



Efectivo y Equivalentes de Efectivo
Al 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 07

Efectivo en Caja y Bancos: Al 31 Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, el efectivo disponible en las cuentas bancarias, presentan los siguientes balances **RD\$49,801,204.86** y **RD\$73,977,160.73**, respectivamente. En este periodo se puede observar una disminución en la cuenta corriente operacional de **RD\$1,459,093.47**, así como un incremento en la disponibilidad de la cuenta corriente Invalidez por valor de **RD\$3,496,547.70**, producto de la decisión tomada por el área financiera de que apartir de este periodo esta sea la cuenta corriente operacional debido a que esta es la que recibe la mayor parte de los recursos y es la que esta vinculada a la cuenta Unica del Tesoro, por lo cual se produjo una disminución en la cuenta de Servicios Funerarios de **RD\$2,077,918.88**, así como en la cuenta de Copresida por valor de RD\$1,469,927.98, una disminución en la cuenta única del tesoro de **RD\$21,775,496.25** debido a la ejecución del presupuesto. El monto total de las variaciones es de **RD\$24,175,955.87**-.

Descripción	2022	2021
<i>Disponibilidades</i>		
<i>Caja General</i>	192,565.97	135,435.97
<i>Banco de Reservas No. (010-600058-6)</i>	520,934.10	1,980,027.57
<i>Banco de Reservas No. (010-600057-8)</i>		350,027.16
<i>Banco de Reservas No. (010-600054-3)</i>		329,374.22
<i>Banco de Reservas No. (010-600055-1)</i>	5,116,388.00	1,619,840.30
<i>Banco de Reservas No. (010-600087-0)</i>	418,015.63	2,495,934.51
<i>Banco de Reservas No. (010-238298-0)</i>	48,113.97	152,389.92
<i>Banco de Reservas No. (010-238299-9)</i>	9,066.87	143,055.52
<i>Banco de Reservas No. (010-249473-8)</i>		1,469,927.98
<i>Banco de Reservas No. (030-600020-2)</i>	2,301.37	36,832.38
<i>Cuenta Única Tesorería Nacional</i>	42,980,818.65	64,756,314.90
Sub-Total Caja y Banco	49,288,204.56	73,469,160.43
<i>Cajas Chicas</i>	513,000.30	508,000.30
<i>Transferencias por Liquidar</i>		
Total	49,801,204.86	73,977,160.73

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 8

Las Cuentas por Cobrar : al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, estas cuentas presenta los siguientes balances **RD\$15,468,450.64 y RD\$15,158,147.52** respectivamente. El monto de las cuentas por cobrar refleja un incremento debido a las variaciones contempladas en algunas partidas durante el periodo, las más significativas, corresponde a Cuentas por Cobrar Instituciones por valor de **RD\$2,497,468.06** esto se debe a un aumentó en los créditos otorgados a los servidores públicos, así como una disminución en la Cuentas por Cobrar Empresas por un monto de **RD\$279,137.25, así como en la** Cuentas por Cobrar Clientes por valor de **RD\$1,518,980.86**. La variación total fue de **RD\$310,303.12**.

Descripción	2022	2021
<i>Prestamos Ex - Empleados</i>	-	2,827.76
<i>Cuenta por Cobrar Clientes</i>	8,365,228.48	9,884,209.34
<i>Cuentas por Cobrar Empleados</i>	2,097,085.70	2,065,915.53
<i>Cuenta por Cobrar Instituciones</i>	4,569,061.11	2,071,593.05
<i>Cuenta por Cobrar Empresas</i>	115,632.11	394,769.36
<i>Cuentas por Cobrar Financiadas</i>	-	32,504.68
<i>Reclamaciones por Cobrar (TSS)</i>	298,363.32	-
<i>Cuenta por Cobrar ISR</i>	23,079.92	-
<i>Otras Cuentas por Cobrar</i>	-	706,327.80
Total	15,468,450.64	15,158,147.52

INVENTARIOS
Al 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 09

Inventarios : Al 31 Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, las cuentas de inventarios, presentan los siguientes balances **RD\$57,385,333.33 y RD\$30,570,553.63** respectivamente. Las variaciones más significativas, corresponden a los inventarios del Almacén de Suministros el cual revela una disminución de **RD\$3,418,150.84**, debido un aumentó en el consumo de los materiales gastables en los diferentes departamentos de la institución, así como un incremento en el inventario de Punto de Ventas de **RD\$10,570,770.06** esto por el incremento de los programas de donaciones que realiza la institución, de la misma forma en el inventario de Medicamentos de **RD\$2,110,392.19**, un aumento en el inventario de ataúdes por un monto de **RD\$17,551,768.29**, para una variacion total de **RD\$26,814,779.70**.

