



REPUBLICA DOMINICANA
AYUNTAMIENTO DE HIGÜEY
PROVINCIA LA ALTAGRACIA

Salvaleón de Higüey, Provincia La Altagracia.

Martes 13 de Julio 2021.-

Señor:

FELIX SANTANA GARCIA

Director General

Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)

Su Despacho.-

Distinguido Sr. Director:

Luego de un cordial saludo, de la manera más atenta tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondientes al corte interino 30 de junio del 2020; solicitados mediante la circular No. 04-2021 de fecha 31/05/2021 de esa Dirección General, a este Ayuntamiento Municipal de Higüey y de conformidad con la Norma General del Cierre de Operaciones Contables 01-2020.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y agradeciendo las excelentes atenciones del equipo de trabajo de esa prestigiosa entidad, se despide.

Muy Atentamente,



Dr. RAFAEL BARON DULUC RIJO

Alcalde Municipal

Anexo: Juego completo de Estados Financieros.

AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARADO

Al 30 de junio de 2021 y 2020

(Valores en RD\$)

		<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	Nota - 07	64,900,483	31,257,361
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	Nota - 08	32,286,893	28,691,402
Inventarios	Nota - 09	1,712,374	488,356
Pagos Anticipados	Nota - 10	276,787	-
Total Activos Corrientes		99,176,537	60,437,118
Activos No Corrientes			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota - 11	11,545,935	2,192,992
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota - 12	2,648,563,000	2,622,158,709
Total Activos No Corrientes		2,660,108,935	2,624,351,701
Total Activos		2,759,285,472	2,684,788,820
PASIVOS Y CAPITAL			
Pasivo Corriente			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Nota - 13	106,869,252	111,446,063
Parte Corriente de Préstamos a Largo Plazo	Nota - 14	3,872,893	-
Retenciones y Acumulaciones por Pagar	Nota - 15	28,096,764	15,790,740
Total Pasivo Corriente		138,838,909	127,236,803
Pasivo No Corriente			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	Nota - 16	64,241,296	76,522,254
Préstamos a Largo Plazo	Nota - 17	7,460,512	-
Total Pasivo No Corriente		71,701,808	76,522,254
Total Pasivos		210,540,717	203,759,057
Activos Netos / Patrimonio			
Capital		1,301,269,423	1,347,198,680
Resultados Del Periodo - Positivos (Ahorro) / Negativos (Desahorro)		93,168,887	50,949,819
Resultados Acumulados		1,154,306,445	1,082,881,263
Capital o Patrimonio Neto		2,548,744,755	2,481,029,762
Total Activos Netos / Patrimonio		2,759,285,472	2,684,788,820

Las notas en las páginas 6 a 16 son parte integral de estos Estados Financieros.

FIRMA DEL ALCALDE

FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL

FIRMA DEL CONTRALOR MUNICIPAL

FIRMA DEL(LA) CONTADOR(A)

AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO COMPARADO
 Del periodo intermedio terminado al 30 de junio de 2021 y 2020
 (Valores en RD\$)

		<u>Enero a Junio</u> 2021	<u>Enero a Junio</u> 2020
INGRESOS			
Impuestos	Nota - 18	34,181,144	30,522,409
Ingresos por Transacciones con Contraprestacion	Nota - 19	56,228,795	80,741,642
Transferencias y Donaciones	Nota - 20	142,959,058	117,751,396
Recargos, Multas y Otros Ingresos	Nota - 21	5,360,282	2,744,344
Total Ingresos		238,729,279	231,759,791
GASTOS			
Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	Nota - 22	66,745,870	81,414,514
Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias	Nota - 23	9,506,715	26,749,214
Suministros y Material para Consumo	Nota - 24	26,214,330	37,424,498
Gastos de Depreciacion y Amortizacion	Nota - 25	4,824,274	5,187,135
Otros Gastos	Nota - 26	36,719,996	29,508,165
Gastos Financieros	Nota - 27	1,549,207	526,446
Total Gastos		145,560,392	180,809,972
Resultados del Periodo - Ahorro (Desahorro)		93,168,887	50,949,819

Las notas en las páginas 6 a 16 son parte integral de estos Estados Financieros.


