

RNC. 401-04882-5

DG-023

Santo Domingo de Guzman, D. N.
25 de Enero del 2022

Lic. Félix Antonio Santana García
Director General
Contabilidad Gubernamental
Ministerio de Estado de Hacienda
C/ Pedro A. Lluberes, esq. Francia, 2do. Nivel
Ciudad.

Distinguido Lic. Santana:

Cordialmente, les remitimos los Estados Financieros Comparativos, correspondientes al periodo enero-diciembre del 2021-2020, para su conocimiento y fines de lugar.

Agradeciendo sus acostumbradas atenciones, le saluda.

Atentamente,



Ing. Pedro Nolasco Suárez Espino
Director General

Jardín Botánico Nacional “Dr. Rafael M. Moscoso”

Firmas a los Estados Financieros

Al corte semestral terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020



Lic. Richard Rodríguez
Enc. Sección de Contabilidad



Licda. Nestina Contreras
Enc. Financiera



Ing. Pedro Nolasco Suárez Espino
Director General

1. Entidad económica

El Jardín Botánico Nacional, nombrado en honor al Dr. Rafael M. Moscoso, considerado el padre de la Botánica Dominicana, por ser el primer botánico dominicano, creado mediante la Ley No.476, adscrita al Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales, fue inaugurado el 15 de agosto de 1976, su objetivo principal es el estudio y manejo de la flora dominicana.

El Jardín Botánico Nacional tiene su domicilio en la Av. República de Colombia, Los Jardines del Norte, Santo Domingo, República Dominicana.

Al 31 de diciembre del 2021, los principales funcionarios y directores del Jardín Botánico son los siguientes:

Nombre

Pedro Nolasco Suárez Espino	Director General
Francisco Jiménez	Sub-Director
Nurys González	Sub-Directora
Nestina Contreras	Encargada Financiera
Evangelina Familia	Encargada Administrativa
Irma Peña Rubén	Encargado de Recursos Humanos
Pedro Antonio Rosario	Encargado Dpto. Planificación y Desarrollo
Roberto Grullón	Encargado de Tecnología de la Información
Michelle Cosme	Encargada de Comunicaciones
Jennifer Carpio	Encargada de Libre Acceso a la Información

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).

El Jardín Botánico Nacional presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro. de enero hasta el 31 de diciembre del 2021, y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas.

La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director General en fecha 25 de enero del 2022.

3. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$), que es la moneda funcional de la entidad.

4. Uso de estimados y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas prospectivamente.

Medición de los valores razonables:

La Entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables, y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de éste, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, JBN 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 sería, a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (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 observables 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 mercado 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.

El JBN reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable, al final del período sobre el que se informa ocurrió el cambio.

5. Base de medición

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

6. Resumen de políticas contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los períodos sobre los que se informa.

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Mobiliarios y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

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

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo), se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que JBN reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto, que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso, o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Años de Vida Útil</u>
Mobiliarios y equipos	4-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Otros activos

Los otros activos adquiridos por JBN son medidos al costo, menos su amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a licencias, programas y software.

Desembolsos posteriores

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

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

	2021	2020
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	93,602,196.22	61,968,637.43
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	91,871.08	12,979.92
Inventarios (Nota 9)	180,484.24	228,390.39
Pagos anticipados (Nota 10)	129,609.50	129,915.33
Total activos corrientes	94,004,161.04	62,339,923.07
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 11)	6,636,224,568.20	6,641,452,938.66
Activos intangibles (Nota 12)	838,096.10	1,438,517.74
Total activos no corrientes	6,637,062,664.30	6,642,891,456.40
Total activos	6,731,066,825.34	6,705,231,379.47
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	10,311,726.92	6,518,989.90
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 14)	90,780.00	-
Otros pasivos corrientes (Nota 15)	23,800.00	8,500.00
Total pasivos corrientes	10,426,306.92	6,527,489.90
Total pasivos	10,426,306.92	6,527,489.90
Activos Netos/Patrimonio (Nota 16)		
Capital	6,575,605,212.59	6,575,605,212.59
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	20,457,135.52	8,024,618.62
Resultados acumulados	124,578,170.31	115,074,058.36
Total activos netos/patrimonio	6,720,640,518.42	6,698,703,889.57
Total pasivos y activos netos/patrimonio	6,731,066,825.34	6,705,231,379.47

Las notas en las páginas 7 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros.

