

Instituto del Tabaco de la República Dominicana
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Activos

Activos corrientes	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	80,543,560	63,383,473
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	1,893,278	10,292,765
Inventarios (Nota 9)	25,099,419	18,290,758
Pagos anticipados (Nota 10)	145,185	176,635
Total activos corrientes	<u>107,681,442</u>	<u>92,143,631</u>
Activos no corrientes		
Propiedad planta y equipos neto (Nota 11)	33,277,541	30,917,659
Activos intangibles (Nota 12)	658,206	980,792
Total activos no corrientes	<u>33,935,747</u>	<u>31,898,451</u>
Total activos	<u>141,617,189</u>	<u>124,042,082</u>

Pasivos

Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	1,249,622	3,264,869
Retenciones y acumu x pagar (Nota 14)	2,408,850	2,408,850
Otros pasivos corrientes (Nota 15)	5,570,714	9,721,494
Total pasivos corrientes	<u>9,229,186</u>	<u>15,395,213</u>
Pasivos no corrientes		
Préstamos a largo plazo (Nota 16)	407,557	407,557
Total pasivos no corrientes	<u>407,557</u>	<u>407,557</u>
Total pasivos	<u>9,636,743</u>	<u>15,802,770</u>

Activos Netos/Patrimonio (Nota 17)

Capital	53,822,869	53,822,869
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	5,339,982	8,364,930
Resultados acumulados	72,817,595	46,051,513
Total activos netos/patrimonio	<u>131,980,446</u>	<u>108,239,312</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	<u>141,617,189</u>	<u>124,042,082</u>

Ing. Rafael Almonte Guzmán
 Director General



Lic. Karina Mercado
 Director Adm/Financiero



Las notas 7 a 25 son parte integral de estos Estados Financieros.

Instituto del Tabaco de la Republica Dominicana
Estado de Rendimiento Financiero
Al 30 de Junio del 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ingresos (Nota 18,19)		
Impuestos		
Transferencias y Donaciones (Nota 19)	157,562,125	168,396,806
Ingresos por Contraprestaciones (Nota 20)	2,604,547	793,747
Recargos, multas y otros ingresos Nots 20	524,404	1,407,748
Total ingresos	160,691,076	170,598,301
Gastos (Notas 21, 22, 23, 24 y 25)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	131,917,816	138,760,739
Otros gastos	8,868,288	8,871,906
Suministros y materiales para consumo	3,755,084	3,773,685
Subvenciones y otros pagos por transferencias	7,663,885	7,418,178
Gastos financieros	1,050	1,125
Gasto de depreciación y amortización	3,144,971	3,407,738
Total gastos	155,351,094	162,233,371
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	5,339,982	8,364,930


Ing. Rafael Almonte Guzmán
Director General




Lic. Karina Mercado
Director Adm/Financiero



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

INSTITUTO DEL TABACO DE LA REPÚBLICA DOMINICANA
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio
Al 30 de Junio de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	53,822,869	-	-	<u>46,051,513</u>	99,874,382
Cambio en políticas contables		-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo			-		-
Ajuste al patrimonio				-	-
Resultado del período				8,364,930	8,364,930
Saldo al 30 de Junio de 2021	53,822,869	-	-	54,416,443	108,239,312
Saldo al 31 Diciembre de 2021	53,822,869			72,817,595	126,640,464
Cambio en políticas contables		-			-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo			-		-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados			-		-
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				5,339,982	5,339,982
Saldo al 30 de Junio de 2022	53,822,869	-	-	78,157,577	131,980,446

Ing. Rafael Almonte Guzmán
 Director General



Lic. Karina Mercado
 Director Adm/Financiero



Las notas 7 a 24 son parte integral de los Estados Financieros.