FIRMA DEL ALCALDE


FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL


FIRMA DEL CONTRALOR MUNICIPAL


FIRMA DEL(LA) CONTADOR(A)

AYUNTAMIENTO DE HIGÜEY
ESTADOS DE CAMBIOS DE ACTIVOS NETOS / PATRIMONIO - COMPARADOS
 Del periodo intermedio terminado al 30 de junio de 2021 y 2020
 (Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	1,301,269,423	-	-	45,929,257	1,347,198,680
Cambio en Políticas Contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	-	-	-	-	-
Ajustes a Resultados Acumulados - Cuentas por Pagar / TSS	-	-	-	1,082,881,263	1,082,881,263
Resultado del Periodo	-	-	-	50,949,819	50,949,819
Saldo al 30 de Junio de 2020	1,301,269,423	-	-	1,179,760,339	2,481,029,762
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	1,301,269,423	-	-	1,154,306,445	2,455,575,868
Cambio en Políticas Contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	-	-	-	-	-
Resultados del Periodo	-	-	-	93,168,887	93,168,887
Saldo al 30 de Junio de 2021	1,301,269,423	-	-	1,247,475,332	2,548,744,755



FIRMA DEL ALCALDE



FIRMA DEL CONTRALOR MUNICIPAL



FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL



FIRMA DEL(A) CONTADOR(A)

AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARADO
 Del periodo intermedio terminado al 30 de junio de 2021 y 2020
 (Valores en RD\$)

	<u>Enero a Junio</u> 2021	<u>Enero a Junio</u> 2020
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros Impuestos	34,181,144	30,522,409
Cobros Ingresos por Contraprestacion	56,228,795	80,741,642
Cobros de Subvenciones, Transferencias y Otras Asignaciones	142,959,058	117,751,396
Cobros Recargos, Multas y Otros Ingresos	5,360,282	2,744,344
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(5,611,715)	(23,591,996)
Pagos a Empleados y Trabajadores o en Beneficio de Ellos	(66,745,870)	(78,257,295)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(3,895,000)	(3,157,219)
Pagos a Proveedores	(78,674,393)	(122,562,975)
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	83,802,301	4,190,307
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Pagos por Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	(1,845,366)	(1,438,071)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(24,450,640)	(3,331,204)
Flujos de Efectivo netos por las Actividades de Inversión	(26,296,006)	(4,769,276)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Pago reemb. en Efectivo de Montos Recibidos en Prestamos, Pagares, etc	(1,666,595)	-
Flujos de Efectivo netos por las Actividades de Financiamiento	(1,666,595)	-
Incremento/(Dismin.) Neta en Efectivo y Equiv. al Efectivo	55,839,700	(578,969)
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Principio del Periodo	9,060,783	31,836,330
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo	64,900,483	31,257,361


FIRMA DEL ALCALDE


FIRMA DEL CONTRALOR MUNICIPAL




FIRMA DEL TESORERO MUNICIPAL


FIRMA DEL(LA) CONTADOR(A)



AYUNTAMIENTO DE HIGUEY
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Valores en RD\$)

NOTA 01: ENTIDAD ECONOMICA

Los Estados Financieros adjuntos presentan los datos financieros correspondientes al AYUNTAMIENTO DE HIGUEY durante el periodo interino Enero a Junio 2021. La demarcacion de Higüey fue elevada a la categoría de Municipio mediante Ley 40c del 09/06/1945 y antes se regía por la Ley 3455 de fecha 18/12/1952 de Organización Municipal.

Actualmente, la entidad municipal se rige por la Ley 176-07 de fecha 22 de junio del 2007, la cual tiene por objeto normal la organización, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y el Distrito Nacional; asegurándoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomía que los caracteriza, las competencias, atribuciones y sus servicios inherentes.

Como parte de sus atribuciones y amparado en la referida base legal, la entidad se encarga de promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

La entidad recibe transferencias corrientes de parte del gobierno central de alrededor de un 60% de su presupuesto de gastos y aproximadamente el 40% de los mismos es cubierto a través de recaudaciones locales de arbitrios municipales. Su domicilio físico se encuentra en la Calle Agustín Guerrero No. 3 del Municipio de Higüey, Provincia La Altagracia.