Richard

Lic. Richard Rodríguez Toribio
Enc. Division de Contabilidad

Nestina

Lic. Nestina Contreras
Enc. Departamento Financiero

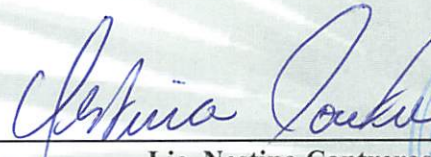
Pedro N. Suarez
Ing. Pedro N. Suarez
Director

	2021	2020
Ingresos (Nota 17)		
Transferencias	117,746,599.64	116,034,888.69
Recargos, multas y otros ingresos	23,403,068.40	19,404,569.17
Total Ingresos	141,149,668.04	135,439,457.86
Gastos (Notas 18, 19, 20, 21, 22)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	91,393,959.36	88,301,792.29
Subvenciones y otros pagos por transferencias	30,000.00	8,000.00
Suministros y materiales para consumo	8,092,937.47	11,759,030.38
Gasto de depreciación y amortización	9,025,527.95	8,528,323.20
Otros gastos	12,150,107.74	18,817,693.37
Total gastos	120,692,532.52	127,414,839.24
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	20,457,135.52	8,024,618.62

Las notas en las páginas 7 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros.


Lic. Richard Rodriguez Toribio
 Enc. Division de Contabilidad


Ing. Pedro N. Suarez
 Director


Lic. Nestina Contreras
 Enc. Departamento Financiero

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2019	6,575,605,212.59	-	-	77,244,198.22	6,652,849,410.81
Ajuste al patrimonio	-	-	32,551,503.95	5,278,356.19	37,829,860.14
Resultado del período	-	-	-	8,024,618.62	8,024,618.62
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	<u>6,575,605,212.59</u>	<u>-</u>	<u>32,551,503.95</u>	<u>90,547,173.03</u>	<u>6,698,703,889.57</u>
Ajuste al patrimonio	-	-	-	1,479,493.33	1,479,493.33
Resultado del período	-	-	-	20,457,135.52	20,457,135.52
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	<u>6,575,605,212.59</u>	<u>-</u>	<u>32,551,503.95</u>	<u>112,483,801.88</u>	<u>6,720,640,518.42</u>

Las notas en las páginas 7 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros.



Lic. Richard Rodriguez
Enc. Division de Contabilidad




Ing. Pedro N. Suarez
Director




Lic. Nestina Contreras
Enc. Departamento Financiero





**JARDÍN
BOTÁNICO
NACIONAL**

DR. RAFAEL M. MOSCOSO

JARDIN BOTANICO NACIONAL

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2021 y 2020

(Valores en RDS)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Contribuciones de la seguridad social	-	8,419,804.96
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	23,403,068.40	19,404,569.17
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	117,746,599.64	107,615,083.73
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(83,187,261.07)	(79,868,664.78)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(8,206,698.29)	(8,433,127.51)
Pagos a proveedores	(20,243,045.21)	(30,576,723.75)
Otros pagos	(30,000.00)	(8,000.00)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	29,482,663.47	16,552,941.82
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(3,520,069.30)	(3,974,575.24)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	(529,409.93)
Otros pagos	-	(816,711.13)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(3,520,069.30)	(5,320,696.30)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros cobros	5,670,964.62	853,882.62
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	5,670,964.62	853,882.62
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	31,633,558.79	12,086,128.14
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	61,968,637.43	49,882,509.29
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	93,602,196.22	61,968,637.43

Las notas en las páginas 7 a 22 son parte integral de estos Estados Financieros.