Descripción	2022	2021
<i>Inventario de Consumo</i>		
<i>Suministro de Almacén</i>	5,324,252.14	8,742,402.98
Sub-Total	5,324,252.14	8,742,402.98
<i>Inventario de Mercancía</i>		
<i>Medicamentos</i>	3,076,291.67	965,899.48
<i>Productos Odontológicos</i>	583,466.00	
<i>Mercancías de Punto de Venta</i>	28,260,299.87	17,689,529.81
<i>Ataúdes</i>	20,724,489.65	3,172,721.36
Sub-Total	52,061,081.19	21,828,150.65
Total	57,385,333.33	30,570,553.63

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS*Al 31 de Diciembre 2022**Valores en RD\$***Nota 10***Licencia Informática: Esta cuenta no presenta balance al 31 de Diciembre de 2022.-*

Descripción	2022	2021
Pagos Anticipados (Licencias)	116,525.00	-
Menos: Amortización Acumulada (Licencias)	116,525.00	-
Total Pagos Ancipados Netos:	-	-
Movimiento como sigue:		
Descripción	2022	2021
Saldos al inicio del año(Licencias)		
Adiciones del año (Licencias,)	233,050.00	
Total	233,050.00	
Movimiento de la Amortización es como sigue:		
Descripción	2022	2021
Adiciones del año (Licencias, Software)	233,050.00	
Total	233,050.00	
Pagos Anticipados (Seguro de Vehiculos)		1,051,876.39
Menos: Amortización Acumulada (Seguros de Vehículo)		855,603.61
Total Pagos Ancipados Seguros Netos:	-	196,272.78
Movimiento como sigue:		
Descripción	2022	2021
Saldos al inicio del año(Seguros de Vehiculos)	196,272.78	266,785.25
Adiciones del año (Seguros de Vehiculos)		785,091.14
Total	196,272.78	1,051,876.39
Movimiento de la Amortización es como sigue:		
Descripción	2022	2021
Adiciones del año (Seguro de Vehiculos)	196,272.78	855,603.61
Total	196,272.78	855,603.61

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 11

Otros Activos Corrientes : Al 31 Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, la cuenta de otros activos corrientes, presenta los siguientes balances de **RD\$0.00 y RD\$1,409,395.85** observándose que para este periodo la cuenta no presenta balance.-

Descripción	2022	2021
<i>ITBIS Pagados por Adelantado</i>	-	609,265.09
<i>Compras Pendientes por Liquidar</i>	-	699,270.19
<i>Cheques Sujetos a Liquidación</i>	-	97,182.33
<i>Otros Cargos por Liquidar</i>	-	3,678.24
Total	0.00	1,409,395.85

Documentos por Cobrar a Largo Plazo

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 12

• **Viviendas no Asignadas:**

Esta partida de Viviendas no Asignadas, esta presentada en los Estados Financieros por un monto acumulado de **RD\$33,915,043.23**, el cual es producto de la construcción de casas y apartamentos, que son asignadas a los beneficiarios, de acuerdo a instrucciones recibidas de autoridades superiores, sin que previamente dicho beneficiario tenga firmado algún contrato con la institución. Debemos señalar que dicho monto fue encontrado por esta administración en los libros sin ningún anexo.

• **Contrato e Hipoteca por cobrar:**

Esta partida Contrato & Hipoteca por Cobrar, esta presentada en los Estados Financieros, por un monto de **RD\$72,995,179.96**, que se origina cuando el beneficiario de la casa o apartamento formaliza su estatus con la institución, a través de un contrato a largo plazo, esta cuenta presenta una disminución, para una variación por un monto de **RD\$2,980,088.89**.