Al 30 de junio del 2021, los principales funcionarios del ayuntamiento, son los siguientes:

<u>Nombre</u>	<u>Cedula</u>	<u>Cargo</u>
RAFAEL BARON DULUC RIJO	028-0058646-9	Alcalde Municipal
LAURA ALTAGRACIA SANTANA	028-0008519-9	Vice - Alcaldesa
JUAN ELIAS DEL ROSARIO	028-0076364-7	Tesorero Municipal
INDER ALEXANDER DE JESUS ROMERO	028-0088563-0	Contralor Municipal
MIGUEL AQUILES OZUNA MARTINEZ	028-0008046-3	Secretario Concejo de Regidores
RAFAEL NUÑEZ	028-0038050-9	Regidor (Presidente Concejo de Regidores)
ALEXANDER MERCEDES HIDALGO	028-0083608-8	Regidor
ANA DE MORLA ZACARIAS	028-0063798-1	Regidora
ARLYN YAMELL MARTINEZ MORLA	028-0082031-4	Regidora
CARLOS MANUEL MARTINEZ GARCIA	028-0077183-0	Regidor
JEFFERSON CASTILLO	028-0105521-7	Regidor
JOAQUIN AVILA INIRIO	028-0023969-7	Regidor
JULIO ANIBAL SANTANA POUERIET	028-0063137-2	Regidor
LEONTE TORRES JIMENEZ	028-0019402-5	Regidor
LUIS ALBERTO VELEZ RIJO	028-0051098-0	Regidor
LEYDON RAFAEL BELTRE RODRIGUEZ	402-2222670-2	Regidor
REYNALDO ANT. CARABALLO INIRIO	028-0060241-5	Regidor
ROSARIO YSABEL MATEO DEL ROSARIO	028-0012643-1	Regidora

NOTA 02: BASE DE PRESENTACION

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP) y sus actualizaciones, adoptadas por la Direccion General de Contabilidad Gubernamental de la Republica Dominicana (DIGECOG).

El Ayuntamiento de Higüey, presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo o método percibido y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo); conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto para el período fiscal del 1ro. De enero al 31 de diciembre 2021, se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones y es incluido como información suplementaria de los Estados Financieros y sus Notas correspondientes. La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel de la entidad.

NOTA 03: MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Los presentes Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$), moneda de curso legal en República Dominicana; luego de haberla definido como la moneda funcional y de presentación de la entidad.

NOTA 04: USO DE ESTIMADOS Y JUICIOS

La preparación de Estados Financieros de la institución basados en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP), requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables y los montos de activos, pasivos, ingresos, gastos reportados y la revelación de obligaciones contingentes a la fecha de presentación. Debido a la incertidumbre de estas estimaciones y supuestos, a futuro podrían surgir ajustes materiales a los valores reportados. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

La información sobre estimaciones y juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en los Estados Financieros adjuntos, se describe en la Nota que detalla las Propiedades, Planta y Equipos que posee y adquiere la institución y su depreciación.

NOTA 05: BASE DE MEDICION

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

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, El Ayuntamiento de Higüey utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo. Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad utilizará el Valor Razonable empleando para ello un técnica de valoración. Con esto se busca fijar el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

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

Nivel 1: Precios (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 observados 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 mercados 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 Ayuntamiento de Higüey reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio. Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico.

NOTA 06: RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- Inventarios de Materiales de Oficina y Utensilios:

Los Inventarios de Materiales y Utensilios fueron medidos al menor valor entre costo y valor neto de realización, utilizando para ello las facturas últimas de adquisición y evaluando la condición de los mismos.

- Cuentas por Cobrar y por Pagar:

Las Cuentas por Cobrar son reconocidas cuando se ha brindado un servicio o contraprestación a cambio y se espera que estas se conviertan en efectivo dentro del ciclo normal de operaciones de la entidad.

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independientemente del momento en el que se realiza el pago. Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

- Propiedad, Mobiliario y Equipos:

Reconocimiento y Medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo adquisición menos 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 El Ayuntamiento de Higüey reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en el Estado de resultados en el momento en que 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:

- Mobiliarios y Equipos de Oficina y Computos	4 Años
- Equipos de Transporte Liviano	10 Años
- Maquinarias y Equipos Pesados	10 Años
- Otros Mobiliarios y Equipos	4 Años

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

Desembolsos Posteriores

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

- Reconocimiento de Ingresos:

Los ingresos se reciben tanto de transferencias del gobierno central como del cobro de arbitrios y contraprestaciones de servicios. Estos son reconocidos en el momento en que se reciben o se haya brindado la contraprestación correspondiente.

