

DG-032

RNC. 401-04882-5

Santo Domingo Guzman, D. N
25 de enero del 2024

Lic. Rómulo Arias Moscat
Director General de Contabilidad Gubernamental
Ministerio de Estado de Hacienda
C/ Pedero A. Lluberes, esq. Francia, 2do. Nivel
Ciudad

Distinguido Lic. Arias Moscat:

Cordialmente les remitimos los Estado Financieros Comparativos, correspondientes al Periodo Enero-diciembre del 2023-2022, para su conocimiento y fines de lugar.

Agradeciendo su atención, les 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 2023 y 2022



Lic. Nayrobi Heredia
Enc. Sección de Contabilidad



Lic. Richard Rodríguez
Enc. Financiero



Pedro Nolasco Suarez
Director



**DIRECCIÓN
GENERAL**

1. Entidad económica

El Jardín Botánico Nacional, nombrado en honor al Dr. Rafael Ma. Moscoso, Considerado el padre de la Botánica Dominicana por ser el primer botánico dominicano, creado mediante la ley 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 de 2023, los principales funcionarios y directores del Jardín Botánico son los siguientes:

Nombre

Pedro Nolasco Suarez Espino	Director
Francisco Jiménez	Sub Director
Nurys González	Sub Directora
Richard Rodríguez	Encargado Financiero
Nayrobi Heredia	Encargada Sección de Contabilidad
Luis Montero	Encargada Administrativa
Irma Peña	Encargada de Recursos Humanos
Roberto Grullón	Encargado de Tecnología de la Información
Martha López	Encargado de Planificación y Desarrollo (Interina)
Michelle Cosme	Encargada de Comunicaciones
Elizabeth Arnaud	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 de 2023 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 31 de diciembre del 2023.

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 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.



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.

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



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.



Activos	2023	2022
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	109,630,599.06	117,974,372.61
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	211,270.58	2,741.03
Inventarios (Nota 9)	92,394.67	121,600.43
Pagos anticipados (Nota 10)	131,653.03	116,901.94
Total activos corrientes	110,065,917.34	118,215,616.01
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 11)	6,638,752,539.79	6,631,046,127.00
Activos intangibles (Nota 12)	449,952.89	669,952.85
Activos Biologicos(Nota 13)	8,629,465.40	
Total activos no corrientes	6,647,831,958.08	6,631,716,079.85
Total activos	6,757,897,875.42	6,749,931,695.86
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 14)	2,420,766.52	9,772,933.87
Otros pasivos corrientes (Nota 16)	56,128.90	-
Total pasivos corrientes	2,476,895.42	9,772,933.87
Total pasivos	2,476,895.42	9,772,933.87
Activos Netos/Patrimonio (Nota 17)		
Capital	6,575,605,212.59	6,575,605,212.59
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	4,265,976.09	16,546,870.00
Resultados acumulados	175,549,791.32	148,006,679.40
Total activos netos/patrimonio	6,755,420,980.00	6,740,158,761.99
Total pasivos y activos netos/patrimonio	6,757,897,875.42	6,749,931,695.86

Las notas en las páginas 7 a 24 son parte integral de estos Estados Financieros.


Lic. Nayrobi A. Heredia Salas
Enc. Division de Contabilidad


Lic. Richard Rodriguez Toribio
Enc. Departamento Financiero


Ing. Pedro Nolasco Suarez
Director

Av. Rep. de Colombia Esq. Av. Los Próceres, Sector Altos de Galá, Santo Domingo, D.N., Rep. Dom. Apdo. Postal 21-9

Tels: 809-385-2601 al 13 Fax: 809-385-0525 Jardinbotanico@jbn.gob.do www.jbn.gob.do



Jardín Botánico Nacional RD



@jardinbotanicord



@JardinBotanicord



**JARDÍN
BOTÁNICO
NACIONAL**

DR. RAFAEL M. MOSCOSO

JARDIN BOTANICO NACIONAL

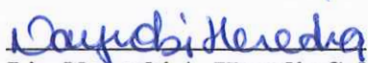
Estado de Rendimiento Financiero

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2023 y 2022

(Valores en RD\$)

	2023	2022
Ingresos (Nota 18)		
Transferencias	128,999,999.69	129,265,687.25
Ingresos por contraprestacion	34,888,073.02	27,729,140.90
Recargos, multas y otros ingresos	565,898.41	1,670,462.58
Total Ingresos	164,453,971.12	158,665,290.73
Gastos (Notas 19,20, 21, 22,23,24)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	(110,850,775.90)	(97,087,378.87)
Subvenciones y otros pagos por transferencias	(9,883.98)	(50,000.00)
Suministros y materiales para consumo	(17,965,307.87)	(16,049,246.87)
Gasto de depreciación y amortización	(8,797,112.59)	(9,317,892.81)
Otros gastos	(22,380,064.44)	(19,522,019.88)
Gastos financieros	(184,850.25)	(91,882.30)
Total gastos	(160,187,995.03)	(142,118,420.73)
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	4,265,976.09	16,546,870.00

Las notas en las páginas 7 a 24 son parte integral de estos Estados Financieros.


