



Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales
Estado de Situación Financiera
al 30 de Junio 2024 y 2023
 (Valores en RD\$)

<u>Activos</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	838,233,975	693,612,459
Inversiones a corto plazo (Nota 8)	1,196,146,569	1,132,735,394
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 9)	564,946	223,947
Inventario (Nota 10)	3,007,932	2,173,892
Pagos anticipados (Nota 11)	38,529,738	14,006,941
Total Activos Corrientes	<u>2,076,483,160</u>	<u>1,842,752,634</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 12)	411,681,880	350,402,342
Activos intangibles (Nota 13)	13,315,027	73
Otros activos no financieros (Nota 14)	607,392	607,392
Documentos por cobrar (Nota 15)	2,797,749	2,797,749
Total activos no corrientes	<u>428,402,048</u>	<u>353,807,557</u>
Total activos	<u>2,504,885,208</u>	<u>2,196,560,191</u>
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 16)	25,318,258	19,013,885
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 17)	148,112,710	13,979,106
Provisiones a Corto Plazo (Nota 18)	2,797,400	36,982,186
Total pasivos corrientes	<u>176,228,368</u>	<u>69,975,177</u>
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 19)	1,722,572,426	1,518,099,889
Total pasivos no corrientes	<u>1,722,572,426</u>	<u>1,518,099,889</u>
Total pasivos	<u>1,898,800,794</u>	<u>1,588,075,066</u>
Activos Netos/Patrimonio (Nota 20)		
Capital	101,467,632	101,467,632
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	-51,116,291	19,618,985
Resultados acumulado	555,733,073	487,398,508
Total activos netos/patrimonio	<u>606,084,414</u>	<u>608,485,125</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	<u>2,504,885,208</u>	<u>2,196,560,191</u>

Lic. Luis Brea
Dir. Financiero

Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente

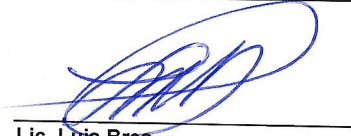


Lic. Dario Pereyra
Contralor



Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Ingresos (Notas 21,22 Y 23)</u>		
Ingresos por Contribucion	530,542,060	464,969,932
Ingreso por Transacciones con Contraprestacion	13,739,951	711,900
Recargos, multas y otros ingresos	1,916,014	15,394,544
Total ingresos	546,198,025	481,076,376
<u>Gastos (Notas 23, 24, 25, 26, 27,28 y 29)</u>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	479,088,975	356,821,115
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,824,028	2,142,361
Suministros y materiales para consumo	10,148,052	20,009,739
Gasto de depreciación y amortización	8,372,667	4,913,538
Otros gastos	97,723,887	77,336,848
Gastos financieros	156,705	233,789
Total de Gastos	597,314,315	461,457,391
<u>Resultados del periodo (ahorro) / desahorro)</u>	-51,116,291	19,618,985
Atribuible a:		
Propietarios de la entidad controladora		
Intereses minoritarios		


Lic. Luis Brea
Dir. Financiero


Lic. Dario Pereyra
Contralor


Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente





Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2024 y 2023
(Valor en RD\$)

Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	2024	2023
Cobros de intereses financieros	856,664,885	-
Cobros por Contribuciones de la seguridad social	530,542,060	464,969,932
Cobros por ventas de bienes, servicios y arrendamientos	13,739,951	711,900
Otros cobros	1,916,014	15,394,544
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,824,028)	(2,142,360)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(452,520,301)	(332,328,873)
Pagps por contribuciones a la seguridad social	(26,568,674)	(24,492,242)
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones		(162,039,465)
Pagos a proveedores	(97,723,887)	(69,086,207)
Gastos Financieros	(156,705)	(233,789)
Flujo de efectivo netos de las actividades de operación	824,069,314	(109,246,560)
Flujo de efectivo netos de las actividades de inversion (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo.	(1,823,027)	(4,490,717)
Pagos por adquisición de intangible y otros activos de largo plazo.	(983,108)	-
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	(192,959,576)	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(13,916,828)	-
Otros pagos		(20,334,888)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversion	(209,682,539)	(24,825,605)
Flujos de efectivo de las actividades de financiaciion		
Otros cobros	-	529,184,446
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación		
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	614,386,775	395,112,279
Efectivo y equivalentes al efecvivo al principio del período	223,847,200	298,500,189
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	838,233,975	693,612,468

Nota:

El efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo varia debido a la conciliacion realizada.