Lic. Richard Rodríguez Toribio
Enc. División de Contabilidad




Ing. Pedro N. Suarez
Director General


Lic. Nestina Contreras
Enc. Departamento Financiero





JARDÍN BOTÁNICO NACIONAL

DR. RAFAEL M. MOSCOSO

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Al 31 de Diciembre 2021

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	201,434,786.00	137,453,494.40	68%	63,981,291.60
1.4 Transferencias	166,098,757.00	118,051,315.00	71%	48,047,442.00
1.6 Otros ingresos	35,336,029.00	19,402,179.40	55%	15,933,849.60
2 Gastos totales	201,434,786.00	108,236,724.35	54%	93,198,061.65
2.1 Remuneraciones y contribuciones	96,040,203.00	87,966,447.69	92%	8,073,755.31
2.2 Contratación de servicios	21,238,113.00	8,429,948.08	40%	12,808,164.92
2.3 Materiales y suministros	65,917,680.00	8,332,313.48	13%	57,585,366.52
2.4 Transferencias corrientes	493,000.00	30,000.00	6%	463,000.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e	17,745,790.00	3,478,015.10	20%	14,267,774.90
Resultado financiero (1-2)	-	29,216,770.05	15%	(29,216,770.05)


Lic. Richard Rodríguez Toribio
Enc. División de Contabilidad




Ing. Pedro A. Suárez
Director




Lic. Nestina Contreras
Enc. Departamento Financiero



Nota No. 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre 2021 y 2020, el efectivo disponible en el Banco de Reservas de la República Dominicana, presenta un balance de **RD\$93,602,196.22** y **RD\$61,968,637.43** respectivamente, para un aumento de **RD\$31,633,558.79**, este incremento es debido a los ajustes de años anteriores y a subsidios de maternidad y enfermedad común.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

DESCRIPCION CUENTA	CUENTA NO.	2021	2020
Fondo Fijo		1,200.00	1,200.00
Caja Chica	030-500051-9	5.33	46,267.40
Caja Chica Vivero		300.00	-
Banco Reservas Cuenta General		101,393.95	31,440.98
Banco Reservas Cuenta Fondo Reponible	314-000069-5	68,908.58	19,235.63
Banco Reservas Cuenta Fondocyt	240-014585-1	-	101,076.38
Banco Reservas Cuenta Colectora	010-252465-3	31,537,092.82	15,812,968.87
Banco Reservas Cuenta Única	010-238489-4	61,893,295.54	45,956,448.17
		<u>93,602,196.22</u>	<u>61,968,637.43</u>

Nota No. 8 Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los balances de las Cuentas por Cobrar presentan un saldo de **RD\$91,871.08** y **RD\$12,979.92** respectivamente, para un aumento de **RD\$78,891.16** según el siguiente detalle:

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Cuentas por Cobrar Empleado	91,871.08	12,979.92
	<u>91,871.08</u>	<u>12,979.92</u>



Nota No.9 Inventarios

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los balances de los Inventarios de Mercancías presentan un saldo de **RD\$180,484.24** Y **RD\$228,390.39** respectivamente, para una disminución de **RD\$47,906.15**, debido a las ventas de mercancías en la tienda zombia.

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Inventario Tienda Zombia	180,484.24	228,390.39
	<u>180,484.24</u>	<u>228,390.39</u>



Nota No.10 Pagos anticipados

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los balances de Pagos anticipados presentan un saldo de **RD\$129,609.50** y **RD\$129,915.33** respectivamente, para una disminución de **RD\$305.83** según el siguiente detalle:

Un detalle de los pagos anticipados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

2021	Accidentes Personales Colectivos	Seguro Responsabilidad Civil Extracontractual	Seguro Incendio y Líneas Aliadas (Básicas)	Fidelidad 3D	Avería de Maquinarias	Todo Riesgo Equipos Electrónicos	Vehículos de Motor Flotilla	Licencias de Informatica	Total
Costos de Adquisicion	24,305.26	13,920.00	73,035.34	26,100.00	9,010.10	22,533.97	546,598.61	252,159.10	967,662.38
Adiciones	-	18,560.00	73,034.38	26,100.00	9,010.10	22,533.97	525,676.00	109,091.08	784,005.53
	<u>24,305.26</u>	<u>32,480.00</u>	<u>146,069.72</u>	<u>52,200.00</u>	<u>18,020.20</u>	<u>45,067.94</u>	<u>1,072,274.61</u>	<u>361,250.18</u>	<u>1,751,667.91</u>
Depreciación acumulada al Inicio del Periodo	9,996.62	12,120.00	63,591.11	22,725.00	7,844.97	19,620.05	502,275.99	122,359.10	760,532.84
Cargos del Periodo	14,308.64	17,833.81	72,537.82	25,922.50	8,948.86	22,380.77	547,505.67	152,087.50	861,525.57
Saldo final del Periodo	<u>24,305.26</u>	<u>29,953.81</u>	<u>136,128.93</u>	<u>48,647.50</u>	<u>16,793.83</u>	<u>42,000.82</u>	<u>1,049,781.66</u>	<u>274,446.60</u>	<u>1,622,058.41</u>
Pagos de Anticipo Netos 2021	<u>-</u>	<u>2,526.19</u>	<u>9,940.79</u>	<u>3,552.50</u>	<u>1,226.37</u>	<u>3,067.12</u>	<u>22,492.95</u>	<u>86,803.58</u>	<u>129,609.50</u>