Instituto del Tabaco de la República Dominicana
Estado de Flujo de Efectivo
Al 30 de Junio del 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	157,562,125	168,396,806
Otros cobros	3,128,951	2,201,495
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(677,615)	(7,418,178)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(117,544,282)	(124,214,508)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(14,373,534)	(14,546,231)
Pagos a proveedores	(31,741,101)	(2,767,846)
Otros pagos	(1,268,000)	(2,615,546)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	(4,913,456)	19,035,992
Pagos por adquisición de propiedad, planta y	(1,062,176)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(1,062,176)	-
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(5,975,632)	19,035,992
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	86,519,192	44,347,481
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	80,543,560	63,383,473


Ing. Rafael Almonte Guzmán
Director General




Lic. Karina Mercado
Director Adm/Financiero



Las notas 7 a 25 son parte integral de estos Estados Financieros.

Instituto del Tabaco de la República Dominicana
Estado de Comparación de Importes Presupuestado y Realizados
Al 30 de Junio del 2022
Presupuesto Sobre Base de Efectivo
Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto

		Presupuesto	Presupuesto	% de	
	Concepto	Reformado	Ejecutado	Ejecución	Variación
		(A)	(B)	(C=B/A)	(D=A-B)
1	Ingresos Totales	340,967,950.00	169,141,076.00	50%	171,826,874.00
1.4	Transferencias y donaciones	332,024,249.04	166,012,125.00	50%	166,012,124.04
1.5	Ingresos por Contraprestación	8,943,700.96	3,128,951.00	35%	5,814,749.96
2	Gastos Totales	338,357,841.00	138,057,076.00	41%	200,300,765.00
2.1	Remuneraciones y contribuciones	244,620,557.00	127,094,487.00	52%	117,526,070.00
2.2	Contrataciones de servicios	25,115,326.00	7,667,200.00	31%	17,448,126.00
2.3	Materiales y suministros	60,121,958.00	1,555,598.00	3%	58,566,360.00
2.4	Transferencias corrientes	3,000,000.00	677,615.00	23%	2,322,385.00
2.6	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5,500,000.00	1,062,176.00	19%	4,437,824.00
2.7	Obras	0.00	0.00		0.00
4	Aplicaciones Financieras	2,610,109.00	0.00	0%	2,610,109.00
4.2	Disminución de pasivos	2,610,109.00	0.00	0%	2,610,109.00
	Resultado Financiero	0.00	31,084,000.00		


Ing. Rafael Almonte Guzmán
Director General




Lic. Karina Mercado
Director Adm/Financiero



Las notas 7 a 25 son parte integral de los Estados Financieros.

INSTITUTO DEL TABACO DE LA REP. DOM. (INTABACO)
Notas a los Estados Financieros

1. Entidad económica

El Instituto del Tabaco de la República Dominicana (INTABACO) fue creado el 15 de Junio del año 1962 mediante ley 5961 y la ley 165-01 del 18 de octubre del 2001 que lo inviste de personalidad jurídica y patrimonio propio, con la finalidad de mejorar el sistema de cultivo del tabaco para uniformar el procedimiento usual para su preparación y clasificación, luchar contra las enfermedades y plagas del cultivo y gestionar créditos para los productores de escasos recursos.

INTABACO tiene su domicilio en la Autopista Dr. Joaquín Balaguer Km 8, Quinigua Villa González, Santiago, R.D.

Al 30 de Junio de 2022, los principales funcionarios y directores de INTABACO son los siguientes:

Nombre

Rafael Almonte Guzmán	Director General
Radhames Diaz M	Sub Director Ejecutivo
Karina Mercado	Director Administrativo y Financiero
Oberto Gómez	Director Comercial
Luis Tejeda	Director Industrial
Isidro Bdo. Tavarez Cruz	Director Agrícola
Luis Miguel Ortiz	Encargado de Recursos Humanos
Mike Peralta G.	Encargado de Tecnología de la Información
Carlos Josue Martinez C.	Encargado de Comunicaciones
Keyla Hernandez	Encargado de Libre Acceso a la Información
Tania Canela	Encargada Dpto Jurídico

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).

INTABACO 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).

