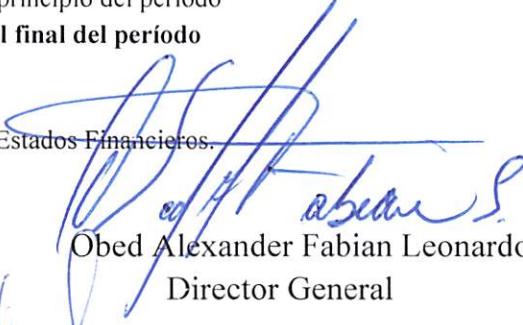
**Consejo Nacional Poblacion y Familia ( CONAPOFA )**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2021 y 2020**  
**(Valores en RDS)**

	2021	2020
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)</b>		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	36,949,103.43	27,001,462.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(15,184,745.34)	(18,431,850.20)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(2,170,549.87)	(2,701,108.06)
Pagos a proveedores	(5,257,301.55)	(3,737,007.85)
Otros pagos	(249,862.64)	(23,860.85)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b><u>14,086,644.03</u></b>	<b><u>2,107,635.04</u></b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)</b>		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(4,480,386.48)	(762,538.08)
Otros pagos	(5,275,512.86)	
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b><u>(9,755,899.34)</u></b>	<b><u>(762,538.08)</u></b>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	4,330,744.69	1,345,096.96
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	5,087,473.48	27,834.95
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b><u>9,418,218.17</u></b>	<b><u>1,372,931.91</u></b>

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

  
 Lady M. Santana de Jesús

Directora Administrativa y Financiera

  
 Obed Alexander Fabian Leonardo  
 Director General



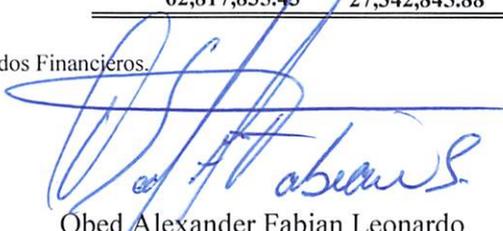
  
 Emelinda A. Cuevas U.

Encargada de División de Contabilidad

**Consejo Nacional Poblacion y Familia ( CONAPOFA )**  
**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2021**  
**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)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>62,817,835.43</b>	<b>36,949,103.43</b>	<b>59%</b>	<b>25,868,732.00</b>
1.4 Transferencias	62,817,835.43	36,949,103.43	59%	25,868,732.00
<b>2 Gastos totales</b>	<b>62,817,835.43</b>	<b>27,342,845.88</b>	<b>44%</b>	<b>35,474,989.55</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	41,358,275.00	17,355,295.21	42%	24,002,979.79
2.2 Contratación de servicios	9,326,541.00	3,675,186.95	39%	5,651,354.05
2.3 Materiales y suministros	5,718,507.00	1,582,114.60	28%	4,136,392.40
2.4 Transferencias Corrientes	-	249,862.64		(249,862.64)
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,414,512.43	4,480,386.48	70%	1,934,125.95
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>62,817,835.43</b>	<b>27,342,845.88</b>	<b>44%</b>	<b>35,474,989.55</b>

Las notas son parte integral de los Estados Financieros.



Obed Alexander Fabian Leonardo  
Director General



Lady M. Santana de Jesús  
Directora Administrativa y Financiera



Emelinda A. Cuevas U.  
Encargada de División de Contabilidad



# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **Nota #1 Entidad Económica.**

El Consejo Nacional de Población y Familia CONAPOFA fue creada mediante el Decreto Núm. 2091, del 14 de febrero de 1968, Gaceta Oficial Núm. 9083, tiene como finalidad Estudiar, investigar, Analizar y divulgar todo lo relacionado con el crecimiento, movilidad y proyección poblacional del país.

Los principales funcionarios que la integran son: Dr. Obed Alexander Fabián Leonardo, Director General; Licda. Lady Santana de Jesús, Directora Administrativa y Financiera y el Subdirector General; Pablo Francisco de la Mota Santana

### **OBJETIVO GENERAL**

Estudiar, investigar analizar y divulgar todo lo relacionado con el crecimiento, movilidad y proyección poblacional del país

### **MISIÓN**

Estudiar, investigar, analizar y divulgar todos los aspectos vinculados con el crecimiento, movilidad y proyección de la población dominicana, mediante la ejecución de estudios e investigaciones, asesoría y asistencia técnica. Constituyendo así la máxima autoridad para evaluar los fenómenos demográficos.