Lic. Luis Brea
Dir. Financiero

Lic. Dario Pereyra
Contralor

Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente



Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales						
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio						
Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2024 y 2023						
(Valores en RD\$)						
	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio	
Saldo al 31 de diciembre de 2021	101,467,632	-	-	490,286,911	591,754,543	
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-	
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-	
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(2,888,403)	(2,888,403)	
Resultado del periodo	-	-	-	19,618,985	19,618,985	
Saldo al 30 de junio 2023	101,467,632			507,017,493	608,485,125	
Saldo al 31 de diciembre 2022	101,467,632			559,807,855	661,275,487	
Cambio en políticas contables						
Revaluación de Propiedad, planta y equipo						
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados						
Ajuste al patrimonio				(4,074,782)	(4,074,782)	
Resultado del periodo				(51,116,291)	(51,116,291)	
Saldo al 30 de junio de 2024	101,467,632			504,616,782	606,084,414	
Las notas en las páginas 7 a 20 son parte integral de estos Estados Financieros.						

Nota importante:

El valor \$2,400,711.02, correspondiente ajustes de años anteriores fue originado por facturas del mes de diciembre no reportadas al cierre del ejercicio fiscal, razón por la cual la transparentamos en el renglón de años anteriores en cumplimiento de las normas vigentes.



Lic. Luis Brea
Dir. Financiero



Lic. Darío Pereyra
Contralor


Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente



Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el periodo terminado al 30 de junio de 2024

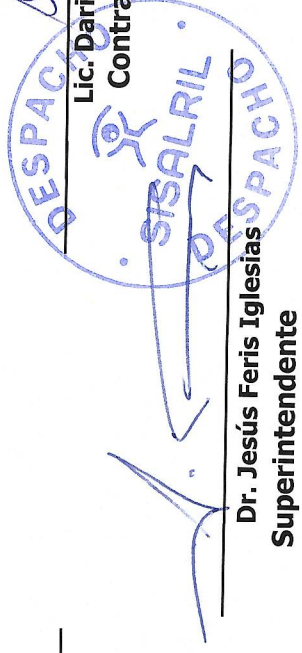
Presupuesto sobre la Base Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)



Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	\$1,098,818,112	546,198,024	50%	\$552,620,088
1.5 Ingresos por contribución	\$1,083,323,017	530,542,060	49%	\$552,780,957
1.6 Otros ingresos	15,495,095	15,655,964	101%	-160868.88
2 Gastos totales	\$1,098,818,112	604,681,503	55%	\$490,053,437
2.1 Remuneraciones y contribuciones	\$747,814,112	479,088,975	64%	\$268,725,137
2.2 Contratación de servicios	\$239,090,000	97,880,592	41%	\$141,209,408
2.3 Materiales y suministros	\$45,934,000	10,148,052	22%	\$35,785,948
2.4 Transferencias corrientes	\$7,280,000	1,824,028	25%	\$5,455,972
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$40,700,000	1,823,027	4%	\$38,876,973
2.7 Obras	\$18,000,000	13,916,828	0%	\$4,083,172
Disminución de pasivos corrientes	\$0	0	0%	\$0
Resultado financiero (1-2)	\$0	-\$58,483,478	-5%	\$62,566,650


Lic. Luis Brea
Dir. Financiero


Lic. Dario Pereyra
Contralor




Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente

1) Entidad Económica

La Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales creada como una entidad estatal, autónoma, con personalidad jurídica y patrimonio propio, la cual, a nombre y representación del Estado Dominicano ejercerá a cabalidad la función de velar por el estricto cumplimiento de la presente ley No. 87-01 y sus normas complementarias.

La Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales está representada por el Superintendente el doctor Jesus Feris Iglesias.

2) Bases de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adaptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de las NICSP 24: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros.

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones.

El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ero. De enero hasta el 31 de diciembre 2021 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

3) Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda en curso legal en la República Dominicana.

4) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las 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 y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimiento Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres): se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuestos e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en los años terminados el 31 de diciembre 2021 y 2020 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de compromisos; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

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 Niveles 3

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la (SISALRIL), 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 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 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.

5) **Base de medicion**

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios, los cuales son valuados mediante tasaciones realizada por un experto externo.

5) **Resumen de Políticas Contables significativas**

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas comp podría ser, sin que esta enuncian se considere limitativa:

Instrumentos financieros

Estos se clasifican en los ingresos, cuentas por cobrar, inventario. Los pasivos cuentas por pagar,, intereses por pagar, retenciones por pagar.

Activos y pasivos financieros no derivados- reconocimeitno y baja en cuentas

Estas son reconocidas al momento de la transaccion.