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
NOTA 07: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
- Fondo Fijo Caja Chica	100,000	-
- Cta. Receptora - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001826-0)	254,541	384,506.19
- Cta. Regalia - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001316-0)	1,241	5,040.64
- Cta. Genero - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001754-9)	2,396,203	13,284,249.01
- Cta. Inversion - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001319-5)	58,977,946	8,719,076.81
- Cta. Personal - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001318-7)	2,042,312	5,139,546.03
- Cta. Servicio - Banco de Reservas (Cta. Cte. No. 270-001320-9)	1,128,241	3,724,941.94
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>64,900,483</u>	<u>31,257,361</u>

NOTA 08: CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

<u>Nombre</u>	<u>RNC</u>	<u>Fecha</u>	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
Departamento Recaudaciones Municipales				
- Hoteles, Moteles y Aparta Hoteles			-	49,300
- Recoleccion Desechos Solidos			179,874	358,172
- Saneamiento Ambiental - GLP			-	16,000
- Derecho de Circulacion Vehiculos de Motor			-	32,850
- Uso de Rampa			40,393	-
- Publicidad Visual			52,551	-
- Otros Proventos			3,250	-
Sub-Total Cuentas por Cobrar Dpto. Recaudaciones			<u>276,068</u>	<u>456,322</u>

			<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Continuacion ...)					
Departamento de Planeamiento Urbano					
-	CEPM	1-01-58340-1	20/05/2020	-	5,619,540
-	Blackdrago Invests, S.A.S.	1-31-52112-6	17/02/2020	22,615,540	22,615,540
-	Downtown Punta Cana, SRL (Central Park At Downtoum)	1-30-85892-6	02/06/2021	1,837,285	-
-	Promociones Roma 1964, SRL	1-31-68962-2	02/05/2021	2,205,095	-
-	Oceana SRL (Noval Cortesito)	1-31-39756-5	18/06/2021	1,651,093	-
-	DT Beach, SRL	1-31-56075-1	02/06/2021	3,701,812	-
Sub-Total Cuentas por Cobrar Dpto. Plan. Urbano			32,010,825	28,235,080	
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			32,286,893	28,691,402	

NOTA 09: INVENTARIOS

Dentro de los Inventarios de Bienes de Consumo, se encuentran Materiales de Limpieza, Utensilios de Cocina, Materiales de Oficina e Informatica, así como Otros Repuestos y Accesorios Menores.

	1,712,374	488,356
Total Inventarios (Bienes de Consumo)	1,712,374	488,356

NOTA 10: PAGOS ANTICIPADOS

Esta constituido por el Balance no Consumido al corte, de los Seguros a Bienes Muebles pagados por la institucion, Durante el periodo Ene. - Jun. 2020; estos pagos fueron llevados directamente a gasto, sin excluir la porcion no consumida.

Asi mismo, los pagos realizados por concepto de Licencias Informaticas se han registrado directamente al gasto, por tratarse de licencias temporales con una duracion de 1 año o menos.

-	Seguros Pagados por Anticipado	276,787	-
Total Pagos Anticipados		276,787	-

NOTA 11: CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

-	Downtown Punta Cana, SRL (Luis Francis Moreno)	1-30-85892-6	02/10/2015	3,654,000	2,192,992
-	Centurium Bay Company, SRL	1-31-77299-4	07/05/2021	7,891,935	-
Total Cuentas por Cobrar a Largo Plazo				11,545,935	2,192,992

NOTA 12: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Neto)

Enero a Junio 2020

	<u>Terreno</u>	<u>Infra- estructura</u>	<u>Edificac. Y Componentes</u>	<u>Mobs. Y Eqs. de Oficinas</u>	<u>Eqs. Transp. y Otros</u>	<u>Construcciones en Proceso</u>	<u>TOTAL RD\$</u>
Costo de Adquisición (Al inicio 01/01/2020)	2,436,431,552	93,410,215	27,521,304	16,395,008	101,597,202	46,467,702	2,721,822,983
Adiciones	-	-	-	377,974	1,065,097	3,331,204	4,769,276
Superavit Revaluación	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes y Retiros	-	-	(24,840)	(24,840)	37,157,148	-	37,132,308
Otros	-	-	16,400	66,889	367,904	-	451,193
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo 30/06/2020	2,436,431,552	93,410,215	27,537,704	16,810,031	140,187,351	49,798,906	2,764,175,760
Deprec. Acum. Inicio (Al inicio 01/01/2020)	-	-	(9,907,670)	(13,722,518)	(76,556,556)	-	(100,186,744)
Cargos del Periodo	-	-	(275,213)	(371,462)	(4,540,460)	-	(5,187,135)
Ajustes y Retiros	-	-	-	22,272	(36,665,444)	-	(36,643,172)
Saldo Final Periodo	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo (30/06/2020)	-	-	(10,182,883)	(14,071,708)	(117,762,460)	-	(142,017,050)
Total Prop., Planta y Eq. (Neto) al 30/06/2020	2,436,431,552	93,410,215	17,354,821	2,738,323	22,424,891	49,798,906	2,622,158,709

