Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2023 y 2022
(Valores en RD$)

	Nota	2023	2022
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente de efectivo	7	98,574,182	84,976,110
Inventarios	8	1,344,392	591,353
Pagos anticipados	9	1,240,543	443,319
		101,159,117	**86,010,782**
Total Activos Corrientes			
Activos No Corrientes			
Documentos por cobrar	10	82,500	610,000
Propiedad, Planta y equipo neto	11	29,397,675	8,927,417
Total Activos No Corrientes		**29,480,175**	**9,537,417**
Total Activos		**130,639,292**	**95,548,199**
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por pagar a corto plazo	12	11,976,528	14,626,903
Retenciones y acumulaciones por pagar	13	17,635	
Beneficios a empleados a corto plazo	14	467,455	219,075
Otros pasivos corrientes	15	315,434	316,923
Total Pasivos Corrientes		**12,777,052**	**15,162,901**
Pasivos no corrientes			
Total pasivos no corrientes		-	-
Total Pasivos		**12,777,052**	**15,162,901**
Activos Netos/Patrimonio			
Capital	16	14,697,054	2,126,110
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)		24,905,998	15,039,076
Resultado acumulado		78,259,188	63,220,112
Total activos netos / patrimonio		**117,862,240**	**80,385,298**
Total Pasivos y Patrimonio		**130,639,292**	**95,548,199**

Las notas en las páginas 5 a 16 son parte integral de estos Estados Financieros

Carlos José Then Contín
Director Ejecutivo

Eloida Núñez
Encargada División Financiera

Pedro Antonio Gilbert Noboa
Director Administrativo Financiero

Estado De Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023 y 2022
(Valores en RD$)

	Nota	2023	2022
Ingresos			
Ingresos por transacciones con contraprestación	17	57,027,625	55,051,961
Transferencias y donaciones	18	75,649,478	54,888,461
Recargos, multas y otros ingresos	19	-	123,490
Total Ingresos		**132,677,103**	**110,063,912**
Gastos			
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	20	78,325,419	77,000,575
Suministro y material para consumo	21	7,863,040	4,329,108
Gastos de depreciación y amortización	22	3,494,560	1,479,102
Otros gastos	23	17,997,028	11,698,539
Gastos Financieros	24	-	511
Total gastos		**107,680,047**	**94,507,835**
Ganancia (pérdida) por diferencia cambiaria		(91,058)	(517,000)
Resultado del período (ahorro / desahorro)		**24,905,998**	**15,039,076**

Las notas en las páginas 5 a 16 son parte integral de estos Estados Financieros

Carlos José Then Contín
Director Ejecutivo

Pedro Antonio Gilbert Noboa
Director Administrativo Financiero

Eloida Núñez
Encargada División Financiera

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023
(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	**25,301,485**	**39,016,972**	**64,318,457**
Cambio en políticas contables	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-
Ajuste al patrimonio	2,039,465	-	**2,039,465**
Resultado del período	-	27,204,003	**27,204,003**
Saldo al 31 de diciembre de 2022	**27,340,950**	**66,220,975**	**93,561,925**
Cambio en políticas contables	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-
Ajuste al patrimonio	(12,643,896)	12,038,213	**(605,683)**
Resultado del período	-	24,905,998	**24,905,998**
Saldo al 30 de junio de 2023	**14,697,054**	**103,165,186**	**117,862,240**

Las notas en las páginas 5 a 16 son parte integral de estos Estados Financieros

Carlos José Then Contín
Director Ejecutivo

Pedro Antonio Gilbert Noboa
Director Administrativo Financiero

Eloida Núñez
Encargada División Financiera

Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023 y 2022
(Valores en RD$)

	2023	2022
Flujos de efectivo procedentes de actividades operativas:		
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	57,027,625	55,051,961
Cobros por subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	75,649,478	54,888,461
Otros cobros	-	123,490
Pagos a trabajadores o en beneficio de ellos	(69,700,623)	(68,452,289)
Pagos por contribución a la seguridad social	(8,624,796)	(8,548,286)
Pagos a proveedores	(34,893,501)	(16,028,159)
Flujo de efectivo netos de las actividades de operación	**19,458,184**	**17,035,178**
Flujo de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(4,395,680)	-
Otros pagos	-	(767,176)
Flujo de efectivo netos por las actividades de inversión	**(4,395,680)**	**(767,176)**
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Flujo de efectivo netos por las actividades de financiamiento	-	-
Incremento (disminución) neto en el efectivo y equivalente en efectivo	15,062,504	16,268,002
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	83,511,678	68,708,108
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	**98,574,182**	**84,976,110**