Descripción

2022

2021

Viviendas no Asignadas

33,915,043.23

33,915,043.23

Contratos e Hipotecas por Cobrar

72,995,136.73

75,975,225.62

Total

106,910,179.96

109,890,268.85

INVERSIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 13

Inversiones : Al 31 de Diciembre del período fiscal 2022 y 2021, la cuenta inversiones financieras a largo plazo presenta los siguientes balance **RD\$260,290.27**, depositado en el Banco de Desarrollo Agrícola amparado en Certificados Financieros y el monto de **RD\$1,895,300.00**, están depositados en Acciones de Capital mas los intereses que generan en AGRODOS, asi como Acciones en ADDE Capital por valor de **RD\$463,100.00** según Certificado de Inversión respetivamente.

Descripción	2022	2021
<i>Certificados de Inversión Banco de Desarrollo Agropecuario</i>	<i>260,290.27</i>	<i>260,290.27</i>
<i>Inversión Acciones "AGRODOS"</i>	<i>1,895,300.00</i>	<i>1,895,300.00</i>
<i>Inversión Acciones "ADDE CAPITAL"</i>	<i>463,100.00</i>	<i>463,100.00</i>
Total	2,618,690.27	2,618,690.27

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
Al 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 14

Propiedad Planta y Equipo Neto: Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, estas cuentas presentan los siguientes balances de **RD\$424,700,811.23 y RD\$435,824,571.71**, respetivamente. Observándose una disminución producto de los retiros Maquinarias y Equipos realizado por la institución, específicamente por un monto de **RD\$235,265.47**, así como adiciones en el renglon de Maquinarias y Equipos y Mobiliarios de Oficina por un monto de **RD\$10,451,149.11**, y un gasto de Depreciación por un monto de **RD\$21,139,988.65** Correspondiente al periodo Enero - Diciembre 2022.-

• **Construcción en Proceso:**

Esta partida, esta presentada en los Estados Financieros por un monto de **RD\$172,315,872.60**, del cual el 98% son construcciones que la institución realizo en todo el territorio nacional y están aun inconclusas por razones exógenas, las cuales, hasta que el consejo de la administración no lo decida, no podemos dar de baja en los libros de contabilidad de la institución.

2022

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y Componentes	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de Ofic	Equipo, Trasnp y Otros	Educacional y Recreativo	Contrucciones en Proceso	Total
Costo de adquisicion	106,259,400.00		158,152,792.89	31,318,842.48	67,504,106.80	109,405,264.56	12,397.08	172,315,872.60	644,968,676.41
Adiciones				5,933,619.88	3,413,479.00		1,104,050.23		10,451,149.11
Retiros				(235,265.47)					(235,265.47)
Otros									-
Trasferencias									-
Saldo al final del periodo	106,259,400.00		158,152,792.89	37,017,196.89	70,917,585.80	109,405,264.56	1,116,447.31	172,315,872.60	655,184,560.05
Inicio del periodo			(39,851,901.12)	(24,066,182.99)	(62,270,513.98)	(82,954,473.61)	(1,033.00)	-	(209,144,104.70)
Cargo del periodo	-		(3,004,100.40)	(3,508,082.31)	(2,293,519.35)	(12,515,356.42)	(18,585.64)		(21,339,644.12)
Retiros									-
Saldo al final del periodo			(42,856,001.52)	(27,574,265.30)	(64,564,033.33)	(95,469,830.03)	(19,618.64)	-	(230,483,748.82)
Prop. Planta y equipos neto	106,259,400.00		115,296,791.37	9,442,931.59	6,353,552.47	13,935,434.53	1,096,828.67	172,315,872.60	424,700,811.23

