ESTADOS FINANCIEROS

DIRECCION

GENERAL

CONTABILIDAD

GUBERNAMENTAL

PRIMER SEMESTRE AÑO 2021

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana Estado de Situación Financiera

AL 30 DE JUNIO DE 2021 Valores en RD\$

	2021
ACTIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7) Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	1,394,834.61
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	348,650.00
	1,743,484.61
ACTIVOS NO CORRIENTES Propieded Planta Mobiliarias y agretinas nota (Nota C)	
Propiedad, Planta, Mobiliarios y equipos neto (Nota 9)	75,819,888.20
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	75,819,888.20
TOTAL ACTIVOS	77,563,372.81
DAOWOO V DATDUIGNUS	
PASIVOS Y PATRIMONIO	
PASIVOS CORRIENTES Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	40 000 040 05
Préstamos a corto plazo (Nota 11)	10,629,348.25 1,437,577.73
Otros pasivos corrientes (Nota 12)	-1,314,758.61
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	10,752,167.37
PASIVOS NO CORRIENTES	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	0.00
TOTAL PASIVOS	10,752,167.37
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
Capital (Nota 13)	46,378,228.10
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	5,413,539.45
Resultados acumulados (Nota 14)	15,019,437.87
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL	66,811,205.42
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	77,563,372.79

Alcalde Municipal Lic. Victor Alexis Berroa Gerente Financiero 13/07/2021 SIAFIM

Licda Daniela Mendoza

Tesorera

Licda. Maria Castro Mercedes

Contadora

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana Estado de Rendimiento Financiero DEL 1ro DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DEL 2021 Valores en RD\$

	En el Mes	Acumulado
INGRESOS		
Impuestos (Nota 15)	571,857.00	1,709,547.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 16)	55,485.00	284,386.00
Transferencias (Nota 17)	5,405,441.00	32,432,646.00
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 18)	206,860.00	1,584,487.00
TOTAL INGRESOS	6,239,643.00	36,011,066.00
GASTOS CORRIENTES		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 19)	2,412,522.68	14,595,158.30
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 20)	347,850.00	2,034,715.00
Suministros y materiales para consumo (Nota 21)	965,331.00	6,741,977.66
Gasto de depreciación y amortización (Nota 22)	203,763.78	1,253,989.06
Otros gastos (Nota 23)	921,311.57	5,878,655.65
Gastos financieros (Nota 24)	49,137.67	93,030.88
TOTAL GASTOS CORRIENTES	4,899,916.70	30,597,526.55
RESULTADO DEL PERIODO	1,339,726.30	5,413,539.45
	-,,	=======================================

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 31 de JULIO 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 del 2019	45,252,283.05			13,416,140.88	58,668,423.93
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				1.603.296.99	1 603 296 99
Resultado del periodo				0.00	0.00
Saldo al 31 de DICIEMBRE del 2020	45,252,283.05			15,019,437.87	60,271,720,92
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, Planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Resultado det período				5 413 539 45	5413 530 AK
Saido al 31 de Julido del 2021	45,252,283.05	ALCACAL.		20,432,977,32	65,685,260.37
	V	15 m		N.	A
	1	9	(GEN	
Lic. Nelson Nurez	Lieda Dan	Lieda Daniela Mendoza	Q ₁	N.S.	ic Victor Alexis Berroa
Acalde Municipal	Te	Tesorera	I	Ger	Gerente Financiero

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana

Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2021

(Valores en RD)

	Ejercicio Actual 2021
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	0.00
Flujo de Entradas de Efectivo Cobros impuestos	0.00
	1,709,547.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	1,868,173.00
Otros cobros	18,981,460.00
Total Flujo de Entradas de Efectivo	700.00
Flujo de Salida de Efectivo	22,559,880.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	0.00
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(13,918,580.50)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(779,877.80)
Pagos a proveedores	(203,200.00) (11,943,465.62)
Otros pagos	(2,033,454.20)
Total Flujo de Salida de Efectivo	(28,878,578.12)
Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	(6,318,698.12)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	0.00
Flujo de Entradas de Efectivos	0.00
Otros cobros	13,451,186.00
Total Flujo de Entradas de Efectivos	13,451,186.00
Flujo de Salidas de Efectivo	0.00
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(295,144.92)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso Total Flujo de Salidas de Efectivo	(4,035,043.83)
	(4,330,188.75)
Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	9,120,997.25
Flujos de efectivo de las actividades de financiación Flujo de Entradas de Efectivos	0.00
Total Flujo de Entradas de Efectivos	0.00
Flujo de Salidas de Efectivos	0.00
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos	0.00
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	(3,647,466.80)
Total Flujo de Salidas de Efectivos	(1,089,074.56)
Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(4,736,541.36)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(4,736,541.36)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	(1,934,242.23)
	3,329,076.84
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	1,394,834.61