Las notas en las páginas 5 a 16 son parte integral de estos Estados Financieros

Carlos José Then Contín
Director Ejecutivo

Pedro Antonio Gilbert Noboa
Director Administrativo Financiero

Eloida Núñez
Encargada División Financiera

CODOPESCA
CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA

CONCILIACIÓN BANCARIA

Consejo Dominicano de Pesca y Acuicultura (CODOPESCA)
Banreservas
Cta. Corriente No. 240-011993-1
Valores RDS

	Fecha	30-jun.-2023
Según Banco al 30/06/2023		
Balance		40,378,110.01
Mas (+)		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Sub- total		40,378,110.01
Menos (-)		
Cheques en Tránsito		
Transferencia en Tránsito	0.00	0.00
Balance Conciliado Según Banco al 30/06/2023		40,378,110.01
Según Libro al 31/5/2023		
Balance		33,639,479.21
Mas (+)		
Ingresos por Servicios		
Depósitos	6,738,805.80	
Otros		
Total Depósitos, Otros		6,738,805.80
Sub-Total		40,378,285.01
Menos (-)		
Cheques emitidos	0.00	
Cargos bancarios	175.00	
Otros	0.00	
Total Depósitos, Cargos bancarios, Otros		175.00
Balance Conciliado Según Libro al 30/6/2023		40,378,110.01

Elaborado:
Sebastian Deschamps
Auxiliar Administrativo

Revisado:
Eloida Nuñez
Enc. Division Financiera

Aprobado:
Pedro Antonio Gilbert Noboa
Director Administrativo Financiero (DAF)

CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

CONTRALORIA GENERAL
DIRECTOR
Unidad de Auditoria Interna
2078.
6/7/23

SD

CODOPESCA
CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA

CONCILIACIÓN BANCARIA

Consejo Dominicano de Pesca y Acuicultura (CODOPESCA)
Banreservas
Cta. Corriente No. 240-011993-1
Valores RDS

Fecha **30-jun.-2023**

Tránsito			
Fecha	**Beneficiario**	**Cheque No.**	**Importe**
			-

Relación de cheques emitidos			
Fecha	**Beneficiario**	**Cheque No.**	**Importe**

SD

CODOPESCA
CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA

CONCILIACIÓN BANCARIA

Consejo Dominicano de Pesca y Acuicultura (CODOPESCA)
Banreservas
Cuenta Unica de Tesorería (CUT)
100010102524742
Cta. Corriente No. 102524742
Valores en RDS

Fecha **30-jun.-2023**

Según SIGEF al 30/6/2023		
Balance		**0.00**
Mas (+)		
Depósitos en Tránsito		
Depósitos en Tránsito		
Sub- total		**0.00**
Menos (-)		
Transferencia en Tránsito		
Transferencia en Tránsito		
Balance Conciliado Según Banco al 30/6/2023		**0.00**

Según Libro al 31/5/2023		
Balance		**0.00**
Mas (+)		
Depósitos	356,247.25	
Otros		
Total Depósitos, Otros		356,247.25
Sub-Total		**356,247.25**
Menos (-)		
Transferencias Emitidas		
Cargos bancarios	356,247.25	
Otros		
Total Depósitos, Notas de Cargo, Otros		356,247.25
Balance Conciliado Según Libro al 30/6/2023		**0.00**

Elaborado
Sebastian Deschamps
Auxiliar Administrativo

Revisado
Eloida Núñez
Enc. División Financiera

CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA
CODOPESCA
DIVISIÓN FINANCIERA

Aprobado
Pedro Antonio Gilbert Noboa
Director Administrativo Financiero (DAF)

CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

CONTRALORÍA GENERAL
DIRECTOR
Unidad de Auditoría Interna
Recibido
06/7/23

CODOPESCA
CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA

CONCILIACIÓN BANCARIA

Consejo Dominicano de Pesca y Acuicultura (COD0PESCA)
Banreservas
Cuenta Unica de Tesorería (CUT)
100010102524742
Cta. Corriente No. 102524742
Valores en RDS

Fecha **30-jun.-2023**

Tránsito

Detalle	Referencia	Importe	Fecha Reg.