2021

	Terreno		Edif. Y Componentes	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de Ofic	Equipo, Trasnp y Otros	Equipo Educacional y Recreativo	Construcciones en Proceso	Total
Costo de adquisición	106,259,400.00		158,155,982.89	25,630,077.99	66,831,976.92	109,235,315.06		172,315,872.60	638,428,625.46
Adiciones				5,688,764.49	672,129.88	169,949.50	12,397.08		6,543,240.95
Retiros			(3,190.00)						-
Saldo al final del periodo	106,259,400.00		158,152,792.89	31,318,842.48	67,504,106.80	109,405,264.56	12,397.08	172,315,872.60	644,971,866.41
Dep. Acum. Al Inicio del periodo			(36,847,800.72)	(21,320,803.99)	(60,038,647.39)	(69,776,863.95)			(187,984,116.05)
Cargo del periodo			(3,004,100.40)	(2,745,379.00)	(2,231,866.59)	(13,177,609.66)	(1,033.00)		(21,159,988.65)
Saldo al final del periodo			(39,851,901.12)	(24,066,182.99)	(62,270,513.98)	(82,954,473.61)	(1,033.00)		(209,144,104.70)
Prop. Planta y equipos neto	106,259,400.00		118,300,891.77	7,252,659.49	5,233,592.82	26,450,790.95	11,364.08	172,315,872.60	435,827,761.71

OTROS ACTIVOS NO FINANCIERO

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 15

Al 31 de Diciembre del período fiscal 2022, esta cuenta presenta el balance **RD\$298,434.00** La cuenta otros activos no corriente no presenta variación a la fecha.

Descripción	2022	2021
<i>Depósitos en Alquiler</i>	<i>230,600.00</i>	<i>230,600.00</i>
<i>Fianzas</i>	<u><i>67,834.00</i></u>	<u><i>67,834.00</i></u>
Total	<u><u>298,434.00</u></u>	<u><u>298,434.00</u></u>

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 16

Al 31 de Diciembre del período fiscal 2022 y al 31 de Diciembre del período fiscal 2021, estas cuentas presentan los siguientes balance **RD\$70,560,626.97** y **RD\$32,038,504.47** respectivamente. El renglón de las Cuentas por Pagar presenta un incremento en la Cuentas por Pagar Proveedores de **RD\$38,055,137.08**, así mismo podemos observar un incremento en el renglón de Otras Cuentas por Pagar a Tercero por valor de **RD\$466,985.42**, producto de un incremento en los compromisos contraídos con terceros por concepto de las ventas a consignación. La variación total fue de **RD\$38,522,122.50.-**

Descripción	2022	2021
<i>Proveedores</i>	66,298,582.05	28,243,444.97
<i>Otras Cuentas por Pagar Terceros</i>	1,134,857.81	667,872.39
<i>Fondo Pensión Retenido por Pagar TSS</i>	3,127,187.11	3,127,187.11
Total	<u>70,560,626.97</u>	<u>32,038,504.47</u>

RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR*Al 31 de Diciembre 2022**Valores en RD\$***Nota 17**

Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2021, estas cuentas presentan los siguientes balance **RD\$1,824,816.20 y RD\$2,574,980.64**, respectivamente. Este renglón está compuesto en su mayoría, por retenciones de Impuestos Sobre la Renta, ITBIS Retenidos, y Otras Retenciones, que en su mayoría eran de administraciones pasadas, el cual lo compensamos como lo establece el reglamento 293-11 de la DGII, debido a que era dejado de considerar al momento de registrar las entradas de diarios. El valor de **RD\$1,761,070.17**, la Cuenta Caja Chica por Reponer es por recibos de caja chica desembolsados y no liquidados con sus respectivas facturas a la fecha, así mismo el valor de **RD\$30,632.31** en la cuenta Pago en Exceso de Viviendas, corresponden a los pagos realizados a través de descuentos a empleados públicos de distintas instituciones públicas que han sido beneficiados con contratos de financiamientos de viviendas y al término de dicho contrato las instituciones han continuado descontando dicha cuota, por lo que estos valores al ingresar al Inavi representan un pasivo por un monto de **RD\$33,113.72**. La variación total fue de **RD\$750,164.44.-**