Lic. Nelson Nuñex
Alcalde Municipal

Licda Daniela Mendoza
Tesorera

Lie. Victor Alexis Berroa

Gerente Financiero

Fecha Impresión: 13/07/2021 SIAFIM

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana

Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados Al mes de Julio del 2021

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

	Presupuesto		iesto	% de	
Conce	epto	Reformado (A)	Ejecutado (B)	Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1	Ingresos Totales	93,370,995.00	36,455,951.00	39.04%	56,915,044.00
1.1	IMPUESTOS	15,674,097.00	1,796,977.00	11.46%	13,877,120.00
1.4	TRANSFERENCIAS	67,255,898.00	32,432,646.00	48.22%	34,823,252.00
1.5	INGRESOS POR CONTRAPRESTACION	10,391,000.00	2,225,628.00	21.42%	8,165,372.00
1.6	OTROS INGRESOS	50,000.00	700.00	1.40%	49,300.00
2	Gastos Totales	85,251,176.00	35,813,652.24	42.01%	49,437,523.76
2.1	REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	38,880,241.00	14,723,458.30	37.87%	24,156,782.70
2.2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	12,978,306.00	6,214,051.13	47.88%	6,764,254.87
2.3	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,418,033.00	6,899,109.21	55.56%	5,518,923.79
2.4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,487,940.00	2,279,915.00	41.54%	3,208,025.00
2.6	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,414,702.00	678,879.53	19.88%	2,735,822.47
27	OBRAS	12,071,954.00	5,018,239.07	41.57%	7,053,714.93

Resultado financiero

Lic Nelson Nuñez

Alcalde Municipal

Vic. Victor Alexis Berroa

Gerente Financiero

8,119,819.00 642,298.76

Licda Daniela Mendoza

Tesorera

Licda. Maria Castro Mercedes

Contadora

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1ro DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021 Valores en RD\$

Nota 1: Entidad Económica

El ayuntamiento Municipal de Samana, la ley 176-07 La presente ley tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de 1os ayuntamientos de 1os municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomía que 1os caracteriza, las competencias, atribuciones y 1os servicios que les son inherentes; 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 1os asuntos públicos locales, a 1os fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, 10s patrimonios históricos y culturales, así como la protección de 1os espacios de dominio público.

Al 30 de Junio del 2021, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre

Nelson Antonio Núñez
Edna Denise Duaz Baez
Rafael Johnson Vilorio
Franklin Ernesto Acosta Moya
Celeste Eusebio Reyes
Carlos Manuel Payano
Diomedes Gonzalez Ciprian
Finnez Velez German
Tomas Rene Moya Serra
Miguel Antonio Tavera Hiciano
Luis Alberto Lalane
Daniela Payano Mendoza

Alcalde Municipal

Presidenta sala capitular Vicepresidente sala capitular

Regidor

Regidora Regidor

Regidor

Regidor

Regidor Regidor Contralor Tesorera

Nota 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 Ayuntamiento Municipal de Samaná presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones d las NICESP 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 periodo fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 30 de Junio y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas. La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel

Nota 3: Moneda Funcional y de Presentación

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

Nota 4: Uso de Estimados 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 Contable 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. 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 este, incluyendo los de Niveles 3. Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, El Ayuntamiento Municipal de Samana 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 será 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 Municipal de Samaná 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.

Nota 5: Base de Medición

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

Nota 6: Resumen de Políticas Contables Significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

Cuentas por cobrar y por pagar

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 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 El Ayuntamiento Municipal de Samaná 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.

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021 Valores en RD\$

KI	~		5	100	-
N	U	н	I	١.	1

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

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	2021	
151-000881-8 - Cuenta Receptora - Cuenta Corriente	655,531.84	
151-000894-0 - Educacion, Salud y Genero - Cuenta Corriente	195,321.65	
151-000640-8 - Gasto de Personal - Cuenta Corriente	-52,327.38	
151-000642-4 - Inversion Obras Municipales - Cuenta Corriente	786,235.20	
151-000641-6 - Servicios Publicos Municipales - Cuenta Corriente	-189,926.70	
TOTAL	1,394,834.61	

NOTA 8

Un detalle de Cuenta por cobrar a corto plazo al 30 de junio 2021 es como sigue:

Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	2021
Otras cuentas a cobrar al sector privado interno a valor razonable c/p	348,650.00
TOTAL	348,650.00

NOTA 9

Un detalle de Propiedad, Planta, Mobiliarios y equipos neto al 30 de junio 2021 es como sigue:

Propiedad, Planta, Mobiliarios y equipos neto (Nota 9) (Anexo)	2021
Edificios de oficinas y atención al público -Valores de origen	44,750,000.00
Edificios de oficinas y atención al público -Depreciaciones acumuladas *	-2,002,499.82
Automóviles y camiones -Valores de origen	5,884,583.89
Automóviles y camiones -Depreciaciones acumuladas *	-1,555,706.70
Maquinarias y equipos industriales -Valores de origen	37,700.00
Maquinarias y equipos industriales -Depreciaciones acumuladas *	-4,674.90
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial y comercial -Valores de origen	189,110.01
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial y comercial -Depreciaciones acumuladas *	-18,324.13
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos -Valores de origen	408,792.00
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos -Depreciaciones acumuladas *	-52,224.00
Herramientas y máquinas-herramientas -Valores de origen	160,675.73
Herramientas y máquinas-herramientas -Depreciaciones acumuladas *	-9,190.28
Otras maquinarias y equipos especializados -Valores de origen	58,875.00
Otras maquinarias y equipos especializados -Depreciaciones acumuladas *	-9,358.61
Muebles de oficina y estantería -Valores de origen	1,155,047.58
3/07/2021 SIAFIM	Pág. 1 de 3

TVIRE	1,437,577.73
TOTAL	327,577.73
Préstamos de empresas privadas financieras a pagar c/p -Capital Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a pagar c/p -Capital	1,110,000.00
Préstamos a corto plazo (Nota 11)	2021
Un detalle de Préstamos a corto plazo al 30 de junio 2021 es como sigue:	
NOTA 11	
NOTA 44	
TOTAL	10,629,348.25
Bienes a pagar al sector privado interno c/p	-72,833.88 10,702,182.13
Servicios a pagar al sector privado interno c/p	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	2021
Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2021 es como sigue:	
NOTA 10	
TOTAL	75,819,888.20
Construcciones en proceso de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público diversos	2,063,716.13
Construcciones en proceso de plazas y parques	126,844.38
Construcciones en proceso de centrales y redes acuíferas, cloacales y pluviales	1,881,000.00
Construcciones en proceso de carreteras y caminos	6,151,388.01
Construcciones en proceso de viviendas	3,726,930.58
Construcciones en proceso de edificios de oficinas y atención al público	648,959.11
Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público diversos -Valores de origen	605,864.96
Plazas y parques -Valores de origen	851,444.90
Centrales y redes de electricidad -Valores de origen	24,450.00
Centrales y redes acuíferas, cloacales y pluviales -Valores de origen	956,014.98
Carreteras y caminos -Valores de origen	6,114,302.99
Viviendas -Valores de origen	630,487.77 2,704,952.62
Edificios de oficinas y atención al público -Valores de origen	222,500.00
Terrenos para construcción de edificios -Valores de origen	-50,609.53
Otras maquinarias, equipos y mobiliarios diversos -Depreciaciones acumuladas *	113,984.98
Otras maquinarias, equipos y mobiliarios diversos -Valores de origen	NO CONTRACTOR OF THE PROPERTY
Otros equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo -Depreciaciones acumuladas	33,970.00
Otros equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo -Valores de origen	-2,250.00
Equipos y aparatos audiovisuales - valores de origen Equipos y aparatos audiovisuales - Depreciaciones acumuladas *	15,000.00
Equipos y aparatos audiovisuales -Valores de origen	-54,524.78
Otros equipos y mobiliario de oficina y alojamiento -Depreciaciones acumuladas *	137,215.00
Otros equipos y mobiliario de oficina y alojamiento -Valores de origen	-50,461.64
Equipos de Cómputo -Valores de origen Equipos de Cómputo -Depreciaciones acumuladas *	465,943.06
Muebles de oficina y estantería -Depreciaciones acumuladas * Equipos de Cómputo -Valores de origen	-488,055.99
Muebles de oficina y estantería. Depresionismos acumulados *	100 000

	-	T- A	A	-
N	O	TA	7	2

Un detalle de Otros pasivos corrientes al 30 de junio 2021 es como sigue:

Otros pasivos corrientes (Nota 12)	2021	
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	-3,346,332.45	
Impuestos y retenciones a pagar a corto plazo sujetos a depuración	2,031,573.84	
TOTAL	-1,314,758.61	

NOTA 13

Un detalle de Capital al 30 de junio 2021 es como sigue:

Capital (Nota 13)	2021
Capital inicial a valores históricos	45,252,283.05
Incorporaciones al capital a valores históricos	1,125,945.05
TOTAL	46,378,228.10

NOTA 14

Un detalle de Resultados acumulados al 30 de junio 2021 es como sigue:

2021
13,416,140.88
1,603,296.99
15,019,437.87

Ayuntamiento Municipal de Santa Barbara de Samana NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1ro DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DEL 2021 Valores en RD\$