### **VISIÓN**

Ser un organismo de referencia para la ejecución y diseño de las políticas de población y desarrollo del país, con reconocimiento social.

### **VALORES**

- Responsabilidad.
- Transparencia.
- Trabajo en Equipo.
- Lealtad.
- Integridad.
- Igualdad de Género.

### **BASE LEGAL**

Decreto Núm. 2091, del 14 de febrero de 1968, Gaceta Oficial Núm. 9083, que crea al Consejo Nacional de Población y Familia (CONAPOFA)

## **Nota #2 Base de preparación de los Estados Financieros**

La formulación de los Estados Financieros, de los cuales forman parte las presentes Notas, se basan fundamentalmente, en la normativa contable emitida por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, y hasta donde es posible su aplicación, en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Los Estados Financieros del Gobierno Dominicano, están elaborados de conformidad con la ley 126-01, su Reglamento de Aplicación y las Normas de Cierre, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el año fiscal, desde el 1ro. de enero hasta el 31 de diciembre de cada año y es incluido como información suplementaria 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:** La moneda funcional de la Entidad es el peso dominicano (RD\$), por lo que todas las cifras presentadas en el presente informe están expresadas en dicha moneda.

## **Nota #4 Uso de estimados y Juicios.**

### **Bienes Económicos**

La información contable presentada se refiere a bienes, derechos y obligaciones que poseen valor económico, susceptibles de ser valuados objetivamente en términos monetarios.

### **Reconocimiento de las Transacciones**

Las transacciones que afectan a las entidades económicas determinan modificaciones en el patrimonio, así como en los resultados de las operaciones. El momento en el cual se considera modificado el patrimonio y los resultados de la entidad, es con el devengamiento, además se considera consumida la apropiación y ejecutado el presupuesto.

## **Registro e Imputación Presupuestaria**

El Sistema de Contabilidad Gubernamental, registra de acuerdo al Plan de Cuentas Contable y a los procedimientos de registros adoptados, la obtención de los ingresos y la ejecución de los gastos autorizados en el presupuesto del Sector Público e imputadas a las partidas presupuestarias, de conformidad con las normas, criterios y momentos contables establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG). Las transacciones presupuestarias de gastos se registran en el sistema por el método de partida doble, en reconocimiento de la obligación o gasto devengado y pagado o extinción de la obligación. Así mismo, las transacciones relativas a los ingresos deberán registrarse en la etapa percibida.

## **Exposición**

Los Estados Financieros, deben contener o exponer toda la información necesaria para expresar adecuadamente la situación económica-financiera, los recursos y gastos de la entidad económica de manera que los usuarios de la información puedan tomar las decisiones pertinentes.

## **Unidad y Universalidad**

El Sistema de Contabilidad Gubernamental, constituye un sistema único e integral que registra los hechos económicos y financieros que afectan o puedan afectar el patrimonio, los recursos y gastos de la entidad económica del Gobierno Dominicano.

## **Uniformidad**

La interpretación y análisis de los Estados Financieros, requieren la posibilidad de comparar la situación financiera de la entidad económica y los resultados de operaciones en distintas épocas de actividad, en consecuencia, es necesario que la aplicación de las prácticas y procedimientos contables se haga de manera uniforme y consistente, tanto para el período a que se refieren los Estados Financieros así como para los anteriores.

La identificación de las transacciones de la entidad económica se efectúa sobre la base de la utilización de los clasificadores de cuentas presupuestarias y contables. La aplicación uniforme de éstos, hace compatible la información que generan todas las áreas de gestión del Gobierno Dominicano.

### **Prudencia**

Cuando existen alternativas de procedimiento contable idóneo, igualmente válidas para tratar la medición de un mismo hecho económico-financiero, se adopta el que muestre un resultado y la posición financiera más cercana a la realidad.

### **No Compensación**

En ningún caso se realiza compensación de partidas del activo y del pasivo del Balance General, ni de las partidas de ingresos y gastos, que constituyen el Estado de Resultados económico-patrimonial, ni los gastos e ingresos que integran el Estado de Liquidación del Presupuesto. Los elementos que componen las distintas partidas del activo y del pasivo son valoradas separadamente.

### **Integridad**

Los Estados Financieros del Gobierno Dominicano, constituyen la expresión final de los registros sistemáticos, correspondientes a la totalidad de los hechos financieros y económicos.