Lic. Nayrobi A. Heredia Salas
 Enc. Division de Contabilidad




Lic. Richard Rodriguez Toribio
 Enc. Departamento Financiero




Ing. Pedro Nolasco Suarez
 Director



Av. Rep. de Colombia Esq. Av. Los Próceres, Sector Altos de Galá, Santo Domingo, D.N., Rep. Dom. Apdo. Postal 21-9

Tels: 809-385-2611 al 13 Fax: 809-385-0525 Jardinbotanico@jbn.gob.do www.jbn.gob.do



Jardín Botánico Nacional RD



@jardinbotanicord



@JardinBotanicord

JARDIN BOTANICO NACIONAL
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
(Valores en RD\$)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Contribuciones de la seguridad social	-	-
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	35,453,971.43	29,399,603.48
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	128,999,999.69	129,265,687.25
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(99,965,046.41)	(86,931,445.26)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(10,885,729.49)	(10,155,933.61)
Pagos a proveedores	(45,559,442.95)	(35,663,149.05)
Otros pagos	-	(50,000.00)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	8,043,752.27	25,864,762.81
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(16,387,525.82)	(4,689,110.95)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	(944,743.98)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(16,387,525.82)	(5,633,854.93)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros cobros	-	4,141,268.51
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	4,141,268.51
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(8,343,773.55)	24,372,176.39
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	117,974,372.61	93,602,196.22
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	109,630,599.06	117,974,372.61

Las notas en las páginas 7 a 24 son parte integral de estos Estados Financieros.

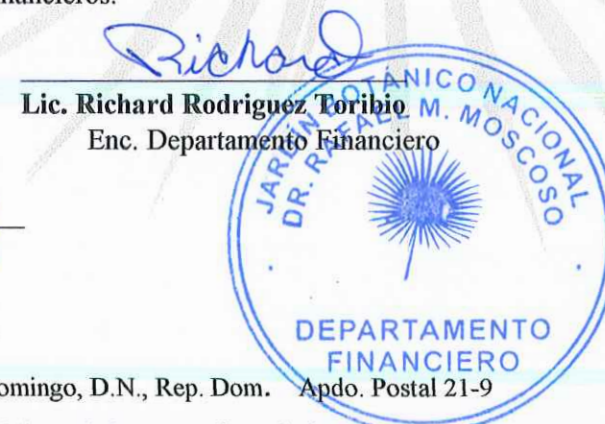

Lic. Nayrobi A. Heredia Salas
Enc. División de Contabilidad




Ing. Pedro N. Suarez
Director General




Lic. Richard Rodriguez Toribio
Enc. Departamento Financiero



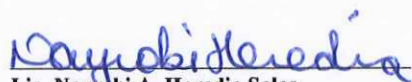
Av. Rep. de Colombia Esq. Av. Los Próceres, Sector Altos de Galá, Santo Domingo, D.N., Rep. Dom. Apdo. Postal 21-9

Tels: 809-385-2611 al 13 Fax: 809-385-0525 Jardinbotanico@jbn.gob.do www.jbn.gob.do

 Jardín Botánico Nacional RD  @jardinbotanicord  @JardinBotanicord

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	6,575,605,212.59	-	32,551,503.95	112,483,801.88	6,720,640,518.42
Ajuste al patrimonio	-	-	-	2,971,373.57	2,971,373.57
Resultado del período	-	-	-	16,546,870.00	16,546,870.00
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	<u>6,575,605,212.59</u>	<u>-</u>	<u>32,551,503.95</u>	<u>132,002,045.45</u>	<u>6,740,158,761.99</u>
Ajuste al patrimonio	-	-	-	10,996,241.92	10,996,241.92
Resultado del período	-	-	-	4,265,976.09	4,265,976.09
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	<u>6,575,605,212.59</u>	<u>-</u>	<u>32,551,503.95</u>	<u>147,264,263.46</u>	<u>6,755,420,980.00</u>

Las notas en las páginas 7 a 24 son parte integral de estos Estados Financiero



Lic. Nayrobi A. Heredia Salas
Enc. Division de Contabilidad





Ing. Pedro N. Suarez
Director





Lic. Richard Rodriguez Toribio
Enc. Departamento Financiero





JARDÍN BOTÁNICO NACIONAL

DR. RAFAEL M. MOSCOSO

JARDIN BOTANICO NACIONAL

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Al 31 de Diciembre del 2023

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	270,369,082.74	164,453,971.12	61%	105,915,111.62
1.4 Transferencias	211,301,312.74	128,999,999.69	61%	82,301,313.05
1.5 Ingresos por contraprestación	59,067,770.00	34,888,073.02	59%	24,179,696.98
1.6 Otros ingresos	-	565,898.41	100%	(565,898.41)
2 Gastos totales	270,369,082.74	167,583,674.03	62%	55,769,578.67
2.1 Remuneraciones y contribuciones	116,762,989.00	110,850,775.90	95%	5,912,213.10
2.2 Contratación de servicios	32,398,978.70	22,380,064.44	69%	10,018,914.26
2.3 Materiales y suministros	38,482,956.43	17,965,307.87	47%	20,517,648.56
2.4 Transferencias corrientes	310,000.00	-	0%	310,000.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e	35,398,328.57	16,387,525.82	46%	19,010,802.75
2.7 Obras	47,015,830.04	-	0%	47,015,830.04
Resultado financiero (1-2)	-	(3,129,702.91)	-1%	50,145,532.95

Nota: En el objeto 2.2 (contrato de servicios) el monto ejecutado en el SIGEF es de RD\$22,066,845.44 y el monto presentado es de RD\$ 22,380,064.44, para una diferencia de RD\$313,219.00, de los cuales RD\$86,974.94 corresponden a otros gastos operativos no registrados en el SIGEF, pero afectado en nuestra contabilidad en el auxiliar 2.2.8.9.05, RD\$80,280.00 correspondientes a otros gastos de devolución, RD\$78,941.67 correspondientes al gasto de amortización de la licencia de la informática y RD\$67,026.82 correspondiente a gasto de energía eléctrica no registrado en el SIGEF y registrado en la cuenta por pagar afectando el auxiliar del gasto 2.2.1.6.01.

En el objeto 2.3 (materiales y suministro) el monto ejecutado en el SIGEF es de RD\$ 17,776,643.57 Y el monto presentado de RD\$ 17,965,307.87 para una diferencia RD\$188,664.30, lo cual se debe a la reclasificación de un activo que fue llevado al gasto, del auxiliar 2.6.5.4.01 al 2.3.7.2.99.

En el objeto 2.4 (transferencia corriente) se registro el monto de RD\$9,883.98, no registrado en el SIGEF pero tomado en nuestra contabilidad afectando el auxiliar del gasto 2.4.7.2.01 en la cuenta por pagar

En el objeto 2.6 (Bienes muebles, inmuebles e intangibles) el monto ejecutado en el SIGEF es de RD\$16,303,149.21 y el monto presentado es de RD\$ 16,387,525.82, para una diferencia RD\$ 74,376.61, lo cual se debe a reclasificaciones de algunos activos que fueron llevados al gasto según el siguiente detalle:

Del auxiliar del gasto: del 2.6.5.7.01 al 2.3.9.8.01 se reclasifico el monto de RD\$26,554.39, del 2.6.1.1.01 al 2.3.6.3.04, RD\$342.20, del 2.6.1.9.01 al 2.3.9.8.01, RD\$ 6,962.00, del 2.6.5.4.02 al 2.3.7.2.99, RD\$ 188,664.30 y del 2.6.8.8.01 al 2.2.5.9.01 RD\$ 92,546.00, para un total de RD\$315,068.89 reclasificado. Además, de estas reclasificaciones se llevo el monto de RD\$ 399,445.50 al activo considerado dentro de la nota 14 (cuentas por pagar) afectando la cuenta 2.6. ya que dicho activo fue recibido conforme por nuestra institución.

Nayrobi A. Heredia

Lic. Nayrobi A. Heredia Salas
Enc. Division de Contabilidad

Richard

Lic. Richard Rodriguez Toribio
Enc. Departamento Financiero

Pedro N. Suarez

Ing. Pedro N. Suarez
Director

Av. Rep. de Colombia Esq. Av. Los Próceres, Sector Altos de Galá, Santo Domingo, D.N., Rep. Dom. • Apdo. Postal 21-9

Tels: 809-385-2611 al 13 Fax: 809-385-0525 jardinbotanico@jbn.gob.do www.jbn.gob.do



Jardín Botánico Nacional RD



@jardinbotanicord



@JardinBotanicord

DIRECCIÓN
GENERAL

Nota No. 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre 2023 y 2022, el efectivo disponible en el Banco de Reservas de la República Dominicana, presenta un balance de **RD\$109,630,599.06** y **RD\$117,974,372.61** respectivamente, para una disminución de **RD\$8,343,773.55**, según detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre 2023, es como sigue:

DESCRIPCIÓN CUENTA	CUENTA NO.	2023	2022
Fondo Fijo		1,200.00	1,200.00
Caja Chica		432.69	435.76
Caja Chica Vivero		300.00	300.00
Transferencias de Fondos (Cuenta Interna)		-	73,683.75
Banco Reservas Cuenta General(Operativa)	030-500051-9	277,392.98	252,513.44
Banco Reservas Cuenta Fondo Reponible	314-000069-5	143,491.25	187,743.31
Reservas Cuenta Colectora Recursos Propios	010-252465-3	123,432.00	77,335.00
Reservas 6001 Cuenta Única	010-238489-4	109,084,350.14	117,381,161.35
Total		<u>109,630,599.06</u>	<u>117,974,372.61</u>

Nota No. 8 Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los balances de las Cuentas por Cobrar presentan un saldo de **RD\$211,270.58** y **RD\$2,741.03** respectivamente, para un aumento de **RD\$208,529.55** según el siguiente detalle:

Descripcion	2023	2022
Claritza De Los Santos R.	-	653.00
Digno Roa	-	696.00
Gina Carolina Perez	350.00	-
Fatima De Los Santos	-	1,392.03
Inversiones Whale Bahia, SRL	69,800.00	
Fundacion Sendero Educativo	111,120.58	
Servicios Digitales Populares	30,000.00	
Total	<u>211,270.58</u>	<u>2,741.03</u>

Nota No.9 Inventarios

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los balances de los Inventarios de Mercancías presentan un saldo de **RD\$92,394.67** Y **RD\$121,600.43** respectivamente, para una disminución de **RD\$29,205.76**, debido a las ventas de mercancías en la tienda Zombia, según el siguiente detalle:

Descripcion	2023	2022
Inventario Tienda Zombia	92,394.67	121,600.43
Total	92,394.67	121,600.43

Nota: Este inventario corresponde a adquisiciones de mercancías para la venta en la tienda zombia de la institución.



PS

Nota No.10 Pagos anticipados

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los balances de Pagos anticipados presentan un saldo de **RD\$131,653.03** y **RD\$116,901.94** respectivamente, para un aumento de **RD\$14,751.09**, según el siguiente detalle:

2023	Accidentes Personales Colectivos	Seguro Responsabili d Civil Extracontractu al	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	51,040.00	219,093.47	78,300.00	83,772.66	104,821.93	1,592,448.99	430,435.18	2,584,217.49
Adiciones	-	18,560.00	80,326.11	26,100.00	37,381.28	41,143.98	543,756.44	92,546.00	839,813.81
	<u>24,305.26</u>	<u>69,600.00</u>	<u>299,419.58</u>	<u>104,400.00</u>	<u>121,153.94</u>	<u>145,965.91</u>	<u>2,136,205.43</u>	<u>522,981.18</u>	<u>3,424,031.30</u>
Depreciación acumulada al Inicio del Periodo	24,305.26	48,609.56	209,530.81	74,882.14	78,877.53	99,434.08	1,554,989.47	376,686.70	2,467,315.55
Cargos del Periodo	-	18,559.98	79,369.91	26,100.02	37,381.28	41,143.99	543,565.87	78,941.67	825,062.72
Saldo final del Periodo	<u>24,305.26</u>	<u>67,169.54</u>	<u>288,900.72</u>	<u>100,982.16</u>	<u>116,258.81</u>	<u>140,578.07</u>	<u>2,098,555.34</u>	<u>455,628.37</u>	<u>3,292,378.27</u>
Pagos de Anticipo Netos 2023	<u>-</u>	<u>2,430.46</u>	<u>10,518.86</u>	<u>3,417.84</u>	<u>4,895.13</u>	<u>5,387.84</u>	<u>37,650.09</u>	<u>67,352.81</u>	<u>131,653.03</u>

2022	Accidentes Personales Colectivos	Seguro Responsabili d Civil Extracontractu	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	32,480.00	146,069.72	52,200.00	18,020.20	45,067.94	1,072,274.61	361,250.18	1,751,667.91
Adiciones	-	18,560.00	73,023.75	26,100.00	65,752.46	59,753.99	520,174.38	69,185.00	832,549.58
	<u>24,305.26</u>	<u>51,040.00</u>	<u>219,093.47</u>	<u>78,300.00</u>	<u>83,772.66</u>	<u>104,821.93</u>	<u>1,592,448.99</u>	<u>430,435.18</u>	<u>2,584,217.49</u>
Periodo	24,305.26	29,953.81	136,128.93	48,647.50	16,793.83	42,000.82	1,049,781.66	274,446.60	1,622,058.41
Cargos del Periodo	-	18,655.75	73,401.88	26,234.64	62,083.70	57,433.26	505,207.81	102,240.10	845,257.14
Saldo final del Periodo	<u>24,305.26</u>	<u>48,609.56</u>	<u>209,530.81</u>	<u>74,882.14</u>	<u>78,877.53</u>	<u>99,434.08</u>	<u>1,554,989.47</u>	<u>376,686.70</u>	<u>2,467,315.55</u>
Pagos de Anticipo Netos 2022	<u>-</u>	<u>2,430.44</u>	<u>9,562.66</u>	<u>3,417.86</u>	<u>4,895.13</u>	<u>5,387.85</u>	<u>37,459.52</u>	<u>53,748.48</u>	<u>116,901.94</u>

Nota No.11 Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los balances de Bienes de Uso Neto son de **RD\$ 6,638,752,539.79** y **RD\$ 6,631,046,127.00** respectivamente, para un aumento de **RD7,706,412.79**, de activos fijos, según el siguiente detalle:

2023	Terreno	Edificio	Mobiliario y Equipo de Oficina	Equipo de Transporte	Equipo de Computos	Equipo militar y de Seguridad	Equipo varios	Activos biológicos	Total
Costo de adquisición	6,474,413,500.00	151,511,271.80	23,468,916.36	24,339,240.15	8,439,494.19	1,610,253.62	20,539,011.66	104,000.40	6,704,425,688.18
Adiciones	-	-	798,278.13	7,711,500.00	3,314,406.48	272,358.16	4,290,983.05	-	16,387,525.82
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	(104,000.40)	(104,000.40)
Saldo al final del período	6,474,413,500.00	151,511,271.80	24,267,194.49	32,050,740.15	11,753,900.67	1,882,611.78	24,829,994.71	-	6,720,709,213.60
Dep.Acum. al inicio del período	-	(27,268,421.05)	(15,871,244.34)	(16,931,584.32)	(4,807,015.87)	(433,860.88)	(8,067,434.72)	-	(73,379,561.18)
Cargos del período	-	(3,030,225.48)	(2,057,001.57)	(1,002,119.68)	(656,769.20)	(64,390.17)	(1,766,606.53)	-	(8,577,112.63)
Saldo al final del período	-	(30,298,646.53)	(17,928,245.91)	(17,933,704.00)	(5,463,785.07)	(498,251.05)	(9,834,041.25)	-	(81,956,673.81)
Prop. Planta y equipos netos	6,474,413,500.00	121,212,625.27	6,338,948.58	14,117,036.15	6,290,115.60	1,384,360.73	14,995,953.46	-	6,638,752,539.79

En el objeto 2.6 (Bienes muebles, inmuebles e intangibles) el monto ejecutado en el SIGEF es de RD\$16,303,149.21 y el monto presentado es de RD\$ 16,387,525.82, para una diferencia RD\$ 714,514.39, lo cual se debe a reclasificaciones de algunos activos que fueron llevados al gasto según el siguiente detalle:

Del auxiliar del gasto: del 2.6.5.7.01 al 2.3.9.8.01 se reclasifico el monto de RD\$26,554.39, del 2.6.1.1.01 al 2.3.6.3.04, RD\$342.20, del 2.6.1.9.01 al 2.3.9.8.01, RD\$ 6,962.00, del 2.6.5.4.02 al 2.3.7.2.99, RD\$ 188,664.30 y del 2.6.8.8.01 al 2.2.5.9.01 RD\$ 92,546.00, para un total de RD\$315,068.89 reclasificado. Además, de estas reclasificaciones se llevó el monto de RD\$ 399,445.50 al activo considerado dentro de la nota 14 (cuentas por pagar) afectando la cuenta 2.6. ya que dicho activo fue recibido conforme por nuestra institución.

Además, les informamos que nuestra institución se encuentra en proceso de susanación de los activos de años anteriores descargados y registrados en el sistema de bienes nacionales (SIAB), por lo cual aun no estamos tomando la depreciación de los bienes de dicho sistema, sin embargo hemos actualizado y susanado desde el año 2020 hasta la fecha en dicho sistema. Para el año 2023 el cuadro del SIGEF con el SIAB contempla una diferencia de RD\$ 315,068.89 de los activos que fueron reclasificados por ser considerados gastos según se detalla en la nota anterior. La diferencia entre los anexos y la nota 11 (propiedad planta y equipo) se debe a que estamos en proceso de conciliación de nuestros activos fijos físicos y el monto registrado a la fecha en dicha nota.

2022	Terreno	Edificio	Mobiliario y Equipo de Oficina	Equipo de Transporte	Equipo de Computos	Equipo militar y de Seguridad	Equipo varios	Activos biológicos	Total
Costo de adquisición	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
Adiciones	-	-	1,094,526.06	-	1,332,532.32	247,318.34	1,910,733.83	104,000.40	4,689,110.95
Retiros	-	-	-	(830,000.00)	-	-	-	-	(830,000.00)
Saldo al final del período	6,474,413,500.00	151,511,271.80	23,468,916.36	24,339,240.15	8,439,494.19	1,610,253.62	20,539,011.66	104,000.40	6,704,425,688.18
Dep.Acum. al inicio 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)
Cargos del período	-	(3,030,225.48)	(1,868,425.17)	(2,062,188.51)	(296,678.25)	(76,810.97)	(1,703,223.77)	-	(9,037,552.15)
Saldo al final del período	-	(27,268,421.05)	(15,871,244.34)	(16,931,584.32)	(4,807,015.87)	(433,860.88)	(8,067,434.72)	-	(73,379,561.18)
Prop. Planta y equipos netos	6,474,413,500.00	124,242,850.75	7,597,672.02	7,407,655.83	3,632,478.32	1,176,392.74	12,471,576.94	104,000.40	6,631,046,127.00

Nota No 12. Activos intangibles

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 el balance de Activos intangibles presenta un saldo de **RD\$1,121,850.21** y **RD\$901,850.25** respectivamente, para una disminución de **RD\$219,999.96**, según el siguiente detalle:

Descripción	2023	2022
Bienes Intangibles (Programas y Licencias perpetua) Softwares	1,571,803.10	1,571,803.10
Menos: Amortizacion Acumulada de bienes intangibles	(1,121,850.21)	(901,850.25)
Total menos Amortización	449,952.89	669,952.85

Un movimiento de los activos intangibles es como sigue

Descripción	2023	2022
Saldo al inicio del periodo	1,571,803.10	1,459,608.70
Adiciones del Periodo (licencia informatica perpetua)	-	112,194.40
Saldos al final del periodo	1,571,803.10	1,571,803.10

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

Descripción	2023	2022
Saldos al inicio del periodo (programas)	901,850.25	621,509.60
Amortizacion del periodo (programas)	219,999.96	280,340.65
Saldos al final del periodo	1,121,850.21	901,850.25



Nota No. 13 Activos Biológicos

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 el balance de los activos biológicos presenta un saldo de **RD\$8,629,465.40** Y **RD\$104,000.00** respectivamente, para un aumento de **RD\$8,525,465.40**, según el siguiente detalle:

2023

Balance inicial Activos Biológicos

Adiciones

Saldo al final del periodo Activos Biologicos

Vivero	Orquideas	Total
104,000.40	6,179,550.00	6,179,550.00
2,345,915.00	-	2,345,915.00
<u>2,449,915.40</u>	<u>6,179,550.00</u>	<u>8,629,465.40</u>

2022

Balance inicial Activos Biológicos

Adiciones

Saldo al final del periodo Activos Biologicos

Vivero	Orquideas	Total
104,000.40	-	-
-	-	-
<u>104,000.40</u>	<u>-</u>	<u>-</u>



PS

Nota No 14. Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 las Cuentas por Pagar a Corto Plazo presentan un balance de **RD\$ 2,420,766.52 Y RD\$9,772,933.87** respectivamente, para una disminución de **RD\$7,352,167.35**, según el siguiente Detalle:

Descripción	2023	2022
Tglv Cargo	21,134.98	21,134.98
Compañía Dominicana De Teléfonos	-	104,099.74
Horas Extraordinarias Al Personal	-	84,295.41
Agua Crystal, S.A.	-	8,580.00
Rbk Gardens	-	172,750.00
Corporación Del Acueducto Y Alcantarillado (CAASD)	-	10,696.00
Vacaciones por Pagar	-	7,798.80
Khalico Investments SRL	-	324,967.28
Devolución Fianza o Depósito	200,500.00	143,030.00
Empresa Distribuidora de Electricidad, Edesur Dominicana S A	670,287.72	603,261.50
Agencia Marítima Oriental	32,746.87	32,746.87
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	5,616.00
Entrena	-	4,320.00
Seguro Senasa	-	7,747.00
Aha Ingeniería	627,383.49	627,383.49
Propanos Y Derivados	-	9,058.99
Depósitos Amex	7,853.62	23,895.75
World Technology Tatis, S.R.L.	-	58,551.60
Gc Lab Dominicana, SRL	-	4,296.75
Distribuidora De Respuestos Del Caribe SRL	-	350,068.24
Brimarge Group	-	160,621.60
Xiomara Especialidades, SRL	-	495,600.00
Comercial Ferretero E. Perez SRL	-	2,016,946.32
Casa Doña Marcia, Cadoma SRL	-	167,265.00
Moto Maritza SRL	-	143,606.00
HCJ Logistics	-	84,899.25
Compu-Office Dominicana SRL	-	8,566.07
Bosquesa	-	197,226.27
Imprenta Amigo Del Hogar	-	307,572.54
Los Hidalgos S A S	-	18,615.72
Covomesa SRL	-	10,502.00
Isla Dominicana De Petroleo Corp	-	846,600.00
D Lujo Fiesta SRL	-	88,795.00
Turistrans	-	35,000.00

PS

Carpas Dominicanas SRL	52,027.38	-
La Promoteca RD SRL	-	184,850.13
Multigrabado	-	101,244.00
Solanly Vargas	-	13,500.00
Avengely	-	46,187.93
Inversiones Sanfra SRL	-	57,525.00
Dovinet	-	164,396.42
Offitek SRL	-	1,200,032.92
Asoc. Dom. De Productores de leche	-	20,400.00
Flow SRL	399,445.50	261,279.08
Implementos y Maquinarias (IMCA)	-	165,977.49
Seguros Funerarios (INAVI)	6,950.00	4,800.00
Quick Print	-	7,434.00
Digital business Group DBG SRL	-	45,864.24
Actualidades SRL	-	73,632.00
Dirección General de Impuestos Internos	600.00	
Eduard Yordany Heredia	900.00	
Váticos dentro del país por pagar	14,115.55	
Botanic Gardens Conservation International	9,883.98	
Instituto Postal Dominicana	44,650.00	
Oficina de Custodio Y Adm. De Bienes Incautados y Decomisados	86,974.94	
Total	2,420,766.52	9,772,933.87

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023
A Instituciones de la Seguridad Social	6,950.00
A Ayuntamiento y Juntas Municipales	-

Gobierno central

Oficina de Custodio Y Adm. De Bienes Incautados y Decomisados	86,974.94
---	-----------

Instituto de Decentralizadas

Dirección General de Impuestos Internos	600.00
---	--------

Al Sector Privado	1,611,303.86
A Empresas Publicas no Financiera	714,937.72

Total	2,420,766.52
--------------	---------------------



Nota No. 15 Retenciones y acumulaciones por pagar

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 las Retenciones y Acumulaciones presentan un balance de **RD\$0.00** y **RD\$0.00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Descripción	2023	2022
Incentivo Por Pagar Rendimiento Individual	-	-
Acumulaciones y Retenciones por Pagar de ITBIS	-	-
Total	-	-

Nota No. 16 Otros pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los Otros pasivos corrientes presentan un balance de **RD\$56,128.90** y **RD\$0.00** respectivamente, para un aumento de **RD\$56,128.90**, según el siguiente detalle:

Descripción	2023	2022
Horas Extraordinarias Al Personal	37,670.20	-
Vacaciones por Pagar	18,458.70	-
Total	56,128.90	-



Nota No. 17 Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2023 y 2022 el total del patrimonio institucional es de **RD\$6,755,420,980.00** y **RD\$6,740,158,761.99** respectivamente, para un aumento de **RD\$15,262,218.01**, según el siguiente detalle:

Descripción	2023	2022
Capital	6,575,605,212.59	6,575,605,212.59
Revaluacion	32,551,503.95	32,551,503.95
Resultados Acumulados	132,002,045.45	112,483,801.88
Ajuste Años Anteriores	10,996,241.92	2,971,373.57
Resultados del Periodo	4,265,976.09	16,546,870.00
Total activos netos/patrimonio	6,755,420,980.00	6,740,158,761.99

PS

Nota No. 18 Ingresos

Al 31 de diciembre del 2023 y 2022 las Transferencias corrientes del gobierno central más el total de ingresos por captación directa recibidas, ascienden al monto de **RD\$164,453,971.12** y **RD\$158,665,290.73** respectivamente, para un aumento de **RD\$5,788,680.39**, como se detalla a continuación:

Descripción	2023	2022
Ingresos por Contraprestación		
Venta Mercancia del Estado	1,531,439.55	2,221,748.00
Venta Servicio del Estado	22,743,138.66	19,650,592.90
Proyectos,Acuerdos,convenios y labor social	1,263,746.23	
Venta a Credito Vivero	1,550.00	1,725.00
Venta a Credito	210,920.58	
Renta de la Propiedad	9,137,278.00	5,855,075.00
Subtotal	34,888,073.02	27,729,140.90

Nota No. 18.2 Transferencias y Donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Transferencias Corrientes	121,000,000.00	121,265,687.33
Transferencia de Capital	7,999,999.69	7,999,999.92
Subtotal	128,999,999.69	129,265,687.25

Nota No. 18.3 Recargos, Multas y otros Ingresos

Un detalle del ingreso recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Otros Ingresos	565,898.41	1,670,462.58
Subtotal	565,898.41	1,670,462.58
Total de ingresos	164,453,971.12	158,665,290.73

P3

Nota No. 19 Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los gastos por sueldos, salarios y beneficios otorgados a los empleados totalizaron **RD\$110,850,775.90** y **RD\$97,087,378.87** respectivamente, para un aumento de **RD\$13,763,397.03** Según detallamos a continuación:

Descripción	2023	2022
Sueldos a empleados fijos	61,295,697.28	58,615,581.66
Suplencias	406,800.00	382,933.30
Periodo probatorio de ingreso a carrera	-	102,000.00
Empleados temporales	8,827,732.28	7,380,000.00
Personal de carácter eventual	-	299,200.00
Suelo Anual No. 13	6,023,484.13	5,463,799.93
Prestaciones económicas	1,438,800.00	2,342,700.00
Proporción de vacaciones no disfrutadas	1,186,190.60	611,160.66
Pago de horas extraordinarias	766,374.94	739,796.16
Prima de transporte	60,000.00	54,000.00
Compensación servicios de seguridad	654,000.00	612,000.00
Incentivo por Rendimiento Individual	4,142,393.67	3,826,673.62
Bono por desempeño a servidores de carrera	1,103,200.00	1,024,300.00
Compensación por cumplimiento de indicadores	5,842,892.48	5,463,799.93
Compensación extraordinaria anual	5,635,313.72	-
Bono escolar	2,520,000.00	-
Gratificaciones por pasantías	62,167.31	13,500.00
Contribuciones al seguro de salud	5,021,637.46	4,681,671.45
Contribuciones al seguro de pensiones	5,044,645.41	4,720,116.58
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	819,446.62	754,145.58
Total	110,850,775.90	97,087,378.87

PS



Nota No. 20 Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 las subvenciones y otros pagos por transferencia totalizaron **RD\$9,883.98** y **RD\$50,000.00** respectivamente, para una disminución de **RD\$40,116.02** Según detallamos a continuación:

Descripcion	2023	2022
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	-	50,000.00
Transferencias corrientes a Organismos Internacionales	9,883.98	-
Total	9,883.98	50,000.00

En la nota 20 (transferencia corriente) se registro el monto de RD\$9,883.98, no registrado en el SIGEF pero tomado . en nuestra contabilidad afectando el auxiliar del gasto 2.4.7.2.01 en la cuenta por pagar



PS

Nota No. 21 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los gastos por suministro y materiales para consumo totalizaron RD\$ 17,965,307.87 y RD\$ 16,049,246.87 respectivamente, para un aumento de RD\$1,916,061.00, según se detalla a continuación:

Descripción	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	1,394,102.90	1,044,934.20
Alimentos para animales	53,700.00	71,950.00
Productos forestales	32,214.00	98,698.00
Madera, corcho y sus manufacturas	7,141.03	44,561.52
Hilados, fibras y telas	5,746.61	69,817.00
Acabados textiles	98,871.02	97,438.50
Prendas y accesorios de vestir	373,269.40	669,602.80
Calzados	-	116,665.00
Papel de escritorio	189,146.80	115,102.80
Papel y cartón	1,097,255.26	1,823,078.84
Productos de artes gráficas	48,627.80	162,354.00
Libros, revistas y periódicos	21,281.00	23,359.94
Productos medicinales para uso humano	-	76,808.40
Llantas y neumáticos	588,813.43	516,086.49
Plástico	721.92	134,104.00
Productos de cemento	63,116.12	40,428.07
Productos de cal	-	2,295.10
Productos de arcilla y derivados	97,033.62	339,294.25
Productos de vidrio	292,610.50	7,552.00
Productos de loza	30,196.77	-
Productos no ferrosos	-	10,611.15
Herramientas menores	198,576.49	430,189.11
Productos metálicos	442,959.77	625,460.02
Piedra, arcilla y arena	169,566.00	31,506.00
Otros minerales	271,800.00	-
Otros productos no metálicos	1,044.30	18,290.00
Gasolina	3,292,900.00	3,214,100.00
Gasoil	1,013,551.20	1,045,963.22
Gas GLP	49,426.89	68,398.22
Aceites y grasas	134,697.00	251,557.21
Lubricantes	62,127.00	56,377.99
Productos explosivos y pirotecnia	-	1,062.00
Productos químicos de uso personal y de laboratorios	303,763.20	-
Abonos y fertilizantes	60,636.16	46,331.52
Insecticidas, fumigantes y otros	306,491.98	5,420.00
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para pinturas	18,079.87	101,832.35

Otros productos químicos y conexos	359,869.05	78,069.18
Útiles y materiales de limpieza e higiene	870,647.59	598,373.10
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	1,109,273.34	550,372.38
Útiles y materiales escolares y de enseñanzas	386,796.90	110,624.99
Útiles menores médico quirúrgicos o de laboratorio	70,336.93	71,939.92
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	2,796.60	-
Útiles de cocina y comedor	170,629.65	43,983.80
Productos eléctricos y afines	1,259,302.96	1,086,383.33
Repuestos	637,762.00	920,150.94
Accesorios	293,414.00	284,581.33
Productos y Útiles Varios n.i.p	3,445.96	212,264.67
Productos y útiles de defensa y seguridad	411,231.43	145,183.41
Productos y útiles diversos	1,670,333.42	586,090.12
TOTAL	17,965,307.87	16,049,246.87

En la nota 21 (materiales y suministro) el monto ejecutado en el SIGEF es de RDS 17,776,643.57 y el monto presentado es de RDS 17,965,307.87 para una diferencia RDS 188,664.30, lo cual se debe a la reclasificación de un activo que fue llevado al gasto, afectando los auxiliares 2.6.5.4.01 al 2.3.7.2.99.



Nota No. 22 Gasto de depreciación y amortización

Al 31 diciembre 2023 y 2022 el gasto por depreciación totalizo un monto de **RD\$8,797,112.59** y **RD\$9,317,892.81** respectivamente, para una disminución de **RD\$ 520,780.22** según mostramos a continuación:

Descripcion	2023	2022
Edificio	3,030,225.48	3,030,225.48
Mobiliario y Equipo de Oficina	2,057,001.57	1,868,425.17
Equipo de Transporte	1,002,119.68	2,062,188.52
Equipo de Computos	656,769.20	296,678.25
Equipo militar y de Seguridad	64,390.17	76,810.97
Depreciacion Equipos Varios	896,233.40	682,426.09
Depreciacion Equipos Medicos y De Laboratorio	182,436.57	189,006.82
Depreciacion Equipos Medicos de Educacion	240,671.88	382,762.00
Depreciacion Equipos de Comunicación	143,221.55	133,200.13
Equipo varios	304,043.13	315,828.73
Amortizacion de intangibles	219,999.96	280,340.65
Total	8,797,112.59	9,317,892.81



Nota No. 23 Otros gastos institucionales

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 las partidas correspondientes a otros gastos institucionales totalizaron un monto de **RD\$22,380,064.45** y **RD\$19,522,019.88** para un aumento de **RD\$2,858,044.57**, según mostramos a continuación:

Descripcion	2023	2022
Servicios telefónico de larga distancia	185,479.64	123,526.98
Teléfono local	1,058,572.04	1,015,964.19
Telefax y correos	3,120.00	8,484.96
Servicio de internet y televisión por cable	633,337.75	600,773.99
Energía eléctrica	8,074,794.74	7,403,847.74
Agua	128,352.00	132,752.00
Recolección de residuos sólidos	50,266.00	49,482.00
Publicidad y propaganda	140,000.04	409,134.64
Impresión, encuadernación y rotulación	220,067.68	487,572.69
Viáticos dentro del país	1,517,687.50	781,567.45
Viáticos fuera del país	40,750.08	
Pasajes y gastos de transporte	758.30	1,000.00
Fletes	53,545.62	53,373.41
Peaje	6,069.93	2,300.00
Alquiler de equipo de oficina y muebles	404,740.00	40,474.00
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	102,000.00	111,500.00
Otros alquileres	52,027.38	47,794.25
Seguro de bienes inmuebles e infraestructura	-	46,981.19
Seguro de bienes muebles	746,121.06	696,035.85
Seguros de personas	366,306.89	273,648.40
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	-	2,950.00
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	313,830.00	627,383.49
Mantenimiento y reparación de muebles y equipos de oficina	200,818.30	78,942.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	18,469.29	21,000.00
Servicios de mantenimiento, reparación, desmonte e instalación de maquinarias y equipos	10,030.00	28,296.40
Instalaciones temporales	1,307.89	
Servicios funerarios y gastos conexos	8,600.00	7,550.00
Limpieza e higiene	-	79,296.00
Eventos generales	1,818,437.25	1,596,718.00
Actuaciones artísticas	-	110,094.00
Servicios Técnicos y Profesionales	1,443,141.98	554,550.39
Servicios jurídicos	224,200.00	161,660.00
Servicios de capacitación	235,468.00	523,874.50
Servicios de informática y sistemas computarizados	-	164,396.42

PS

Otros servicios técnicos profesionales	52,577.77	
Impuestos	14,690.19	22,013.23
Derechos	2,953.00	
Otros Gastos Operativos	86,974.94	
Otras contrataciones de servicios	726,172.00	673,139.33
Servicios de alimentación	145,140.00	
Servicios de catering	3,134,035.52	2,474,141.39
Informatica	78,941.67	102,240.10
Otros gastos de devolucion	80,280.00	7,560.89
Total	22,380,064.45	19,522,019.88

En nota 23 (contrato de servicios) el monto ejecutado en el SIGEF es de RD\$22,066,845.44 y el monto presentado es de RD\$ 22,380,064.44, para una diferencia de RD\$313,219.00, de los cuales RD\$86,974.94 corresponden a otros gastos operativos no registrados en el SIGEF, pero afectado en nuestra contabilidad en el auxiliar 2.2.8.9.05, RD\$80,280.00 correspondientes a otros gastos de devolución, RD\$78,941.67 correspondientes al gasto de la amortización de la licencia de la informática y RD\$67,026.82 correspondiente a gasto de energia electrica no registrado en el SIGEF y registrado en la cuenta por pagar afectando el auxiliar del gasto 2.2.1.6.01 .

Nota No. 24 Gastos Financieros

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 los gastos financieros totalizaron un monto de **RD\$184,850.25** y **RD\$91,882.30** respectivamente, para un aumento de **RD\$92,967.95** según mostramos a continuación:

Descripcion	2023	2022
Comisiones y gastos	184,850.25	91,882.30
Total	184,850.25	91,882.30