NOTA 15	
Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2021 es como sigue:	
Impuestos (Nota 15)	2021
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	11,500.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	902,363.00
Impuestos, permisos y licencias relacionados con el transporte	104,700.00
Impuestos y permisos sobre trámites	230,579.00
Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios	441,095.00
Impuesto uso de aparatos reproductores de música diversos	18,990.00
Otros impuestos diversos	320.00
TOTAL	1,709,547.00
NOTA 40	
NOTA 16	
Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2021 es com	o sigue:
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 16)	2021
Expedición certificaciones y legalizaciones	
Registro de actos civiles	47,700.00
Registro actos judiciales y extrajudiciales	173,486.00
Uso de rampas	61,600.00 900.00
Otros ingresos sin contraprestación diversos	700.00
TOTAL	284,386.00
NOTA 17	
Un detalle de Transferencias al 30 de junio 2021 es como sigue:	
Transferencias (Nota 17)	2021
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	18,981,460.00
Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo	13,451,186.00
TOTAL	32,432,646.00
NOTA 18	
Un detalle de Recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2021 es como sigue:	
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 18)	2021
Recolección de desechos sólidos	940,285.00
13/07/2021 SIAFIM	Pág. 1 de 4
	rag. rue 4

TOTAL	1,584,487.00
Inhumación y exhumación	6,700.00
Ingresos por alquileres y arrendamientos de bienes de instraestructura y de beneficio y uso público	631,802.00
Servicios de transporte de personas	5,700.00

NOTA 19

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2021 es como sigue:

ueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 19)	2021
Sueldos fijos	7,439,154.70
Sueldos de personal contratado e igualado	60,000.00
Jornales	5,634,166.37
Remuneraciones por horas extraordinarias	32,500.00
Vacaciones	55,602.00
Compensación por resultados	86,000.00
Otros beneficios por terminación	304,657.43
Contribuciones al seguro de salud	357,417.57
Contribuciones al seguro de pensiones	357,913.77
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	64,546.46
Pensiones	203,200.00
OTAL	14,595,158.30

NOTA 20

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2021 es como sigue:

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 20)	2021
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	1,508,615.00
Becas y viajes de estudio	286,100.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Efectivo	240,000.00
TOTAL	2,034,715.00

NOTA 21

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2021 es como sigue:

Suministros y materiales para consumo (Nota 21)	2021
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	837,038.63
Prendas de vestir consumidas	5,404.40
Minerales consumidos	118,875.50
Combustibles consumidos	4,617,148.01
Lubricantes consumidos	262,186.18
Llantas y neumáticos consumidos	34,400.00
Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos consumidos	342,264.91

TOTAL	6,741,977.66
Productos eléctricos y afines consumidos	369,705.31
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	70,360.00
Materiales para limpieza consumidos	84,594.72

NOTA 22

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2021 es como sigue:

asto de depreciación y amortización (Nota 22)	2021
Depreciaciones de edificios	500,499.96
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	590,655.00
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	18,092.64
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	131,745.88
Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	397.02
Depreciaciones de otras propiedades, planta y equipos	12,598.56
OTAL	1,253,989.06

NOTA 23

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2021 es como sigue:

Otros gastos (Nota 23)		2021
Dietas en el país		62,000.00
Gastos de representación en el país		244,500.00
Servicio telefónico de larga distancia		163,464.32
Agua		960.00
Publicidad y propaganda		228,380.00
Impresión y encuadernación		6,693.00
Viáticos dentro del país		293,000.00
Pasajes		34,000.00
Peajes		6,000.00
Alquiler de tierras y terrenos		60,000.00
Alquiler de edificios		66,000.00
Alquiler de equipos de transporte, tracción y eleva	ación	1,713,300.00
Otros alquileres		169,918.68
Seguro de bienes muebles		84,467.63
Reparaciones y obras menores en edificaciones		200,246.07
Servicios de pintura y derivados con fin de higien	e y embellecimento	203,761.00
Reparaciones y obras menores en bienes de infra	aestructura y de dominio y uso público	396,164.15
Mantenimiento y reparación de equipos de transp	porte, tracción y elevación	629,379.56
Estudios de ingeniería, arquitectura, investigacion	nes y análisis de factibilidad	313,363.70
Servicios jurídicos		384,738.67
Servicio de informática y sistemas computarizado	s	120,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales		81,000.00
Gastos judiciales		6,000.00
Servicios funerarios y gastos conexos		64,000.00

6,741,977.66

Comisiones por servicios financieros	93,030.88
Gastos financieros (Nota 24)	2021
Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2021 es como sigue:	
NOTA 24	
TOTAL	5,878,655.65
Otros servicios diversos	174,723.57
Actuaciones deportivas	115,040.00
Festividades	51,725.30
Eventos generales	5,830.00