### **Oportunidad**

El Sistema de Contabilidad Gubernamental, comprende el registro, procesamiento y presentación de la información contable en los momentos y circunstancias debidas.

### **Transparencia**

Los Estados Financieros, informes técnicos y otros reportes emanados del Sistema de Contabilidad, son elaborados para ser presentados a la Cámara de Cuentas y disponible a terceros interesados de acuerdo a nuestra ley y a la ley de libre acceso a la información.

### **Legalidad**

Cuando producto de la aplicación y/o interpretación de un principio de contabilidad, se produzcan situaciones que contravengan disposiciones legales vigentes, se considerará la primacía de la legislación respecto a las normas contables. La primacía de registrar y exponer el hecho económico

de acuerdo a las disposiciones legales, si se produjere, se consignará en Nota a los Estados Financieros.

### **Período Contable**

La ley 126-01 del 27 de julio de 2001 establece que el ejercicio del corte semestral para el Sector Público Dominicano y los Organismos que se indican en el artículo 2 de la misma ley, abarca desde el primero (1ero.) de enero al treinta de junio y el anual desde el 01 enero al (31) de Diciembre de cada año (Según Artículo 8, Acápito 8).

### **Información Comparativa**

Los Estados Financieros así como las Notas que son parte integral de los mismos, presentan información comparativa, respecto al período anterior. La información comparativa se presenta en la parte narrativa y descriptiva.

### **Normas de Valuación del Activo:**

### **Disponibilidades**

La moneda de curso legal es el Peso Dominicano (RD\$) y se expresa a su valor nominal. Por otra parte, la moneda extranjera se valúa por la tasa de cambio para la compra vigente, al momento de cada transacción y al cierre de cada ejercicio, por su cotización al tipo de cambio comprado a esa fecha.

### **Bienes de Cambio en General**

Los bienes de cambio o de consumo se valúan al costo de adquisición o producción en que se incurre para obtener el bien. El costo de adquisición está constituido por los montos de las erogaciones efectuadas para su compra o producción y todos los gastos incurridos para situarlo en el lugar de destino, ajustado a las condiciones de su uso o venta.

Los costos por intereses relacionados con el financiamiento de la adquisición o producción del bien, no forman parte del costo del mismo. Por otra parte, las bonificaciones (descuentos) por pronto pago son consideradas al determinar el costo de los mismos.

### **Bienes de Uso y Depreciación**

Las inversiones en bienes de uso se valúan por su costo de adquisición, de construcción o por un valor equivalente (costo corriente) cuando se reciben sin contraprestación. El costo de adquisición incluye el precio neto pagado por los bienes, más todos los gastos necesarios para colocar el bien en lugar y condiciones de uso.

Los costos de construcción incluyen los costos directos e indirectos, incluyendo los costos de administración de la obra, incurridos y devengados durante el período efectivo de la construcción.

Los bienes recibidos en donación son contabilizados a valor corriente, representado por el importe de efectivo y otras partidas equivalentes, que debería pagarse para adquirirlo en las condiciones en que se encuentren.

Los bienes adquiridos en monedas extranjeras se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de la adquisición.

Los costos de mejoras, reparaciones mayores y rehabilitaciones que extienden la vida útil de los Bienes de Uso, se capitalizan en forma conjunta con el bien existente o por separado cuando ello sea aconsejable, de acuerdo a la naturaleza de la operación realizada y del bien de que se trate.

Los bienes inmuebles son contabilizados de acuerdo a la última valuación fiscal conocida, y de no resultar factible su obtención, se recurrirá a su tasación.

**El método de cálculo para el registro de la Depreciación es el de Línea Recta**, adoptado como método general aplicable a todo el Sector Público, a los fines de su consolidación. El uso de este método representa la distribución sistemática y racional del costo total de cada partida del activo fijo tangible, durante el período de su aprovechamiento económico, el mismo será aplicado a todos los bienes de uso de dominio público, con excepción de los terrenos.

### **Bienes Intangibles**

Estas partidas de los activos no corrientes, se registran por su valor de adquisición o su valor corriente cuando no existe contraprestación, como es el caso de la donación.