INSTITUTO DEL TABACO DE LA REP. DOM. (INTABACO)

Notas a los Estados Financieros

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 2022 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 Ejecutivo en fecha 10 de julio 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, INTABACO 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).

IINSTITUTO DEL TABACO DE LA REP. DOM. (INTABACO)

Notas a los Estados Financieros

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.

INTABACO 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.

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.

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

Provisiones

Se Calculan la Provisión de la Regalía mensualmente con el registro de gastos.

Beneficios a los Empleados

Planes de Aportaciones

se registran mensualmente el aporte patronal de la Seguridad Social de los empleados con la nómina mensualmente.

Anualmente se entrega el Bono por desempeño a los empleados de Carrera Administrativa.

Los Ingresos

Los ingresos del INTABACO son proveniente de Asignación presupuestaria (transferencias) y por ventas de bienes y servicios de la Institución.

Impuesto sobre La Renta

El INTABACO es una institución gubernamental sin fines de lucro está exenta de pago de impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.

INSTITUTO DEL TABACO DE LA REP. DOM. (INTABACO)
Notas a los Estados Financieros

7. Efectivo y equivalentes de efectivo

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

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Sub-Cuenta Disponibilidad Tesorería Nacional	80,427,045.00	63,280,757.00
Caja	-	44,653.00
Cuenta Única Tesoro	60,552.00	-
Banco de Reservas - Cta. General (120-500014-0)	55,963.00	58,063.00
Total, Efectivo en Caja y Bancos	80,543,560.00	63,383,473.00

8. Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CxC Cosecheros	1,893,278.00	1,842,665.00
Otras Cuentas por Cobrar	0	8,450,100.00
Total Cuentas Por Cobrar	1,893,278.00	10,292,765.00

9. Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Inventario en Almacenes:		
Abonos y Fertilizantes - Almacén No. 1	9,571,354.00	10,403,016.00
Inv. Bombas de Fumigar Mochilas	85,497.00	85,497.00
Inv. Medicamentos Veterinarios	28,516.00	28,516.00
Inventario Tabaco almacén No. 5	681,102.00	579,565.00
Inv. Tabaco en Proceso	767,341.00	357,228.00
Materiales e implementos	88,899.00	88,899.00
Inventario Gral. Fab. Cigarros	2,476,563.00	2,274,733.00
Inventario de Madera en Almacén	8,739,355.00	1,258,703.00
Inv. Cultivo Alternativo maíz	57,345.00	57,345.00
Inv. Alternativo Semillas	72,165.00	72,165.00
Inv. Bandejas Invernaderos	-	9,000.00
Inv. Tabaco en Rama	883,351.00	757,768.00
Total, Existencia de bienes de cambio y consumo	23,451,488.00	15,972,435.00

Inventario de Consumo

La cuenta de Materiales y Suministro está compuesta por Bienes de Uso de la institución cuyos montos Fueron levantados a través de los informes de cierre mensual. respectivamente.

Suministro Materiales de Oficina	468,243.00	480,206.00
Suministro Materiales de Limpieza	223,155.00	209,630.00
Suministro Materiales e Implementos	60,971.00	311,675.00
Inventario del Taller	895,562.00	1,316,812.00
Total, de Inventario de consumo	1,647,931.00	2,318,323.00
Total Gral. Inventarios	25,099,419.00	18,290,758.00

10. Pagos anticipados

Un detalle de los pagos anticipados al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Seguros Pagados Por Anticipado	145,185.00	176,635.00
	-	
Total de Seguros Pagados Por Anticipado	145,185.00	176,635.00
Total Gastos Anticipados	145,185.00	176,635.00
Total Activos Corrientes	107,681,442.00	92,143,631.00

INSTITUTO DEL TABACO DE LA REP. DOM. (INTABACO)