Descripción	2022	2021
<i>Retenciones ISR</i>	128,231.87	118,838.40
<i>Retenciones 10% ISR</i>	17,102.73	72,974.07
<i>Retenciones 5% ISR</i>	496,685.84	896,250.03
<i>Retenciones 18%</i>	19,585.15	260,895.72
<i>ITBIS por Pagar</i>	1,099,464.58	1,098,114.58
<i>Otras Retenciones</i>	-	204.00
<i>Nomina por Pagar</i>	-	31,500.00
<i>Caja Chica Pendiente de Reponer</i>	30,632.31	86,440.12
<i>Pagos Exceso Viviendas Canceladas</i>	1,313.72	1,313.72
<i>Desc. A Servidores Públicos Inavi</i>	31,800.00	8,450.00
Total	1,824,816.20	2,574,980.64

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 18

Al 31 de Diciembre del período fiscal 2022 y 2021, esta cuenta presenta un balance de **RD\$859,228.78 y 223,824.36**, este balance se origina por pagos que realizan algunas instituciones por diferentes conceptos transferidos a la cuenta unica del tesoro los cuales luego de ser identificados se transfieren a la cuenta corriente operacional.

Descripción	2022	2021
<i>Depósitos Cuenta Única por Transferencia a la cuenta corriente operacional.</i>	<i>859,228.78</i>	<i>223,824.36</i>
Total	859,228.78	223,824.36

PRESTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 19

Al 31 de Diciembre del periodo 2022 y 2021. Este renglón presenta los siguientes balances **RD\$242,924.94** Y **RD\$55,702.73**, producto de un compromiso contraído por Ex-empleados los cuales al desvincularlos se les retuvo estos valores para luego pagarselo al banco .-

Descripción	2022	2021
<i>Prestamos por pagar Banreservas</i>	242,924.94	55,702.73
Total	242,924.94	55,702.73

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 20

Al 31 Diciembre del período fiscal 2022 y 2021, estas cuentas presentan los siguientes balance **RD\$92,997,409.71** y **RD\$92,570,180.43**, respectivamente. las variaciones corresponden a una disminución en las cuentas Plan de Retiro por un monto de **RD\$315,293.01**, debido a que la institución provisionó el 7% establecido en los estatutos y el mismo no se contemplo en las devoluciones de los aportes, así mismo el plan de retiro quedo obsoleto con la ley 87-01, con relación a la Cesantía tuvimos un incremento de **RD\$2,800,460.40**, Invalidez una disminución de **RD\$180,000.00**. Seguro de Vida una disminución de **RD\$785,360.04**, Reclamaciones por Pagar Seguro Funerarios con una disminución de **RD\$959,200.00**, La variación total fue de **RD\$427,229.28.-**

Descripción	2022	2021
<i>Plan de Retiro</i>	613,863.75	929,156.76
<i>Cesantía</i>	43,296,497.97	40,496,037.57
<i>Invalidez</i>	34,207,198.00	34,387,198.00
<i>Reclamaciones por pagar Seguro Funerario</i>	2,221,855.00	3,181,055.00
<i>Regalía Pascual</i>	842,332.29	1,004,137.18
<i>Descuento Indebidos</i>	297,413.92	268,987.10
<i>Seguro de Vida</i>	11,518,248.78	12,303,608.82
Total	92,997,409.71	92,570,180.43

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 21

Descripción	2022	2021
Capital Estado Dominicano	399,327,911.11	399,327,911.11
Revaluación de Activos Fijos	126,695,842.78	126,695,842.78
Superávit por Donación de Activos	763,200.00	763,200.00
Total	526,786,953.89	526,786,953.89
Resultado		
Positivos(ahorro)/negativo(desahorro)Resultado acumulado	(52,569,812.63)	(29,382,893.65)
Resultado Acumulado	16,480,956.43	45,076,242.47
Total Patrimonio Institucional	490,698,097.69	542,480,302.71
Descripción	2022	2021
Capital	526,786,953.89	526,786,953.89
Resultado del Periodo	(52,569,812.63)	(29,382,893.65)
Resultados del Periodos Acumulados del Años Ant.	15,693,348.82	44,660,288.82
Ajuste de Patrimonio	787,607.61	415,953.65
Totales	490,698,097.69	542,480,302.71

INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIONES

INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIONES

Al 31 de Diciembre 2022

Nota 22

Ingresos Corrientes: Al 31 Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, esta cuenta presenta los siguientes balance **RD\$242,102,424.65 y RD\$219,419,244.71** respectivamente estos montos corresponden a recaudación directa, reflejando un incremento de **RD\$13,151,968.37** en el renglón de Contribución de Empleados y un incremento en la venta de servicios de **RD\$8,074,727.03**, Asi mismo en el renglón de Intereses y Rentas a la Propiedad por un monto de **RD\$1,456,484.54**. La variación total fue de **RD\$22,683,179.94.-**

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Contribución de Empleados(2.5 Empleados Publicos, Ley 82-66)</i>	<i>171,241,992.18</i>	<i>158,090,023.81</i>
<i>Ventas de Servicios</i>	<i>69,255,294.47</i>	<i>61,180,567.44</i>
<i>Intereses y Rentas a la Propiedad</i>	<i>1,605,138.00</i>	<i>148,653.46</i>
<i>Total</i>	<i>242,102,424.65</i>	<i>219,419,244.71</i>

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES
TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDA
DEL GOBIERNO CENTRAL
Al 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 23

Transferencias Corrientes: Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, esta cuenta presenta los siguientes balances de **RD\$296,925,511.23 y RD\$293,327,622.59**, respectivamente estos ingresos provienen de la asignación anual del presupuesto general del gobierno, reflejando un incremento de **RD\$3,597,888.64**.

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Transferencias Corrientes Recibidas del Gobierno Central</i>	<i>296,925,511.23</i>	<i>285,886,726.24</i>
<i>Donaciones Recibidas Fundación Dra. Nin</i>		<i>7,440,896.35</i>
<i>Total</i>	<i>296,925,511.23</i>	<i>293,327,622.59</i>

INGRESOS CORRIENTES

OTROS INGRESOS

Al 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 24

Otros Ingresos : Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, estas cuentas presentan los siguientes balance **RD\$4,748,864.99** y **RD\$2,250,253.14**, respectivamente estos ingresos provienen de captación directa, reflejando una disminución en los servicios de salud por un monto de **RD\$754,831.00**, así como la cuenta de Otros ingresos no registrados años anteriores **RD\$859,834.43**, este balance es producto de expedientes de invalidez pendientes que en curso de su ejecución pasaron a ser seguros de vidas y al estar los periodos cerrados no podíamos afectar el gasto. La cuenta de Ventas de Activos Fijos por un monto de **RD\$4,600,326.82**, es producto de los traspasos definitivos de algunos solares propiedad de la institución. Para una variación total fue de **RD\$2,498,611.85.-** comparación con el año anterior.

Descripción	2022	2021
<i>Servicios de Salud</i>	1,020,456.00	1,775,287.00
<i>Ingresos Extraordinarios</i>	12,576.20	32,786.85
<i>Ventas de Activos Fijos</i>	4,600,326.82	-
<i>Descuentos y Devoluciones</i>	(984,854.43)	(518,016.00)
<i>Otros Ingresos no Registrados Años Anteriores</i>	100,360.40	960,195.29
Total	4,748,864.99	2,250,253.14

GASTOS CORRIENTES
SUELDOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS
AL 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 25

Servicios Personales: Al 31 Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, el INAVI pago sueldos y compensaciones al personal directivo, por aproximadamente **RD\$21,161,167.89** y **RD\$19,232,397.98** respectivamente. Al 31 de Diciembre del 2022 y 2021 el INAVI mantenía 650 y 620 empleados respectivamente. Este renglón presenta un balance de **RD\$254,580,805.28 y RD\$253,714,864.88**, respectivamente, reflejando un incremento más significativo en la cuenta de Sueldo para Cargos Fijos por valor de **RD\$5,115,657.20**, un incremento en el renglón de Regalía Pascual por un monto de **RD\$687,280.18**, así como la Contribución a la Seguridad Social por un monto de **RD\$1,380,841.98**. Una disminución en el pago de las vacaciones por valor de **RD\$5,876,119.36**, de la misma manera con las Prestaciones Laborales por valor de **RD\$10,601,650.63**. Para una variación total de **RD\$865,940.40** en comparación con el año anterior.