Descripcion	2020
Seguro	<u>129,915.33</u>
	<u>129,915.33</u>

Nota.: Al 31 de diciembre 2020, los balances de las licencias y programas se encontraban juntos, pero según circular no. 04 de fecha 18 de noviembre del 2020 los mismos debían separarse, por lo cual realizamos un saneamiento a esta cuenta y presentamos su balance real



Nota No.11 Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los balances de Bienes de Uso Neto son de **RD\$6,636,224,568.20** y **RD\$6,641,452,938.66** respectivamente, para una disminución de **RD5,228,370.46**, de activos fijos durante el periodo, según el siguiente detalle:

Un detalle dela propiedad, planta y equipo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

2021

	Terreno	Edificio	Mobiliario y Equipo de Oficina	Equipo de Transporte	Equipo de Computos	Equipo militar y de Seguridad	Equipo varios	Total
Costo de adquisición 2020	6,474,413,500.00	151,511,271.80	21,546,898.05	25,169,240.15	6,912,940.37	1,264,459.68	16,228,197.88	6,697,046,507.93
Adiciones			827,492.25		194,021.50	98,475.60	2,400,079.95	3,520,069.30
Saldo al final del período	6,474,413,500.00	151,511,271.80	22,374,390.30	25,169,240.15	7,106,961.87	1,362,935.28	18,628,277.83	6,700,566,577.23
Dep.Acum. al inicio del periodo	-	21,207,970.09	12,393,315.33	12,630,623.71	4,321,259.39	299,792.39	4,740,608.36	55,593,569.27
Cargos del período		3,030,225.48	1,604,589.57	2,238,772.10	189,078.23	57,257.52	1,598,637.31	8,718,560.21
Otros			4,914.27				24,965.28	29,879.55
Saldo al final del período	-	24,238,195.57	14,002,819.17	14,869,395.81	4,510,337.62	357,049.91	6,364,210.95	64,342,009.03
Prop. Planta y equipos netos								
Diciembre 2021	6,474,413,500.00	127,273,076.23	8,371,571.13	10,299,844.34	2,596,624.25	1,005,885.37	12,264,066.88	6,636,224,568.20

2020

	Terreno	Edificio	Mobiliario y Equipo de Oficina	Equipo de Transporte	Equipo de Computos	Equipo militar y de Seguridad	Equipo varios	Total
Costo de adquisición (balance inicial 2020)	6,474,413,500.00	119,065,967.85	21,332,522.15	25,169,240.15	6,281,018.01	485,010.68	13,773,169.90	6,660,520,428.74
Adiciones	-	32,445,303.95	214,375.90	-	631,922.36	779,449.00	2,455,027.98	36,526,079.19
Saldo Final	6,474,413,500.00	151,511,271.80	21,546,898.05	25,169,240.15	6,912,940.37	1,264,459.68	16,228,197.88	6,697,046,507.93
Depreciación Acumulada al inicio del periodo	-	18,502,197.67	10,602,085.06	10,267,800.40	4,051,001.16	227,004.13	3,395,891.04	47,045,979.46
Cargos del período		2,705,772.42	1,791,230.27	2,362,823.31	270,258.23	72,788.26	1,344,717.32	8,547,589.81
Saldo final	-	21,207,970.09	12,393,315.33	12,630,623.71	4,321,259.39	299,792.39	4,740,608.36	55,593,569.27
Prop. Planta y equipos netos								
Diciembre 2020	6,474,413,500.00	130,303,301.71	9,153,582.72	12,538,616.44	2,591,680.98	964,667.29	11,487,589.52	6,641,452,938.66



Nota No 12. Activos intangibles

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 el balance de Activos intangibles presenta un saldo de **RD\$838,096.10** y **RD\$1,438,517.74** respectivamente, para una disminución de **RD\$600,421.64** según el siguiente detalle:

Un detalle de los activos intangibles al 31 de Diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Bienes intangibles (Programas y licencias) Softwares	1,459,605.70	1,711,764.80
Menos: Amortización Acumulada de bienes intangibles	(621,509.60)	(273,247.06)
Total menos Amortización	838,096.10	1,438,517.74

Un movimiento de los activos intangibles es como sigue

Descripción	2021	2020
Saldo al inicio del periodo	1,711,764.80	1,073,241.60
Adiciones del Periodo	-	638,523.20
Saldos al final del periodo	1,711,764.80	1,711,764.80

Un movimiento de la amortización de los activos intangibles es como sigue

Descripción	2021	2020
Saldos al inicio del periodo	322,297.21	164,133.65
Amortización del periodo	299,212.39	109,113.41
Saldos al final del periodo	621,509.60	273,247.06

Nota: Al 31 de diciembre 2020 los activos tangibles (programas y licencias), se encontraban juntos en la nota #12, pero según circular no. 04 de fecha 18 de noviembre del 2020, estos debían dividirse, por lo cual los balances iniciales fueron llevado a la realidad en cada nota. Además fue sumada la amortización de uno de los programas que no se reflejaba en el balance inicial al 2020.



Nota No 13. Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 diciembre 2021 y 2020 las Cuentas por Pagar a Corto Plazo presentan un balance de **RD\$10,311,726.92** Y **RD\$6,518,989.90** respectivamente, para un aumento de **RD\$3,792,737.02** debido a pagos a suplidores pendiente de realizar, según el siguiente detalle:

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre 2021 y 2020 Es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Jose Luis Gomez Solano		97,137.03
TGLV CARGO	21,134.98	-
Servicios Electricos	330,400.00	-
Compañía Dominicana de Telefonos	96,359.79	-
Horas Extraordinarias al Personal	226,484.11	-
Agua Crystal, S.A.	6,240.00	-
Bosquesa	605,306.55	-
RBK Gardens	172,750.00	-
Ayuntamiento del Distrito Nacional	4,086.00	-
Grupo Marte Roman	64,520.04	-
E Group G SRL	900.00	-
Corporacion del Acueducto y Alcantarillado	96,264.00	-
Vacaciones por Pagar	228,735.12	-
Indemnizacion por Pagar	2,484,320.36	-
Corporacion Estatal de Radio y Television (C	9,914.58	-
Colector contribuciones al INAVI	1,200.00	-
Soluciones Multiservicios Lara Solano	68,589.21	-
Khalico Investments SRL	439,963.00	-
Devolucion Fianza o deposito	19,800.00	-
Nurys Gonzalez Sanchez	-	62,333.33
Varios según relacion	-	330,000.00
Varios según relacion	-	5,275.00
Austry Marolin Rodriguez	-	18,850.00
Linora Gonzalez	-	1,568.25
Seguros Reservas	355,182.86	19,555.14
EDESUR	4,801,516.96	4,818,565.53
Agencia Maritima Oriental	32,746.87	32,746.87
Centro Medico Vista del jardin	-	12,298.04
Universidad Nacional Pedro Henrique U.	6,200.00	6,200.00
Inmobiliaria la Noel	99,000.00	99,000.00
Los Abolitos	20,000.00	20,000.00
Venecianas del Caribe	114,496.49	114,496.49
Inversiones Taramaca, s.a.	5,616.00	7,584.00
Climatizaciones y acabados climaca, s.r.l	-	46,929.99
Grupo Blanc	-	75,200.00
Instituto Postal Dominicano	-	7,355.00
Offitek, s.r.l.	-	743,895.23
	10,311,726.92	6,518,989.90



Nota No. 14 Retenciones y acumulaciones por pagar

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 las Retenciones y Acumulaciones presentan un balance de **RD\$90,780.00 Y RD\$0.00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Acumulaciones y Retenciones por Pagar de ITBIS	90,780.00	-
	<u>90,780.00</u>	<u>-</u>

Nota No. 15 Otros pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los Otros pasivos corrientes presentan un balance de **RD\$23,800.00 y RD\$ 8,500.00** respectivamente para un aumento de **RD\$15,300.00**, según el siguiente detalle:

Un detalle de otros pasivos corrientes al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Rafael Ignacio Jean	1,500.00	1,500.00
Felix Rodriguez	5,000.00	5,000.00
Daury Cabrera	2,000.00	2,000.00
Mario De Jesus Mencia Euge	3,000.00	
CapillasMemoriales Dominic	3,000.00	
Kirssy Angela Lorenzo	1,500.00	
Karen Michelle Brito Rivera	3,000.00	
Servicios turisticos	4,800.00	
	<u>23,800.00</u>	<u>8,500.00</u>



Nota No. 16 Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2021 y 2020 el total del patrimonio institucional es de **RD\$6,720,640,518.42** y **RD\$6,698,703,889.57** respectivamente, dicho patrimonio tiene un aumento de **RD\$21,936,628.85**, este aumento es debido a lo que exponemos a continuación:

Al 31 de Diciembre 2021 y 2020, la composición del Patrimonio de la institución es como sigue:

Descripción	2021	2020
Capital	6,575,605,212.59	6,575,605,212.59
Resultados Acumulados	123,098,676.98	77,244,198.22
Ajuste años anteriores	1,479,493.33	5,278,356.19
ajuste (Activos revaluados)		32,551,503.95
Resultados del periodo	20,457,135.52	8,024,618.62
Total activos netos/patrimonio	<u>6,720,640,518.42</u>	<u>6,698,703,889.57</u>



Nota No. 17 Ingresos

Al 31 de diciembre del 2021 y 2020 las Transferencias corrientes del gobierno central más el total de ingresos por captación directa recibidas, ascienden al monto de **RD\$141,149,668.04** y **RD\$135,439,457.86** respectivamente, para un aumento de **RD\$5,710,210.18**.

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Otros ingresos por captación directa		
Venta mercancía del estado	3,887,578.10	1,136,459.00
Venta servicio del estado	11,911,879.90	5,933,165.00
Renta de la propiedad	2,795,640.98	4,653,968.46
Subtotal	18,595,098.98	11,723,592.46

Nota #17.2 Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Transferencias recibidas del gobierno central	117,746,599.64	116,034,888.69
Subtotal	117,746,599.64	116,034,888.69

Nota #17.3 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso recargos, multas y otros ingresos al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Ingresos diversos	4,807,969.42	7,680,976.71
Subtotal	4,807,969.42	7,680,976.71
Total de ingresos	141,149,668.04	135,439,457.86



Nota No. 18 Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los gastos por sueldos, salarios y beneficios otorgados a los empleados totalizaron **RD\$91,393,959.36 y RD\$88,301,792.29** respectivamente, para un aumento de **RD\$3,092,167.07**, Según detallamos a continuación.

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios y beneficios a empleados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Sueldos fijos	51,834,113.32	54,414,784.45
Sueldo Anual No. 13	4,841,577.63	5,142,865.73
Personal igualado	4,888,038.34	6,090,793.59
Personal de caracter eventual	67,620.00	
período probatorio de ingreso a carrera	1,185,088.83	1,438,373.72
Gratificaciones por pasantías	7,833.39	
Suplencias	883,043.70	170,621.56
Empleados temporales	703,949.45	
Prestaciones económicas	5,676,783.44	295,367.51
Proporción de vacaciones no disfrutadas	1,469,006.31	1,072,828.82
Compensacion horas extras	448,228.75	94,155.26
Primas transporte	40,600.00	25,600.00
Compensación servicios de seguridad	516,000.00	411,095.14
Incentivo por Rendimiento Individual	4,351,570.00	3,210,800.00
Compensacion por cumplimiento de indicadores	4,724,944.01	
Compensaciones especiales	56,502.85	572,609.00
Bono por desempeño a servidores de carrera	995,650.00	919,750.00
Gastos de representación en el país	-	330,000.00
Pago de Vacaciones	182,261.05	
Gratificaciones por pasantías	5,000.00	
Pago al personal contratado	309,450.00	442,570.00
pago adicional al personal contratado URBE	-	70,000.00
Pago al personal contratado sendero taino	-	58,300.00
Incentivo por cumplimiento de indicadores SISMAP	-	5,108,150.00
Contribucion al seguro de salud	3,786,970.41	3,881,674.37
Contribucion al seguro de pensiones	3,822,310.34	3,942,681.12
Contribucion al seguro de riesgo laboral	597,417.54	608,772.02
	91,393,959.36	88,301,792.29

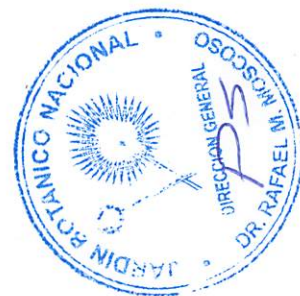


Nota No. 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 las subvenciones y otros pagos por transferencias presentó un valor de **RD\$30,000.00 y RD\$8,000.00** para un aumento de **RD\$22,000.00**.