CODOPESCA
CONSEJO DOMINICANO DE PESCA Y ACUICULTURA

LIBRO DE BANCO

Consejo Dominicano de Pesca y Acuicultura (CODOPESCA)

Banco del Reservas (BANRESERVAS)

Tesoreria Nacional

Cuenta No. 102524742

FECHA BANCO	NUMERO DOC	DETALLE	CREDITO	DEBITO	SALDO
01/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	244,681.94 -	244,681.94
01/06/2023	1600080129	Amador Pimentel & co srl	29,692.51	- -	214,989.43
01/06/2023	1600080132	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	212,489.43
01/06/2023	1600080135	Amador Pimentel & co srl	19,896.94	- -	192,592.49
01/06/2023	1600080138	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	190,092.49
01/06/2023	1600080141	Amador Pimentel & co srl	23,080.81	- -	167,011.65
01/06/2023	1600080145	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	164,511.65
01/06/2023	1600080148	Amador Pimentel & co srl	23,080.84	- -	141,430.81
01/06/2023	1600080151	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	138,930.81
01/06/2023	1600080154	Amador Pimentel & co srl	20,806.63	- -	118,124.18
01/06/2023	1600080157	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	115,624.18
01/06/2023	1600080160	Amador Pimentel & co srl	21,600.18	- -	94,024.00
01/06/2023	1600080163	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	91,524.00
01/06/2023	1600080166	Amador Pimentel & co srl	22,180.33	- -	69,343.67
01/06/2023	1600080169	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	66,843.67
01/06/2023	1600080172	Amador Pimentel & co srl	21,157.78	- -	45,685.89
01/06/2023	1600080175	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	43,185.89
01/06/2023	1600080178	Amador Pimentel & co srl	18,801.86	- -	24,384.03
01/06/2023	1600080181	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	- -	21,884.03
01/06/2023	1600080184	Volante de deposito	19,384.03	- -	2,500.00
01/06/2023	1600080187	Volante de deposito	2,500.00	-	-
05/06/2023	0309254580	Gambas del Caribe srl	10,500.00	-	10,500.00
05/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	10,500.00	-
06/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	11,677.37 -	11,677.37
06/06/2023	452400545357	Hnd food group srl	8,376.68	- -	3,300.69
06/06/2023	452400545358	Abs foods group srl	3,300.69	-	-
07/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	7,000.00 -	7,000.00
07/06/2023	0309653356	Gambas del Caribe srl	7,000.00	-	-
12/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	8,485.44 -	8,485.44
12/06/2023	452400549005	Abs foods group srl	8,485.44	-	-
13/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	3,253.65 -	3,253.65
13/06/2023	452400546694	Hnd food group srl	3,253.65	-	-
19/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	8,267.92 -	8,267.92
19/06/2023	452400547962	Abs foods group srl	8,267.92	-	-
21/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	2,982.47 -	2,982.47
21/06/2023	452400548290	Aviso de credito	2,982.47	-	-
22/06/2023	0311184518	Aviso de credito	7,000.00	-	7,000.00
22/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	7,000.00	-
23/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	3,500.00 -	3,500.00
23/06/2023	2800040010	Volante de deposito	3,500.00	-	-
26/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	31,398.46 -	31,398.46
26/06/2023	452400544780	Abs foods group srl	8,821.62	- -	22,576.84
26/06/2023	0300060351	Amador Pimentel & co srl	20,076.84	- -	2,500.00
26/06/2023	0300060356	Amador Pimentel & co srl	2,500.00	-	-
28/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	10,500.00 -	10,500.00
28/06/2023	0311873220	Aviso de credito	7,000.00	- -	3,500.00
28/06/2023	0311873359	Aviso de credito	3,500.00	-	-
30/06/2023	0102524742	Transferencia Automatica Emitida	-	7,000.00 -	7,000.00
30/06/2023	0312042601	Aviso de credito	2,500.00	- -	4,500.00
30/06/2023	0312042985	Aviso de credito	1,000.00	- -	3,500.00
30/06/2023	5800070110	Volante de deposito	3,500.00	-	-
		Total	**356,247.25**	**356,247.25**	

Notas a los Estados Financieros

1. Entidad Económica

La Ley 307-04 de fecha 03 de diciembre de 2004, crea el Consejo Dominicano De Pesca y Acuicultura (CODOPESCA), según su Artículo 1.- *El objetivo de la presente ley es establecer en la República Dominicana un sistema pesquero sostenible de producción pesquera y de la acuicultura basado en los principios de la pesca responsable y el uso racional y sostenible del ambiente. Para tal fin, las disposiciones legislativas, reglamentarias y administrativas relativas al ejercicio de las actividades de explotación de los recursos pesqueros y acuícolas deberán inspirarse en los mejores criterios científicos que se posean, aplicar la mejor tecnología disponible y la mejor práctica ambiental, de manera tal que garantice el desarrollo del sector, la sostenibilidad de la explotación y el mantenimiento del equilibrio del ecosistema.*

Otras disposiciones legales aplicables a la entidad se detallan en el Anexo 1 de este informe.

2. Base de presentación

La formulación de los Estados Financieros de los cuales forman parte las presentes Notas de basan fundamentalmente, en la normativa contable emitida por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG) y las Normas Internacionales para el Sector Público (NICSP).

Los Estados Financieros de las Instituciones Descentralizadas y Autónomas, presentados están conformados por las Operaciones Presupuestarias, las no Presupuestarias, movimiento del tesorero y movimiento de las deudas, las instituciones que forman parte del sistema de contabilidad gubernamental, según el Artículo 4 del Reglamento No. 526-09, de aplicación de la Ley No. 126-01, por el período al corte de junio 2023 - 2022.

3. Moneda funcional y de presentación

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

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 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.

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, el CODOPESCA, 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 observados (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 CODOPESCA 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

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.

6. Resumen de Políticas Contables significativas

Los Ingresos del CODOPESCA, son registrados por el método de lo devengado, así como también las transferencias provenientes del Gobierno Central (Tesorería Nacional) y los ingresos generados por fuentes propias.

6.1 Activo fijo y depreciación acumulada

- **Costo de adquisición**

Los activos fijos se registran al costo de adquisición o construcción.

- **Depreciación**

Los activos fijos, están registrados al costo de adquisición. La entidad utiliza el método de línea recta, o sea, la distribución uniforme del costo sobre el estimado de los años de vida útil de los activos sujetos a depreciación, considerando las adiciones y retiros originados durante el período.

Según lo estable la DIGECOG, en su Anexo 1.- Criterios de Amortización, Depreciaciones y Amortizaciones, Normas Generales de Valuación y Presentación de la Información Contable Aplicables al Sector Público:

Se debe tener en cuenta que, a los efectos de las depreciaciones, es necesario estimar la depreciación de los Bienes de Uso, según los siguientes criterios (norma aplicable conforme a los criterios establecidos por la DIGECOG:

Tabla enunciativa de relaciones vida útil / porcentaje depreciación por tipo de activo

Código Presupuestario	Descripción del Bien Mueble	Núm. Años de vida útil (1)	% Depreciación anual (2)
6	**ACTIVOS NO FINANCIEROS**		
61	**Maquinaria y equipos**		
611	Maquinaria y equipos de producción	10	10
612	Equipo educacional y recreativo	5	20
613	**Equipo de transporte. Tracción y elevación**		
	Transporte Traccion y Elevación	5	20
614	Equipo de computación	3	33
615	Equipos médicos sanitarios	5	20
616	**Equipo de Comunicaion y señalamiento**		
	Plantas y Torres transmisoras	10	10
	Receptoras de Radio	5	20
	Equipos de Televisión	5	20
	Aparatos Telegráficos	5	20
	Teletipos	5	20
	Equipos de aeronaveacion y marítimo	5	20
	Centrales y aparatos telefónicos	3	33
	Otros equipos de comunicación	5	20
	Equipos de señalización	10	10
	Otros bienes similares	5	20
617	**Equipos y Muebles de oficina**		
	Equipos	5	20
	Mobiliario	10	10
618	Herramientas y repuestos mayores	10	10
619	Equipos varios	10	10
62	**INMUEBLES**		
621	Terrenos	N/A	N/A
622	Edificios	50	2
63	**Construcciones y Mejoras**		
631	Vías de comunicación	N/A	N/A
632	Obras y plantaciones agrícolas	5	20
633	Obras urbanísticas	N/A	N/A
634	Obras hidráulicas y Sanitarias	50	2
635	Edificaciones	50	2
636	Obras de energía	20	5
637	Obras de telecomunicaciones	10	10
639	Otras construcciones y mejoras, se adicionan al valor del activo		
	Construcciones por concesiones		
641	Contrucciones de bienes de uso público	N/A	N/A
69	**Otros activos**		
691	Equipos de Seguridad	5	20
692	Construcciones militares	50	2
692	Construcciones militares	50	2
693	Activos Intangibles según el bien		
694	Programas de Computación	5	20
695	Semovientes	5	20
696	Obras de arte y elem. Colección	N/A	N/A
697	Estudios de Preinversión Según la obra o gastos.		

6.2 Impuesto sobre la renta

El CODOPESCA, está exento del pago del Impuesto Sobre la Renta; sin embargo, debe fungir como agente de retención de impuestos sobre pagos a funcionarios y empleados que se encuentren dentro de los niveles establecidos por dicha ley, así como a otras personas físicas y jurídicas por pagos en general, prestación de servicios o compra de bienes, de acuerdo con las estipulaciones del Código Tributario vigente, su reglamento y las normas emitidas por la Dirección General de Impuestos Internos (DGII).

7. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Cuenta Operativa Interinstitucional-BanReservas (Cuenta Receptora-No.2400119931)	40,378,110	47,379,811
Cuenta Única del Tesoro (BR0100101000)	33,922,258	12,859,540
Cuenta Única del Tesoro (BR0100103000)	24,268,665	24,736,760
Cuenta Única del Tesoro (BR5011009000)	5,149	-
	98,574,182	**84,976,110**

8. Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Inventario de consumo	1,344,392	591,353
	1,344,392	**591,353**

9. Pagos anticipados

Un detalle de los pagos anticipados al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Depósito Alquileres	276,533	139,133
Licencias Informáticas	199,844	-
Seguros de Vehículos	764,166	304,187
	1,240,543	**443,319**

10. Documentos por cobrar

Un detalle de los documentos por cobrar al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
José Luis Coplín Calcaño	82,500	110,000
Pescadería La Oriental, SRL	-	500,000
	82,500	**610,000**

11. Propiedad, Planta y Equipo

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	Maquinarias y Equipos	Mobiliarios y Equipos de Oficinas	Equipos de Transporte y Otros	Total
Costos de adquisición (2022)	**8,639,561**	**5,443,840**	**16,254,456**	**30,337,857**
Adiciones	1,055,148	272,149	8,729,237	10,056,534
Superávit revaluación	-	-	-	-
Retiros	3,620,146	(3,620,146)	-	-
Transferencias	-	-	-	-
Saldo al Final del Período	13,314,855	2,095,843	24,983,693	40,394,391
Depreciación acumulada al inicio del período	**1,599,925**	**586,398**	**5,763,940**	**7,950,263**
Gasto de depreciación	1,196,467	223,584	1,626,402	3,046,453
Cargo del período				-
Retiros	1,015,615	(1,015,615)	-	-
Saldo al final del período	3,812,007	(205,633)	7,390,342	10,996,716
Propiedad, planta y equipos Neto (junio-2023)	**9,502,848**	**2,301,476**	**17,593,351**	**29,397,675**

12. Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Compañía Dominicana De Teléfonos S A (CODETEL)	-	101,684
Edesur Dominicana S A	51,730	42,204
Empresa Distribuidora De Electricidad Del Este S A (EDEESTE)	-	-
Empresa Distribuidora De Electricidad Del Norte S A (EDENORTE)	-	30
Envió Expreso DWN, SRL	3,630	7,160
Gruptapo, SRL	199,982	-
Instituto Dominicano de Investigaciones Agropecuarias (IDIAF)	-	900,000
Iturbides Florián Encarnación	-	30,625
Lomier Company, SRL	-	133,216
Lucina Lugo Amparo	-	114,023
Míster Sándwich Comidas y Más SRL	46,150	181,561
Oriental Express, SRL	-	164,000
Pedro Javier Abreu Núñez	-	27,400
Organización del Sector Pesquero y Acuícola del Istmo Centroamericano (Ospesca) ① USD 76,812.42 - (2022 - USD 100,000)	4,233,878	5,500,000
Centro para los servicios de información y asesoramiento sobre la comercialización de los productos pesqueros de América Latina y el Caribe (Infopesca) ① USD135,000 - (2022 - USD 135,000)	7,441,160	7,425,000
	11,976,528	**14,626,903**

①Tasa de Cambio-Banco Central a cierre de año de 55.1197 y 54.9967

13. Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Impuestos y otras retenciones por pagar	17,635	-
	17,635	-

14. Beneficios a empleados a corto plazo

Un detalle de los beneficios a empleados a corto plazo al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Viáticos pendientes de pago	467,455	219,075
	467,455	**219,075**

15. Otros pasivos corrientes

Un detalle de la cuenta otros pasivos corrientes al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Sueldo anual No.13	-	236,166
Prestación laboral por desvinculación	135,000	-
Proporción de vacaciones no disfrutadas	180,434	80,757
	315,434	**316,923**

16. Activos Netos / Patrimonio

Un detalle de los activos netos / patrimonio al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Capital	14,697,054	2,126,110
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	24,905,998	15,039,076
Resultado acumulado	78,259,188	63,220,112
	117,862,240	**80,385,298**

17. Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Ingresos por transacciones con contraprestaciones	57,027,625	55,051,961
	57,027,625	**55,051,961**

18. Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Transferencias y donaciones	75,649,478	54,888,461
	75,649,478	**54,888,461**

19. Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Multas diversas	-	123,490
	-	**123,490**

20. Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Sueldos	56,912,637	56,455,221
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	8,624,796	8,548,286
Compensación	11,629,377	10,325,390
Representación	146,962	146,097
Desvinculación	664,000	1,005,000
Vacaciones	347,647	520,581
	78,325,419	**77,000,575**

21. Suministros y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y, materiales para consumo al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Alimentos y Productos Agroforestales	168,570	126,790
Textiles y Vestuarios	305,035	14,632
Productos de Papel, Cartón e Impresos	349,087	270,503
Productos de Cuero, Caucho y Plástico	90,860	-
Producto de Minerías y Metálicos	53,232	-
Combustibles, Lubricantes y Productos Químicos	5,427,581	3,025,960
Productos y Útiles Varios	1,468,675	891,223
	7,863,040	**4,329,108**

22. Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Gastos de depreciación y amortización	3,494,560	1,479,102
	3,494,560	**1,479,102**

23. Otros gastos

Un detalle de los otros gastos al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Servicios Básicos	3,452,245	4,345,151
Publicidad, Impresión y Encuadernación	82,128	144,724
Viáticos	1,747,350	1,708,975
Transporte y Almacenaje	177,970	131,982
Alquileres y Rentas	6,508,592	1,012,567
Seguros	2,118,091	2,176,162
Servicios de Conservaciones, Reparaciones	1,388,538	839,757
Otros Servicios no incluidos en conceptos anteriores	1,898,201	1,188,842
Otras Contrataciones de Servicios	623,913	150,379
	17,997,028	**11,698,539**

24. Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
Comisiones y cargos bancarios	-	511
	-	**511**

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Por el período comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2023
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

		Presupuestado Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1	**Ingresos totales**	**147,350,012**	**147,350,012**		**(-)**
1.4	Transferencias Corrientes	78,813,292	78,813,292	100%	(-)
1.5	Otros Ingresos / Ingresos por Contraprestación	68,536,720	68,536,720	100%	-
	Saldos disponibles de períodos anteriores (2022)		-		-
2	**Gastos totales**	**147,350,012**	**109,926,209**		**37,423,803**
2.1	Remuneraciones y Contribuciones	86,909,900	78,325,419	90%	8,584,481
2.2	Contratación de Servicios	26,802,098	17,932,674	67%	8,869,424
2.3	Materiales y Suministros	16,887,053	7,863,040	47%	9,024,013
2.6	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	16,750,961	5,805,076	35%	10,945,885
	Resultado financiero (1-2)	-	**37,423,803**		**(37,423,803)**