Descripción	2022	2021
<i>Sueldos para cargos fijos</i>	156,001,147.17	150,885,489.97
<i>Contribuciones al SFS</i>	11,260,641.19	10,617,428.19
<i>Contribuciones al AFP</i>	11,325,400.56	10,707,628.65
<i>Contribuciones al Riesgo Laboral</i>	1,759,041.75	1,639,184.68
<i>Personal de Caracter Temporal</i>	6,460,000.00	6,945,000.00
<i>Personal en Interinato</i>	1,141,900.00	
<i>Sueldos a Pensionados</i>	18,775,753.40	18,199,620.70
<i>Compensación por Horas Extraordinarias</i>	3,167,439.45	2,572,898.83
<i>Compensación por Transporte</i>	2,160,000.00	1,262,500.00
<i>Compensación Servicio de Seguridad</i>	4,118,400.00	
<i>Compensaciones Directas</i>	163,333.32	34,000.00
<i>Incentivo Rendimiento Individual</i>	12,295,998.15	9,609,640.00
<i>Regalía Pascual</i>	15,282,225.02	14,594,944.84
<i>Prestaciones Laborales</i>	7,231,421.33	17,833,071.96
<i>Vacaciones No Disfrutadas</i>	1,606,253.25	7,482,372.61
<i>Gastos de Representación</i>	151,850.69	205,084.45
<i>Dietas en el País</i>	1,680,000.00	1,126,000.00
Total	254,580,805.28	253,714,864.88

Nota:

Los Montos en las cuentas de Sueldos para Cargos Fijos, las Contribuciones a la seguridad Social, personal de carácter temporal, en interinato, pensionados, servicios de seguridad, incentivo rendimiento individual y regalía pascual fueron pagados con Fondos del Presupuesto en ambos años los valores ascienden a unos montos de **RD\$238,420,507.24 y RD\$223,198,937.03**, en los Años 2022 y 2021.

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

AYUDAS Y DONACIONES CORRIENTES

AL 31 de Diciembre 2022

Valores en RD\$

Nota 26

Ayudas y Donaciones: en el rubro del gastos corrientes, al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, estas cuentas presentan los siguientes balance **RD\$116,389,001.62 y RD\$66,230,114.16** respectivamente. Reflejando un incremento en la cuenta de Ayudas y Donaciones a Personas por valor de **RD\$56,352,310.31** así como una disminución en la cuenta de transferencias de seguros de vida, invalidez y cesantía esto se debe a los pagos de las reclamaciones de seguros de Vida, Invalidez y Cesantía se llevaron a esta cuenta según el objetar del Gasto según el Clasificador Presupuestar, lo que revela la variación total de **RD\$50,158,887.46**, en comparación del Año anterior.-

Descripción	2022	2021
Transferencias y Donaciones Corriente		
<i>Transferencias Seguro de Vida, Invalidez y</i>		
<i>Cesantía</i>	11,492,761.62	17,731,264.47
<i>Ayudas y Donaciones a Personas</i>	103,598,560.00	47,246,249.69
<i>Transf. Corrientes a Instituciones sin fines</i>		
<i>de Lucro</i>	1,297,680.00	1,252,600.00
Total	116,389,001.62	66,230,114.16

SUMINISTRO Y MATERIALES PARA CONSUMO
MATERIALES Y SUMINISTROS
AL 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 27

Suministro y Materiales : Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, estas cuentas presentan los siguientes balance **RD\$54,181,889.16 y RD\$71,247,907.77**, respectivamente. reflejando una un incremento en la cuenta de Alimentos y Productos Agroforestales por valor de **RD\$6,211,696.40** y una disminución en la cuenta Productos de Minerales Metalicos y No Metalicos por un monto de **RD\$4,678,218.43**, asi como en Productos Utiles Varios por un monto de **RD\$16,184,428.47**, para una variacion total de **RD\$17,066,018.61**, en comparación con el año anterior.

Descripción	2022	2021
<i>Productos de Cueros, caucho y Plástico</i>	1,744,799.79	1,789,144.30
<i>Alimentos y Productos Agroforestales</i>	19,541,931.56	13,330,235.16
<i>Textiles y Vestuarios</i>	748,980.63	699,077.46
<i>Productos de Papel, Cartón e Impresos</i>	2,089,104.73	3,272,077.46
<i>Productos de Minerales Metálicos y No Metálicos</i>	1,100,203.72	5,778,422.15
<i>Combustibles, Lubricantes Productos Químicos y Conexos</i>	19,183,993.15	20,421,647.19
<i>Productos Útiles Varios</i>	9,772,875.58	25,957,304.05
Total	54,181,889.16	71,247,907.77

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
AL 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 28

Descripción	2022	2021
Depreciación :		
Edificio y componentes	3,004,100.40	3,004,100.40
Equipos de Cómputos	3,072,596.65	2,359,474.74
Planta Eléctrica	269,360.82	213,549.94
Equipos Médicos	3,091.56	4,840.65
Mobiliarios y Equipo de oficina	2,293,519.35	2,231,866.59
Equipos de Transporte y Otros	10,939,336.43	11,377,151.66
Equipos de Comunicación	163,033.28	
Equipos Educativos y Recreativos	18,585.64	167,336.51
Otros Activos	1,576,019.99	1,801,491.00
Sub-Total:	21,339,644.12	21,159,811.49
Amortización :		
Amortización de Software		463,058.04
Total Depreciación y Amortización	21,339,644.12	21,622,869.53

OTROS GASTOS
SERVICIOS NO PERSONALES
AL 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 29

Otros Gastos: al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, estas cuentas presentan los siguientes balances **RD\$149,153,610.75 y RD\$132,027,315.79** respectivamente reflejando un incremento en los Servicios Básicos de **RD\$4,661,210.71**, así como una disminución en la cuenta de Publicidad Impresión y Encuadernación por un monto de **RD\$4,627,016.80**, incremento en la Cuentas de Conservación, Reparación Menores y Construcciones por valor de **RD\$6,159,090.54** y una disminución en Otros servicios no personales por valor de **RD\$5,516,255.56**, la cuenta alquileres y rentas incremento en **RD\$2,569,867.72**, debido al contrato de dos autobuses para el transporte del personal por tal razón podemos observar una variación total de **RD\$17,126,294.96.-**

Descripción	2022	2021
<i>Servicios de Comunicación</i>	6,861,688.07	8,432,572.73
<i>Servicios Básico</i>	15,719,913.82	11,058,703.11
<i>Publicidad Impresión y Encuadernación</i>	934,493.30	5,561,510.10
<i>Viáticos</i>	3,020,300.00	2,834,220.97
<i>Transporte y Almacenes</i>	795,114.48	585,976.64
<i>Alquileres y Rentas</i>	7,283,562.25	4,713,694.53
<i>Seguros</i>	1,232,045.06	963,600.37
<i>Conserva. Rep. Menores y Construcciones Temporales</i>	9,265,874.31	3,106,783.77
<i>Otros Servicios no Personales</i>	42,720,484.86	48,236,740.42
<i>Gastos no Registrados Años Anteriores</i>	3,116,543.88	
<i>Costos de Ventas de Servicios Funerarios</i>	44,077,001.00	34,342,155.59
<i>Devolución de Ingresos Duplicadas Años anteriores</i>	3,788,858.77	
<i>Amortización de Seguros de Vehículo</i>	196,272.78	855,603.61
<i>Amortización de Licencias</i>	233,050.00	
<i>Itbis no Absorbido en entradas Punto de Ventas</i>	9,908,408.17	
<i>Otros Gastos</i>		11,335,753.95
Total	149,153,610.75	132,027,315.79



GASTOS FINANCIEROS
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS
AL 31 de Diciembre 2022
Valores en RD\$

Nota 30

Comisiones y Gastos Bancarios: al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, esta cuenta presenta el siguiente balance **RD\$701,662.57 y RD\$0.00**, este balance corresponde al impuesto de 0.15% del Art. 382 de la Ley 288-04, sobre el valor de cada cheque de cualquier naturaleza, pagado por las entidades de intermediación financiera, así como los pagos realizados a través de transferencias electrónicas.-

Descripción

Comisiones Bancarios

2022

2021

476,550.92

-

Comisiones de Gestión de CARDNET

225,111.65

-

Total

701,662.57

-