**Para la Depreciación** de esta categoría de bienes se aplica el mismo método de línea recta.

### **Inversiones Corrientes e Inversiones a Largo Plazo**

Las inversiones con cotización en mercados de valores y las participaciones permanentes en sociedades en la que se ejerza influencia significativa, se valuarán a sus respectivas cotizaciones a la fecha de cierre del período, exceptuando los gastos estimados de venta e impuestos.

Cuando se trate de participaciones permanentes en las que se ejerza control o influencia significativa en las decisiones, se valuarán a su valor patrimonial proporcional.

Asimismo, si durante el período se realizan transferencias de capital a instituciones descentralizadas y empresas públicas, éstas serán clasificadas y registradas como Participaciones y Aportes de Capital, sujetas a verificación a través de la consolidación de los Estados Financieros.

### **Normas de Valuación de Pasivos y Patrimonio**

#### **Deudas**

Los pasivos por concepto de deudas se contabilizan por el valor de los bienes adquiridos y los servicios recibidos, deduciendo los descuentos comerciales obtenidos, si aplican.

Los pasivos asumidos por concepto de préstamos en efectivo por la colocación de títulos de deuda pública y por contratos de préstamos con Organismos Internacionales, Bilaterales y Multilaterales de Crédito, son registrados por el importe del valor nominal de los títulos colocados y por los tramos efectivamente desembolsados de los contratos de préstamos suscritos.

Los pasivos en moneda extranjera se valúan de acuerdo a la cotización de la moneda de que se trate, al tipo de cambio comprado a la fecha del ingreso de los fondos. Al cierre del ejercicio contable los

montos no pagados o pendientes de pago se ajustan a la cotización de la moneda vigente a esa fecha.

### **Pasivos Diferidos**

Los pasivos diferidos están valuados al valor nominal de los anticipos recibidos por obligaciones que deberán cumplirse en ejercicios siguientes.

### **Provisiones**

Las provisiones se determinan como el resultado de estimaciones basadas en la experiencia sobre la incobrabilidad o riesgo del rubro de que se trate.

### **Patrimonio**

La partida de Patrimonio Institucional está conformada por la diferencia entre el total del activo y del pasivo de la entidad económica.

Las transferencias de capital recibidas en efectivo, procedentes del Sector Privado y del Sector Público, se registran y exponen a su valor nominal, y en los casos de transferencias de bienes, por su valor de mercado.

Las donaciones de capital recibidas en efectivo, procedentes de Gobiernos Extranjeros, Organismos Internacionales y del Sector Privado Externo, recibidas en moneda extranjera, se registran al tipo de cambio vigente a la fecha del ingreso de los fondos.

Los resultados de la cuenta corriente expresan las diferencias entre los ingresos y los egresos obtenidos a través de la gestión fiscal de la entidad económica, para el ejercicio contable de que se trate.

### **Reconocimiento de Ingresos y Gastos**

Los ingresos son reconocidos en los resultados del ejercicio a medida que se perciben, y los gastos se reconocen como devengado cuando los libramientos para pagos son Aprobados por parte de la Contraloría General de la República.

### **Ganancias y Pérdidas en Cambio y Saldos en Moneda Extranjera**

Los activos y pasivos en moneda extranjera se registran al tipo de cambio de la fecha en que se realizan las transacciones y se expresan en pesos dominicanos al cierre del período contable, utilizando la tasa oficial del Banco Central de la República Dominicana a esa fecha.

### **Estado de Flujos de Efectivo**

El Estado de Flujos de Efectivo para el Sector Público se presenta mediante el método directo; debido a que el mismo suministra información que puede ser útil en la estimación de los flujos de efectivo futuros. Asimismo, como parte del estado de flujos de efectivo se muestra la conciliación entre el resultado de las actividades ordinarias y el flujo neto de las actividades de operación.

### **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**

#### **Instrumentos financieros**

En el Estado de Situación Financiera de una Institución, para saber con qué Capital o Patrimonio cuenta dicha Institución.

#### **Inventarios de materiales de oficina**

La Institución cuenta con un Inventario de Almacén pequeño, no se está utilizando ninguno de los métodos contables existentes.

#### **Amortización**

La Amortización se calcula por medio al programa de Inventario del Sistema de Administración de Bienes (SIAB).

#### **Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos se reciben por medio de transferencia por la Tesorería Nacional a través de la Cuenta Única del Tesoro y por medio de transferencia por la presidencia de la republica.