Activos financieros no derivados- medicion

Son reconocidos a su valor razonable, mas cualquier costo de transaccion directamente atribuible o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados- medicion

Son reconocidos a su valor razonable, mas cualquier costo de transaccion directamente atribuible o de inmuebles.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medicion es menor entre el costo y el valor neto de realizacion y que metodo de valuacion utiliza.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medicion

Una porción de un activo tiene vida útil diferente, se contabiliza por componente, es decir como un activo separado. Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, mobiliarios y equipos (calculada como, la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconocen en resultados.

Depreciacion

La depreciación se calcula sobre la base del costo histórico de los mobiliarios y equipos y sobre el costo actualizado de los inmuebles.

La depreciación es reconocida en los resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, mobiliarios y equipos, puestos que estas reflejan el cumplimiento de las normas previstas para tales fines.

Revaluacion y devaluaciones

Indicar que tratamiento se le dara a la depreciacion al momento de la revaluacion, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidos al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y perdidas por deterioro, a excepción de los terrenos y edificios, los cuales están contabilizados a su valor de mercado basado en las tasaciones realizadas por firmas independientes.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023
(VALOR EN RD\$)

Nota 7: Efectivo y equivalentes de efectivo

2024

2023

Al 30 de junio al primer semestre del año 2024 y 2023 el efectivo disponible en cuentas bancarias presenta los siguientes balances, RD\$838,233,975 y RD\$693,612,459

Descripción

Banreservas cuentas de operaciones	17,878,337	16,755,770
Banreservas cuentas de subsidios por matern., lact. Y enf. común	708,364,164	539,098,468
Banco Popular cuentas subsidios por matern., lact. Y enf. común	111,841,474	137,608,221
Caja chica	150,000	150,000
Total Disponibilidad	838,233,975	693,612,459

Nota 8: Inversiones a corto plazo

Al 30 de junio al primer semestre del año 2024 y 2023 los balances de esta partidas ascienden a RD\$1,196,146,559 y RD\$1,132,735,394, ver detalle.

Descripción

Inversiones subsidios	902,467,685	841,340,544
Inversiones DF	293,678,884	291,394,850
Total	1,196,146,569	1,132,735,394

Nota 09: Cuentas por cobrar a corto plazo

Cuentas por Cobrar Empleados	563,626	
Otras Cuentas por Cobrar	1,319	223,947
Intereses Capitalizados	-	-
Total	564,946	223,947

Nota Explicacion Notas 7 y 8

Estos Fondos de Subsidios por Maternidad, Lactancia y Enfermedad Común, pertenecen a los afiliados beneficiarios, por lo que, no representan recursos de la Institución ya que los mismos forman parte de un fondo administrado, razón por la cual se transparentan como partida informativa.

Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023 el efectivo disponible en cuentas bancarias de las operaciones propias de la Institución presenta los siguientes balances RD\$17,878,337 y RD\$16,755,770. Para el efectivo disponible en las cuentas corrientes de los Fondos de Subsidios por Maternidad, Lact. y Enferm. Común, presenta los balances RD\$820,305,638 y RD\$676,706,689, sumando estos valores y reflejados en el flujo del efectivo los siguientes balances, RD\$838,333,975 y RD\$693,612,259, respectivamente.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023
(VALOR EN RD\$)

	2024	2023
Nota 10: Inventario		
Al 30 de junio correspondiente al primer semestre 2024 y 2023, los balances de cuenta de inventario de suministro son de RD\$2,294,308 y RD\$2,173,892 respectivamente, ver detalle:		
Descripción		
Inventario materiales gastable suministro	<u>3,007,932</u>	<u>2,173,892</u>
Nota 11: Pagos anticipados		
Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023, los balances de las cuentas de anticipo y otros anticipos son de RD\$38,529,738 y RD\$14,006,941, respectivamente, ver detalle:		
Descripción		
Seguros Anticipados	2,008,132	1,378,126
Otros anticipos	36,521,606	12,628,815
Total	<u><u>38,529,738</u></u>	<u><u>14,006,941</u></u>
Nota 14: Otros Activos no Financieros		
Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023, los balances de las cuentas fianzas y depositos de energia eléctrica y alquiler ascienden a RD\$607,392 y RD\$607,392, respectivamente según el siguiente detalle:		
Fianzas y depositos de energia eléctrica y alquiler	<u>607,392</u>	<u>607,392</u>
Nota 15: Documento por cobrar Cuentas por cobrar a corto plazo		
Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023, los balances de estas partidas ascienden a RD\$2,797,749 y RD\$2,797,749, ver detalle:		
Descripción		
Reclamaciones por cobrar	2,797,749	2,797,749
Total	<u><u>2,797,749</u></u>	<u><u>2,797,749</u></u>