Un detalle de las cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	30,000.00	-
Ayudas y donaciones a personas	-	8,000.00
	<u>30,000.00</u>	<u>8,000.00</u>



Nota No. 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los gastos por suministro y materiales para consumo totalizaron **RD\$8,092,937.47 y RD\$11,759,030.38** respectivamente, para una disminución de **RD\$ 3,666,092.91**, según

Nota No. 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 los gastos por suministro y materiales para consumo totalizaron **RD\$8,092,937.47** y **RD\$11,759,030.38** respectivamente, para una disminución de **RD\$ 3,666,092.91**, según se detalla a continuación. Esto debido a que en este año disminuyeron las adquisiciones por el cierre de nuestro parque y de la asistencia del personal por la pandemia del COVID-19.

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Alimentos y bebidas para personas	665,460.87	923,785.86
Alimentos para animales	3,950.00	
Productos forestales	104,225.93	112,500.00
Productos agrícolas	872.00	
Productos agroforestales y pecuarios	159,510.00	157,157.50
Hilados, fibras y telas	158,082.21	119,396.27
Acabados textiles	3,537.64	4,248.00
Aceites y grasas	1,429.99	1,178.82
Madera, corcho y sus manufacturas	-	1,285.62
Prendas y accesorios de vestir	43,848.80	109,385.57
Gas GLP	40,588.19	4,697.00
Calzados	5,428.00	
Papel de escritorio	-	1,684.00
Productos de papel y carton	266,562.00	1,102,361.05
Productos de artes graficas	-	647,444.00
Libros, revistas y periodicos	550.00	
Combustibles y lubricantes	2,131,114.23	2,838,559.96
Productos químicos de uso personal	-	100,753.39
Productos quimicos y conexos	-	411,926.19
Insecticidad Fumigantes y Otros	9,552.30	



Productos farmaceuticos y conexos	6,906.31	8,807.62
Otros productos químicos y conexos	35,505.10	133,470.30
Articulos de cuero	-	38,940.00
Llantas y neumaticos	11,446.00	
Articulos de caucho	-	4,985.00
Productos no ferrosos	-	4,720.00
Articulos de plastico	353,806.84	10,880.37
Productos de cemento y abesto	10,903.20	8,086.88
Productos de vidrio, loza y porcelana	-	
Productos de cemento, cal y yeso	780.00	
Productos de arcilla	38,733.46	
Productos y Útiles Varios n.i.p	368,270.65	558,589.75
Productos metalicos	350,643.08	147,554.36
accesorios de metal	18,290.00	46,084.24
Productos y útiles de defensa y seguridad	522,695.65	469,046.89
Abonos y fertilizantes	252,914.11	5,945.49
Minerales	-	
Material de limpieza	579,242.61	428,929.70
Herramientas menores	150,367.36	3,615.54
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	508,741.11	1,066,639.24
Útiles escolares y de enseñanzas	-	794.74
Utiles menores medicos-quirurgicos	17,319.45	160,320.00
Productos Quimicos de uso personal y laboratorio	54,410.93	
Útiles menores médico quirúrgicos o de laboratorio	129,559.81	
Utiles de deportes y recreacion	-	5,308.54
Utiles de cocina y comedor	64,122.47	32,607.75
Productos electricos y afines	487,873.62	220,392.81
Repuestos	465,544.68	1,293,827.98
accesorios	300.00	
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absor. Para Pintar	1,885.00	
Materiales y utlies relacionados con informatica	67,573.93	
Bonos para útiles diversos	-	150,000.00
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y r	-	
Utiles diversos	89.94	423,119.95
Servicios Sanitarios Medicos y Veterinarios	300.00	
	8,092,937.47	11,759,030.38



Nota No. 21 Gasto de depreciación y amortización

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 el gasto de depreciación y amortización es de **RD\$9,025,527.95** y **RD\$8,528,323.20**, respectivamente, para un aumento de **RD\$497,204.75**.