### **Impuesto sobre la renta**

Nosotros estamos exentos de pagar Impuesto Sobre la Renta, pero si funcionamos como agente de retención.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Un detalle de la cuenta de efectivo equivalente de efectivo al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Cuenta Unica (CUT)	9,418,219.17	1,371,627.81
Cuenta Banreservas 010-252363-0	-	1,304.10
<b>Total Efectivo y Equivalente</b>	<b><u>9,418,219.17</u></b>	<b><u>1,372,931.91</u></b>

**Nota # 8 Inventarios**

Un detalle de la cuenta de inventarios al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Productos de Papel y Cartón	64,575.02	113,140.13
Alimentos y Productos Agroforestales	12,448.20	3,620.39
Materiales para Limpieza	5,847.00	4,885.60
Útiles de Escritorio, oficina informática etc.	55,168.16	136,032.71
Silla de Rueda	-	11,250.00
<b>TOTALES</b>	<b><u>138,038.38</u></b>	<b><u>268,928.83</u></b>



*E. Ac. V.*

## Nota #.9 Propiedad planta y equipo

Un detalle de la cuenta de la cuenta propiedad planta y equipo al 30 de junio del 2021 y 2020, es como sigue:

2021

Descripción	Edificio	Maquinaria y Equipo	Mobiliario equipo de oficina	Equipo Transporte y otros	Total RDS
Costos de adquisición	18,856,849.00	79,674.70	6,482,537.43	1,589,650.00	27,008,711.13
Adiciones			1,524,541.10	2,955,845.38	4,480,386.48
Saldo al final del periodo	18,856,849.00	79,674.70	8,007,078.53	4,545,495.38	31,489,097.61
Dep. Acum. al inicio del periodo	13,320,191.70	23,417.80	2,719,137.88	1,276,127.41	17,338,874.79
Cargo del periodo	185,863.14	5,448.25	702,540.74	426,351.75	1,320,203.88
Saldo al final del periodo	13,506,054.84	28,866.05	3,421,678.62	1,702,479.16	18,659,078.67
Prop. planta y equipos neto (2021)	5,350,794.16	50,808.65	4,585,399.91	2,843,016.22	12,830,018.94

2020

Descripción	Edificio	Maquinaria y Equipo	Mobiliario equipo de oficina	Equipo Transporte y otros	Total RDS
Costos de adquisición	18,856,849.00	29,253.30	4,997,072.89	1,589,650.00	25,472,825.19
Adiciones		50,421.40	712,116.68		762,538.08
Saldo al final del periodo	18,856,849.00	79,674.70	5,709,189.57	1,589,650.00	26,235,363.27
Dep. Acum. al inicio del periodo	13,320,191.70	20,476.61	2,130,723.19	1,254,048.01	16,725,439.51
Cargo del periodo	185,863.14	2,925.23	311,480.98	278,555.53	778,824.88
Saldo al final del periodo	13,506,054.84	23,401.84	2,442,204.17	1,532,603.54	17,504,264.39
Prop. planta y equipos neto (2020)	5,350,794.16	56,272.86	3,266,985.40	57,046.46	8,731,098.88



## Nota# 10 Activos Intangibles

Un detalle de la cuenta de activos intangibles al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Programa Computacional	24,780.00	24,780.00
Menos Amortización	10,738.57	5,781.77
<b>TOTALES</b>	<b><u>14,041.43</u></b>	<b><u>18,998.23</u></b>

Movimiento de los Activos Intangibles es como sigue:

Descripción	2021	2020
Saldo al inicio del año	24,780.00	24,780.00
Adiciones	0.00	0.00
<b>Saldo al final del semestre</b>	<b><u>24,780.00</u></b>	<b><u>24,780.00</u></b>

Movimiento de la amortización de los Activos Intangibles no financieros es como sigue:

Descripción	2021	2020
Saldo al inicio del año	8,259.67	3,303.87
Amortización	2,478.90	2,477.90
<b>Saldo al final del semestre</b>	<b><u>10,738.57</u></b>	<b><u>5,781.77</u></b>

## Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Cuentas por pagar ( Proveedores)	47,584.84	380,013.62
<b>TOTALES</b>	<b><u>47,584.84</u></b>	<b><u>380,013.62</u></b>