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023
(VALOR EN RD\$)**

2024

2023

Nota 16: Cuentas por pagar a corto plazo

Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023, las cuentas por pagar a corto plazo es de RD\$25,318,258 y RD\$19,013,885. Para las retenciones es por RD\$150,910,111 y RD\$50,961,292, ver detalle:

Descripción

Cuentas por pagar proveedores nacionales	24,283,273	18,845,878
Otras cuentas por pagar	1,034,985	168,007
Total Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	25,318,258	19,013,885

Nota 17: Retenciones y acumulaciones por pagar

Retenciones de impuestos por pagar empleados y proveedores	139,777,345	8,048,377
Seguridad Social por Pagar	6,639,458	5,930,729
Sueldos y Jornales a Pagar	1,695,907	-
Total	148,112,710	13,979,106

Nota 18: Provisiones a Corto Plazo

Provisiones por Pagar	-	34,184,786
Provision cuenta incobrable	2,797,400	2,797,400
Total	2,797,400	36,982,186

Total Retenciones y acumulaciones Por Pagar

150,910,110

50,961,292

Nota 19: Cuentas por pagar a largo plazo y provisiones a largo plazo Subsidios por maternidad, lactancia y enfermedad común.

Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023, los fondos recibidos en administración para el pago por Subsidios Maternidad, Lactancia y Enfermedad Común, ascendieron a un total de RD\$1,722,572,426 y RD\$1,518,099,889, ver detalle:

Intereses Capitalizados (Subsidios)	42,000,000	116,700,000
Intereses Percibidos (Subsidios)	33,197,203	39,782,637
Fondos recibidos de TSS para pago de subsidios por Maternidad, Lactancia y Enfermedad Común	1,647,375,223	1,361,617,252
Total Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,722,572,426	1,518,099,889

Nota 20: Activos netos / Patrimonio

Detalle

Capital	101,467,632	101,467,632
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	-51,116,291	19,618,985
Resultados acumulados	555,733,073	487,398,508
Total Patrimonio Neto	606,084,414	608,485,125



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023
(VALOR EN RD\$)**

	2024	2023
Ingresos		
<p>Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023 los ingresos de las dispersiones, ventas de bienes y servicios y otros ingresos alcanzaron un total RD\$546,198,024 y RD\$481,076,377, respectivamente.</p>		
Nota: 21 Ingreso por Contribucion		
<p>Ingresos recibidos en la Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales a través de la TSS, corresponden a lo establecido en la Ley 87-01, donde establece que la Superintendencia recibirá ingresos para la realización de sus operaciones.</p>		
Ingresos por Contribucion	<u>530,542,060</u>	<u>464,969,932</u>
	<u>530,542,060</u>	<u>464,969,932</u>
Nota 22 Ingreso por Transacciones con Contraprestacion		
<p>Los ingresos de la venta de formularios y exámenes, corresponden a las ventas de los formularios para los promotores de la salud. Estos ingresos corresponden a las multas aplicadas a las ARS por la Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales, como lo establece la Ley 87-01. Así como también intereses recibido por inversiones.</p>		
Ventas de Bienes y Servicios	<u>13,739,951</u>	<u>711,900</u>
Nota 23 Recargo Multas y otros ingresos		
Ingresos por intereses financieros y Multas.	<u>1,916,014</u>	<u>15,394,544</u>
	<u>15,655,964</u>	<u>16,106,444</u>
Total Ingresos	<u>546,198,024</u>	<u>481,076,376</u>

Gastos

Nota 24 Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Al 30 de junio correspondiente al primer semestre del año 2024 y 2023, los gastos por concepto de remuneraciones totalizaron RD\$932,936,510 y RD\$870,347,957, respectivamente según el siguiente detalle:

Partidas

Sueldos para cargos fijos	183,200,079	173,760,647
Sueldos personal temporero	4,417,417	422,500
Sobre Sueldos	126,590,292	37,097,659
Dietas y Gastos de Representación	171,000	207,400
Gratificaciones y Bonificaciones	138,141,514	120,840,667
Contribucion a Seguro Familiar de Salud	11,924,459	10,973,687
Contribuciones a Seguro de Plan de Pension	13,216,462	12,236,311
Contribuciones a Seguro de Riesgos Laborales	1,427,753	1,282,244
Total	<u>479,088,975</u>	<u>356,821,115</u>