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Edificio	3,030,225.48	2,705,772.42
Mobiliario y Equipo de Oficina	1,604,589.57	1,791,230.77
Equipo de Transporte	2,238,772.10	2,362,823.31
Equipo de Computos	189,078.23	270,258.23
Equipo militar y de Seguridad	57,257.52	72,788.26
Equipo varios	1,598,637.31	1,216,336.80
Amortizacion de intangibles	306,967.74	109,113.41
	<u>9,025,527.95</u>	<u>8,528,323.20</u>

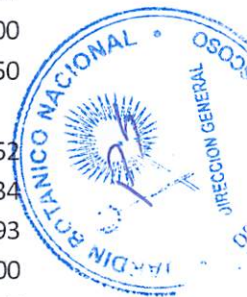


Nota No. 22 Otros gastos

Al 31 de diciembre 2021 y 2020 las partidas correspondientes a otros gastos institucionales totalizaron un monto de **RD\$12,150,107.74** y **RD\$18,817,693.37** para una disminución de **RD\$6,667,585.63**.

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripcion	2021	2020
Otros gastos maquinarias y equipos	214,737.74	25,185.21
Servicio telefono a larga distancia	40,369.44	4,945.95
Telefonos local	1,286,079.21	1,061,457.57
Correos y telegrafos	24,754.23	43,667.19
Servicio internet y telecable	392,736.40	799,390.53
radiocomunicacion	-	69,793.99
Electricidad	3,078,707.96	4,669,280.48
Agua	128,352.00	137,952.00
Residuos solidos	51,358.00	42,504.00
Publicidad y propaganda	729,754.05	859,044.62
Impresión y encuadernacion	4,903.02	411,137.21
Viaticos dentro del pais	535,821.76	219,190.00
Viaticos fuera del pais	-	207,535.80
Pasajes y gastos de transporte	19,860.00	434,902.70
Fletes	6,391.00	56,118.00
Almacenaje	-	32,746.87
Peaje	2,420.00	120.00
Otros alquileres	5,182.56	14,189.50
Otros equipos	851,841.62	
Seguros bienes inmuebles	35,585.13	21,878.52
Seguros bienes muebles	1,304,754.01	555,526.34
Seguros de personas	123,835.96	222,154.93
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	-	8,608.00
Mantenimiento y reparación de equipo para computación	-	7,656.77



Mantenimiento y reparación de muebles y equipos de oficina	1,170,560.00	326,824.76
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	-	4,000.00
Mantenimiento y reparacion de instalaciones electricas	-	4,792,568.00
Mantenimiento y reparación de equipos industriales y prod.	307,376.70	20,990.14
Reparaciones menores maquinarias y equipos	-	330,000.00
Mantenimiento y reparacion de equipos de transporte, traccion y elevacion	140,229.35	292,139.00
Serv. de mantenimiento, reparacion, desmonte e instalacion	1,084,318.80	1,009,200.54
Mantenimiento y reparación de obras de ingeniería civil o infraestructura	1,000.00	-
Comisiones y gastos bancarios	80,322.72	95,452.79
Servicios funerarios y gastos conexos	8,000.00	8,200.00
Eventos generales	122,005.80	276,024.00
Festividades	-	9,000.00
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	-	490,718.50
Servicios tecnicos profesionales prestados por empresas	-	216,717.86
Servicios sanitarios medicos y veterinarios	10.00	12,298.04
Otros Servicios Tecnicos Profesionales	1,700.00	
Estud. de ingenieria, arquitectura, investigaciones y analisis de Factibilidad	-	220,000.00
Servicios juridicos	105,315.04	53,984.00
Servicios de capacitacion	120,000.00	6,200.00
Impuestos, derechos y tasas	42,561.82	55,042.49
otras contrataciones de servicios	4,344.00	601.80
Obras menores en edificaciones	-	21,004.00
Servicios de alimentacion	7,351.50	271,071.54
Informáticas		147,620.00
Servicios de informática y sistemas computarizados	6,800.00	
Otros servicios no personales	109,748.00	253,049.73
Productos Agricolas	1,019.92	
	12,150,107.74	18,817,693.37