Notas a los Estados Financieros

11. Propiedad planta y equipo

El movimiento del mobiliario y equipo y depreciación acumulada al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición 30JUNIO2021)	9,382,680	15,191,240	35,762,618	30,855,610	22,234,164	6,254,630	681.808	120,362,750
Balance al 31/12/2021	9,382,680	15,431,240	37,219,244	32,132,502	29,909,107	13,725,383	1,559,563	139,359,719
Adiciones		0	0	0	1,062,176	0	0	1,062,176.00
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	<u>9,382,680</u>	<u>15,431,240</u>	<u>37,219,244</u>	<u>32,132,502</u>	<u>30,971,283</u>	<u>13,725,383</u>	<u>1,559,563</u>	<u>140,421,895</u>
Dep. Acum. al inicio		<u>7,660,281</u>	<u>31,749,091</u>	<u>30,807,098</u>	<u>24,778,912</u>	<u>9,114,864</u>		<u>104,110,246</u>
Cargo del periodo		333,752	364,093	0	1,304,667	1,031,597		3,034,109
Saldo al final periodo	-	<u>7,994,033</u>	<u>32,113,184</u>	<u>30,807,098</u>	<u>26,083,579</u>	<u>10,146,461</u>	-	<u>107,144,355</u>
Prop. planta y equipos neto (2018)	<u>9,382,680</u>	<u>7,437,207</u>	<u>5,106,060</u>	<u>1,325,404</u>	<u>4,887,704</u>	<u>3,578,922</u>	<u>1,559,563</u>	<u>33,277,540</u>

12 Activos intangibles

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

Descripción	2022	2021
Programa de Contabilidad y Marca de fabrica	769,068.00	1,661,398.00
Menos Amortizacion	<u>110,862.00</u>	<u>680,606.00</u>
Total Intangible	658,206.00	980,792.00

Total Activos No Corrientes

141,617,189.00

133,644,260.00

Un Detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
13. Cuentas Por Pagar Suplidores	1,249,622.00	3,264,869.00

14. Retenciones y Acumulaciones Por Pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar a corto plazo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Retenciones a Empleados - Seguro de Vejez	2,020,293	2,020,293
Ret. a Proveedores	13,734	13,734
Ret. ITBIS Acum por Pagar	49,442	49,442
Retención a empleados Seguro de Salud	325,441	325,441
	2,408,850	2,408,850

15. Otras Pasivos Corrientes

Un detalle de las otras Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Plan de Retiro e Indemnización	135,182.00	135,182.00
Otros Gastos Acum. Por Pagar	5,121,932.00	9,351,330.00
Servicios por Pagar	313,600.00	234,982.00
Total de Otras Cuentas Por Pagar	5,570,714.00	9,721,494.00

16. préstamo Por Pagar Largo Plazo

Un detalle de los Documentos por pagar a largo plazo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Banco agrícola	407,557	407,557

Total General Cuentas por Pagar	9,636,743.00	15,802,770.00
--	---------------------	----------------------

17. Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de Junio de 2022 y 2021 la composición de los activos netos / patrimonio de INTABACO es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Patrimonio Institucional	53,822,869.00	53,822,869.00
Resultados Acum. Años Anteriores	72,817,595.00	46,051,513.00
Resultado Estado B	<u>5,339,982.00</u>	<u>5,215,345.00</u>
Total Patrimonio	<u>131,980,446.00</u>	<u>105,089,727.00</u>

18. Ingresos

Un detalle de los ingresos por transferencias al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Transferencia y Donaciones corrientes Ministerio Agricultura	<u>157,562,125.00</u>	<u>168,396,806.00</u>

19. Ingresos por contraprestaciones

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ingresos por Venta de agroquímicos	11,762.00	118,073.00
Ingresos por Venta de Tabaco	772,220.00	77,354.00
Ingresos por Venta de Madera	1,820,565.00	598,320.00
Ingresos Ventas	2,604,547.00	793,747.00
20. Otros Ingresos	<u>524,404.00</u>	<u>1,407,748.00</u>
Total de Ingresos	<u>160,691,076.00</u>	<u>170,598,301.00</u>

21. Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Sueldos funcionarios	27,302,000.00	16,684,137.00
Sueldos Empleados de Oficina	41,465,142.00	40,316,183.00
Sueldos Tramite de Pensión	1,593,329.00	1,655,779.00
Sueldos Personal de Seguridad	1,532,960.00	2,401,105.00
conserjería y Personal de Mantenimiento y Otros	1,982,241.00	5,984,925.00
Sueldo Personal Nominal	126,000.00	4,753,811.00
Sueldos por Servicios Especiales	72,000.00	1,152,816.00
Prestaciones Laborales	12,611,434.00	8,818,363.00
Sueldos a Técnicos y Ayudantes	20,409,481.00	22,243,881.00
Sueldo No. 13	0	8,450,000.00
Dieta y Gastos de representación	18,354.00	240,000.00
Bono por Desempeño	2,578,012.00	2,440,512.00
compensación por Distancia	2,970,000.00	3,114,000.00
Contribuciones al seguro de salud	6,651,833.00	6,688,374.00
Contribuciones al seguro de pensiones	6,697,228.00	6,732,191.00
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	1,024,473.00	1,042,030.00
Vacaciones	4,773,329.00	5,874,322.00
Jornales de Obreros	60,000.00	108,310.00
Otros servicios personales	50,000.00	60,000.00
Total Gastos de Personal	<u>131,917,816.00</u>	<u>138,760,739.00</u>

22. Otros gastos

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

Descripción		
Energía Eléctrica	1,100,507.00	1,191,879.00
Agua y Basura	51,634.00	29,295.00
Teléfonos y Comunicaciones	2,133,620.00	3,262,758.00
Seguros	435,555.00	572,499.00
Conservaciones y Reparaciones Menores	858,766.00	1,546,461.00
Mantenimiento vehículo (Gastos del Taller)	934,160.00	495,034.00
Honorarios técnicos computación	562,376.00	-
Publicidad y Propaganda	76,405.00	-
Impresión y encuadernación	183,455.00	493,645.00
Viáticos en el país	1,215,154.00	1,073,000.00
Transporte	562,400.00	50,000.00
Alquileres	35,400.00	151,200.00
Otros Gastos	718,856.00	6,135.00
	<u>8,868,288.00</u>	<u>8,871,906.00</u>

23. Suministros y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Alimentos y Productos farmacéuticos	371,130.00	1,143,512.00
Textiles y Vestuarios	25,462.00	-
Combustibles y Lubricantes	-	794,126.00
Productos y Útiles Varios	2,454,322.00	458,803.00
Productos de Papel carbón	-	70,579.00
Insumos y Fertilizantes y Otros	406,770.00	1,020,520.00
Otros Materiales	497,400.00	286,145.00
Total Materiales y Suministro	<u>3,755,084.00</u>	<u>3,773,685.00</u>

24. Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Donaciones a Instituciones	550,420.00-	92,857.00
Becas de Estudios	127,195.00	314,000.00
Descuentos Ventas (Insumos y Fertilizantes, Cana, Madera)	960.00	912,000.00
Donaciones (Insumos, Madera, Cana y Otros)	6,985,310.00	6,099,321.00
Total Donaciones	<u>7,663,885.00</u>	<u>7,418,178.00</u>

25. Gastos Financieros

Servicios y Comisiones Bancarias	<u>1,050.00</u>	<u>1,125.00</u>
Total Otros Gastos	<u>1,050.00</u>	<u>1,125.00</u>

TOTAL GRAL. DE GASTOS	<u>152,206,123.00</u>	<u>158,825,633.00</u>
------------------------------	------------------------------	------------------------------

Depreciación	<u>3,034,109.00</u>	<u>3,296,876.00</u>
Amortización	<u>110,862.00</u>	<u>110,862.00</u>
Total Depreciación y Amortización	<u>3,144,971.00</u>	<u>3,407,738.00</u>

Total general de Gastos	155,351,094.00	162,233,371.00
--------------------------------	-----------------------	-----------------------

Ing. Rafael Almonte Guzmán
Director General



Lic. Karina Mercado
Director Adm/Financiero