Nota 25 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Partidas

Ayudas y Donaciones ocasionales a Hogares y Personas	266,500	-
Ayudas y Donaciones programadas a Hogares y Personas	-	-
Transf. Corrientes a Inst. sin Fines de Lucro	303,000	1,460,113
Aportes a Inst. Sector Privado	-	1,500



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023
(VALOR EN RD\$)

	2024	2023
Cuotas a organismos internacionales	676,218	-
Becas Internacionales	81,057,50	-
Becas Nacionales	497,253	74,676
Trasferencia de Capital a Organismos Internacionales	-	606,072
	<u>1,824,028</u>	<u>2,142,361</u>
Nota 26 Suministros y materiales para consumo		
Partidas		
Alimentos y Productos agroforestales	1,556,930	3,392,595
Textiles y Vestuarios	-	254,019
Productos papel e impresos	514,735	343,450
Productos Químicos conexos	4,310,507	8,906,426
Productos Varios y utiles diversos	3,765,881	7,113,249
Total	<u>10,148,052</u>	<u>20,009,739</u>
Nota 27 Gasto de depreciacion y amortizacion		
Gasto de Depreciación propiedad, planta y equipo.	<u>6,904,048</u>	<u>4,877,294</u>
Gasto de Amortizacion intangibles	<u>1,468,619</u>	<u>36,244</u>
Total	<u>8,372,667</u>	<u>4,913,538</u>
Nota 28 Otros gastos		
Partidas		
Comunicaciones	6,917,571	5,640,724
Servicios Basicos	8,654,183	3,289,367
Publicidad Impresión y Encuadernacion	28,885,669	27,977,487
Viaticos	1,771,359	757,964
Transporte y Almacenaje	3,098,463	3,534,250
Alquileres	8,201,628	7,207,445
Seguros	11,877,840	9,267,017
Construcciones y Reparaciones Menores	1,829,761	3,317,157
Otros Servicios no personales	26,487,413	16,345,437
Total	<u>97,723,887</u>	<u>77,336,848</u>
Nota 29 Gastos financieros		
Comisines y Cargos Bancarios	<u>156,705</u>	<u>233,789</u>
	<u>156,705</u>	<u>233,789</u>
Total Otros Gastos	<u>97,880,592</u>	<u>77,570,637</u>





Notas a los Estados Financieros

Nota# 12 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Equipos de computos	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	179,178,600.00	-	94,894,043.21	61,973,997.41	6,865,488.12	69,941,302.33	30,177,557.15	113,298,738.29	556,329,726.51
Adiciones	-	-	1,115,949.93	47,000.01	-	660,077.51	-	13,916,827.81	15,739,855.26
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	(30,033.00)	-	-	(30,033.00)
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al inicio del periodo (2024)	179,178,600.00	-	96,009,993.14	62,020,997.42	6,865,488.12	70,571,346.84	30,177,557.15	127,215,566.10	572,039,548.77
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	-	(34,084,367.91)	(51,774,250.50)	(3,589,599.65)	(44,448,112.71)	(19,557,290.02)	-	(153,453,620.79)
Cargo del periodo	-	-	(1,052,829.72)	(2,470,808.74)	(128,985.78)	(2,189,399.15)	(1,062,025.02)	-	(6,904,048.41)
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	-	(85,137,197.63)	(54,245,059.24)	(3,718,585.43)	(46,637,511.86)	(20,619,315.04)	-	(160,357,669.20)
Prop. planta y equipos neto al 30 junio 2024	179,178,600.00	-	60,872,795.51	7,775,938.18	3,146,902.69	23,933,834.98	9,558,242.11	127,215,566.10	411,681,879.57

Nota importante:
En el renglón de otros, estos corresponden ajustes realizados en el cálculo de depreciación. En esta nota de activos fijos y activos intangibles fueron corregidos algunas discrepancias presentadas en el año anterior y reflejadas en este año.

Notas a los Estados Financieros

Nota# 13 Activos Intangibles

Costos de adquisición (2023)	13,770,505.38
Adiciones	983,107.50
Superávit revaluación	-
Retiros	-
Otros	30,033.26
Transferencias	-
Saldo al inicio del periodo (2024)	14,783,646.14
Dep. Acum. al inicio del periodo	-
Cargo del periodo	(1,468,618.76)
Otros	-
Retiros	-
Saldo al final del periodo	(1,468,618.76)
Activos Intangibles al 30 junio (2024)	13,315,027.38