Enero a Junio 2021

	<u>Terreno</u>	<u>Infra- estructura</u>	<u>Edificac. Y Componentes</u>	<u>Mobs. Y Eqs. de Oficinas</u>	<u>Eqs. Transp. y Otros</u>	<u>Construcciones en Proceso</u>	<u>TOTAL RD\$</u>
Costo de Adquisición (Al inicio 01/01/2021)	2,436,431,552	93,426,615	27,521,304	18,657,170	142,482,884	55,910,817	2,774,430,342
Adiciones	-	-	-	1,121,025	724,340	24,450,640	26,296,006
Superavit Revaluación	-	-	-	-	-	-	-
Retiros y Ajustes	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo (30/06/2021)	2,436,431,552	93,426,615	27,521,304	19,778,195	143,207,225	80,361,457	2,800,726,348
Costo de Adquisición (Al inicio 01/01/2021)	-	-	(10,458,096)	(14,582,837)	(122,298,142)	-	(147,339,074)
Cargos del Periodo	-	-	(275,213)	(542,524)	(4,006,538)	-	(4,824,274)
Retiros y Ajustes	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final Periodo	-	-	(10,733,309)	(15,125,360)	(126,304,679)	-	(152,163,348)
Total Prop., Planta y Eq. (Neto) al 30/06/2021	2,436,431,552	93,426,615	16,787,995	4,652,835	16,902,545	80,361,457	2,648,563,000

30/06/2021**30/06/2020****NOTA 13: CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

- Cuentas por Pagar Proveedores y Suplidores Locales	93,667,163	101,421,379
- Cuentas por Pagar a Ingenieros, Contratistas de Obras y Materiales	13,202,089	2,538,195
- Honorarios por Pagar	-	2,450,000
- Ordenes de Compra por Pagar (Validacion en Proceso)	-	5,036,490
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo	106,869,252	111,446,063

NOTA 14: PARTE CORRIENTE DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO

- Prestamo por Pagar a Cooperativa "El Progreso, Inc." (Desemb. De 13MM al 20% Interes Anual, Pagaderos en 36 Cuotas de RD\$483,126.58) (Suscrito para el pago de Prestaciones a colaboradores desvinculados durante 2020)	3,872,893	-
Total Parte Corriente de Prestamos a Largo Plazo	3,872,893	-

NOTA 15: RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR

- Tes. de la Seg. Social p/Pagar (Acuerdo de Pago)(P. Cte.)	(Agt./2009 a Feb./2020)	1,748,312	1,211,498
- Tesoreria de la Seg. Social por Pagar	(Fts. Meses corrientes)	4,353,506	1,762,518
- Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (IR-17)(Al corte)		20,841,513	12,802,156
- Retenciones de ISR a Empleados (IR-3)(Al corte)		1,153,432	14,569
Total Retenciones y Acumulaciones por Pagar		28,096,764	15,790,740

NOTA 16: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

- Tes. de la Seg. Social p/Pagar (Acuerdo de Pago)(L.P.)	(Agt./2009 a Feb./2020)	15,047,686	16,683,001
- Cuentas por Pagar a Contratistas		49,193,610	59,839,253
Total Cuentas por Pagar a Largo Plazo		64,241,296	76,522,254

NOTA 17: PRESTAMOS A LARGO PLAZO

- Prestamo por Pagar a Cooperativa "El Progreso, Inc." (Desemb. De 13MM al 20% Interes Anual, Pagaderos en 36 Cuotas de RD\$483,126.58) (Suscrito para el pago de Prestaciones a colaboradores desvinculados, durante 2020)		7,460,512	-
Total Prestamos a Largo Plazo		7,460,512	-