### Relación de Cuentas por Pagar a Proveedores

Nombre del Proveedor	2021	2020
Mega Power ( Reparacion Computadora e Impresora)	20,355.00	20,355.00
Radio televisión dominicana ( Programa Radial)	27,229.84	27,229.84
Constructora lalpe, srl. ( Mantenimiento Edificio)	-	235,242.28
Prestaciones Laborales	-	67,134.35
Ayuntamiento Distrito Nacional ( Recogida Basura)	-	30,052.15
<b>TOTALES</b>	<b>47,584.84</b>	<b>380,013.62</b>

#### Nota# 12 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de la cuenta Retenciones por pagar al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue

Descripción	2021	2020
Impuesto S/ Renta por Pagar	987,853.72	985,227.36
Retención Sávida	38,325.00	38,325.00
Prestaciones laborales	67,134.35	-
<b>TOTALES</b>	<b>1,093,313.07</b>	<b>1,023,552.36</b>

#### Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio

Un detalle de la cuenta de activos netos/patrimonio al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Capital	11,755,507.00	11,755,507.00
Resultado Ejercicio anteriores ( acumulado)	1,335,231.50	(4,793,875.67)
Ajuste al Patrimonio	(4,595,280.74)	679,871.30
Resultado del Ejercicio	12,763,962.25	1,346,889.24
<b>Total Patrimonio Neto</b>	<b>21,259,420.01</b>	<b>8,988,391.87</b>

### Estado de Rendimiento Financiero

#### Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de la cuenta Ingresos por transferencias con contraprestaciones al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Tesorería (Transferencias del gobierno central)	36,949,103.43	27,001,462.00
<b>TOTALES</b>	<b>36,949,103.43</b>	<b>27,001,462.00</b>

#### Nota # 15 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de la cuenta Sueldos y Salarios a Empleados al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Sueldos	14,794,943.77	18,426,977.10
Aporte Seguro Familiar Salud	1,005,665.91	1,290,053.68
Aporte Fondo Pensiones	1,026,407.52	1,310,054.18
Aporte Seguro de Riesgo Laborales	138,476.44	101,000.20
Proporción de Vacaciones	389,801.57	4,873.10
<b>TOTALES</b>	<b>17,355,295.21</b>	<b>21,132,958.26</b>



**Nota# 16 Subvenciones y otros pagos por transferencias**

Un detalle de la cuenta Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Ayudas y Donaciones a Personas	249,862.64	-
<b>TOTALES</b>	<b>249,862.64</b>	<b>-</b>

**Nota# 17 Suministro y materiales para consumo**

Un detalle de la cuenta Suministro y materiales para consumo al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Alimentos y Productos Agroforestales	75,264.83	97,957.50
Textiles y Vestuarios	103,214.60	88,865.80
Productos de Papel, Cartón e Impresos	39,705.48	
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos etc.	711,280.30	380,000.00
Llantas y Neumáticos	-	297,779.72
Producto de Metales	123,832.34	
Útiles Menores Médicos Quirúrgicos	10,304.44	-
Productos de cuero, caucho y plástico	27,452.70	
Útiles de Escritorio Oficina y Enseñanza	105,168.16	-
Material para limpieza	5,847.00	6,468.76
Productos y Útiles Varios	380,044.75	847,441.58
<b>TOTALES</b>	<b>1,582,114.60</b>	<b>1,718,513.36</b>

**Nota# 18 Gastos de depreciación y amortización**

Un detalle de la cuenta Gastos de depreciación y amortización al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Edificio	185,863.14	185,863.14
Equipo de Transporte y otros	426,351.75	278,555.53
Mobiliario y Equipos de Oficina	702,540.74	311,480.98
Activos Intangibles	2,477.90	5,781.77
Maquinaria y Equipo	5,448.25	2,925.23
<b>TOTALES</b>	<b>1,322,681.78</b>	<b>784,606.65</b>

**Nota# 19 Otros gastos**

Un detalle de la cuenta otros Gastos al 30 de junio 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Servicios de Comunicaciones	822,180.05	421,355.60
Energía Eléctrica	336,218.61	210,101.57
Publicidad, Impresión y Encuadernación	632,170.70	77,016.89
Viáticos	253,182.15	420,800.00
Transporte y Almacenaje	-	3,000.00
Alquileres	582,674.72	263,040.05
Seguros	130,532.03	13,220.00
Conservación, Reparaciones Menores etc.	252,174.19	559,500.38
Otras Contrataciones de Servicios (alimentos cocidos)	92,863.60	-
Otros Servicios no Personales	573,190.90	50,460.00
<b>TOTALES</b>	<b>3,675,186.95</b>	<b>2,018,494.49</b>