	<u>Enero a Junio</u> 2021	<u>Enero a Junio</u> 2020
NOTA 18: IMPUESTOS		
- Impuesto sobre ventas condicionales de muebles	380,233	331,418
- Derecho de circulación vehículos de motor	49,135	-
- Anuncios, muestras y carteles	1,078,954	-
- Hoteles, moteles y apart - hoteles y establecimientos similares	13,500	27,400
- Certificación de animales	-	400
- Traspaso de solares y terrenos rurales	913,500	512,600
- Mercado móvil (chimi, hot dog y otros)	3,450	-
- Funcionamiento car wash	7,450	500
- Impuesto sobre tramitación de documentos	961,617	303,874
- Impuesto sobre registro de documentos	3,389,329	1,257,590
- Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada	-	25,000
- Licencias de construcción	6,829,983	179,746
- Permiso construcción pozos filtrantes	24,000	68,000
- Permiso para romper pavimento de la vía pública	25,500	68,000
- Ocupación vías públicas para comercio informal	3,500	10,800
- Construcción de rampas con exceso de metros lineales	63,090	-
- Compensación sobre el pago de facturación, energía eléctrica 3%	20,248,903	-
- Otros arbitrios diversos	-	1,500
- Otros impuestos diversos	189,000	27,735,581
Total Impuestos	34,181,144	30,522,409

NOTA 19: INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION		
- Uso de Rampas	575,681	-
- Tramitación de plano	1,146,000	553,976
- Serivios funerarios	16,300	-
- Inhumación y exhumación	231,500	357,150
- Expedición certificaciones	212,546	80,090
- Estudio y autorización para uso de suelo	42,821,140	65,386,791
- Recolección desechos sólidos	2,182,508	504,600
- Otras Tasas	6,964,480	13,473,485
- Arrendamiento de locales comerciales y casas	2,500	-
- Mercados y hospedajes	1,221,340	180,750
- Nichos en Cementerio	768,500	130,000
- Corrales para animales	85,300	74,800
- Matanza y expendio de carnes	1,000	-
Total Ingresos por Transacciones con Contraprestacion	56,228,795	80,741,642

NOTA 20: TRANSFERENCIAS Y DONACIONES		
- Transferencias Corrientes	79,501,278	75,697,326
- Transferencias de Capital	56,457,780	42,054,070
- Transferencias Gobierno Central (Extraordinarias)	7,000,000	-
Total Transferencias y Donaciones	142,959,058	117,751,396

Enero a Junio
2021

Enero a Junio
2020

NOTA 21: RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS

- Arrendamiento de solares	2,483,387	1,529,785
- Arrendamiento de terrenos en cementerios	2,269,000	925,100
- Ventas de Terrenos Urbanos	607,895	100,324
- Ventas de Terrenos en Cementerios	-	45,000
- Ingresos Diversos	-	3,400
- Disminucion de Disponibilidades Internas	-	140,735
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	5,360,282	2,744,344

NOTA 22: SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

- Sueldos fijos	48,404,827	52,592,711
- Sueldos al personal contratado e igualado	7,029,352	5,046,396
- Prestación laboral por desvinculación	1,093,434	10,590,202
- Compensación por horas extraordinarias	409,012	1,676,162
- Compensación por resultados	-	313,000
- Prima de transporte	150,000	-
- Incentivo por Rendimiento Individual	145,000	-
- Especialismos	-	1,000
- Gastos de representación en el país	1,131,000	1,158,500
- Contribuciones al seguro de salud	3,571,789	6,390,199
- Contribuciones al seguro de pensiones	3,895,000	3,157,219
- Contribuciones al seguro de riesgo laboral	916,455	489,125
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	66,745,870	81,414,514

NOTA 23: SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

- Subvenciones y otros pagos por transferencia	1,851,800	1,531,252
- Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	-	4,039,694
- Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	4,285,987	15,402,236
- Premios literarios, deportivos y culturales	5,469	-
- Becas Nacionales	1,239,437	4,957,028
- Transferencias corrientes a Empresas del Sector Privado	-	819,005
- Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	2,124,022	-
Total Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias	9,506,715	26,749,214

**Enero a Junio
2021**

**Enero a Junio
2020**

NOTA 24: SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO

- Alimentos y bebidas para personas	368,938	2,088,160
- Productos Forestales	-	244,044
- Prendas y accesorios de vestir	3,390	278,736
- Libros, revistas y periódicos	1,005	2,100
- Productos medicinales para uso humano	-	1,968,233
- Llantas y neumáticos	465,873	723,655
- Herramientas menores	92,007	-
- Piedra, arcilla y arena	1,000,000	1,019,000
- Gasolina	3,751,709	1,383,531
- Gasoil	16,622,254	21,202,638
- Gas GLP	12,610	2,000
- Lubricantes	856,879	926,176
- Material para limpieza	451,009	1,016,765
- Útiles de escritorio, oficina e informática	219,101	223,167
- Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	-	749,521
- Utiles de cocina y comedor	100,224	2,074
- Productos eléctricos y afines	1,607,094	4,728,757
- Otros repuestos y accesorios menores	627,849	857,241
- Productos y Utiles Varios n.i.p	34,387	8,700
Total Suministros y Material para Consumo	26,214,330	37,424,498

NOTA 25: GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION

- Gasto de Depreciacion Edificaciones y Componentes	275,213	275,213
- Gasto de Depreciacion Mobs. Y Equipos Oficina y Computos	542,524	371,462
- Gasto de Depreciacion Equipos de Transporte y Otros	4,006,538	4,540,460
Total Gastos de Depreciacion y Amortizacion	4,824,274	5,187,135

NOTA 26: OTROS GASTOS

- Servicios de Comunicación (Telefono, Internet, Etc.)	1,505,905	1,531,583
- Agua	19,890	-
- Publicidad y propaganda	1,982,810	1,256,292
- Impresión, encuadernación y rotulación	411,819	457,926
- Viáticos dentro y fuera del país	184,652	132,000
- Pasajes, Transporte y Almacenaje	128,990	243,025
- Alquileres y rentas de edificaciones y locales	514,300	-
- Alquileres de equipos electricos	52,800	-
- Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	17,834,000	9,824,690
- Alquileres de equipos de construccion y movimiento de tierras	2,542,843	-
- Licencias Informaticas	182,000	-
- Seguro de bienes muebles	463,543	326,949
- Obras Menores en edificaciones	-	9,440,759

	<u>Enero a Junio</u> 2021	<u>Enero a Junio</u> 2020
Otros Gastos (Continuacion ...)		
- Servicios de pintura y derivados con fines de higiene y embellecimiento	-	210,445
- Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	3,278,743	-
- Servicios especiales de mantenimiento y reparación	-	-
- Mantenimiento, reparación y Servicios de pintura, derivados con fines de higiene y emt	893,366	-
- Mantenimiento y reparacion de mobiliario y equipos de oficina	9,932	-
- Mantenimiento y reparación de equipo para computación	5,617	-
- Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	3,019,200	1,766,980
- Mantenimiento y reparación de equipos industriales y producción	62,250	-
- Gastos judiciales	-	-
- Servicios funerarios y gastos conexos	408,680	575,700
- Fumigación	-	41,330
- Eventos generales	1,475,357	2,904,906
- Estudios de ingeniería, arquitectura, investigaciones y análisis de factibilidad	63,720	-
- Servicios de contabilidad y auditoría	389,400	-
- Servicios de capacitación	42,500	150,000
- Servicios de informática y sistemas computarizados	700	-
- Otros servicios técnicos profesionales	1,238,880	327,083
- Impuestos, Derechos y Tasas	8,100	318,497
Total Otros Gastos	<u>36,719,996</u>	<u>29,508,165</u>

NOTA 27: GASTOS FINANCIEROS

- Comisiones y gastos bancarios	317,043	526,446
- Comisiones por Prestamos	1,232,164	-
Total Gastos Financieros	<u>1,549,207</u>	<u>526,446</u>

NOTA 28: RIESGOS LEGALES (NICSP2011-19 - Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes):

Actualmente la institucion enfrenta un proceso legal a raiz de **Querrela Penal sobre trabajo realizado y no pagado**, interpuesta por los Ingenieros Contratistas RAFAEL ELIAS NUÑEZ MATOS, arquitecta CYNTHIA ELIZABETH CASTRO CEDEÑO y el Ing. ROBERTO MIGUEL ALCANTARA PETS, relativas a obras y procesos correspondientes a gestiones anteriores; por la suma de **RD\$22,467,645.22**, según la parte querellante.

En tal sentido, hemos recibido comunicación remitida por el Departamento de Contraloria de esta entidad, a solicitud del Departamento Jurídico; en donde se presenta de manera detallada la situacion economica de los referidos contratistas en virtud de 10 obras que son consignadas en el recurso interpuesto, ante la instancia correspondiente.

La revelacion se incluye en función del estatus actual del caso y apegados a lo establecido en la NICSP2011-19 - Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes.