DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

	2,022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	444,083,512	140,600,982
Inversiones a corto plazo (Nota 8)	653,444	651,166
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 9)	91,773,526	74,264,019
Inventarios (Nota 10)	1,955,517	2,869,031
Total activos corrientes	**538,465,999**	**218,385,197**
Activos no corrientes		
Inversiones a largo plazo (Nota 11)	51,578,149	17,438,000.00
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 12)	546,464,697	546,515,918.30
Activos Intangibles (Nota 13)	2,068,634	1,497,770.28
Gastos pagados por Anticipados (Nota 14)	1,895,543	1,626,650
Total activos no corrientes	602,007,023	**567,078,339**
Total activos	**1,140,473,022**	**785,463,536**
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 15)	12,342,306	15,904,755
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 16)	47,016,267	103,882,275
Otros pasivos corrientes (Nota 17)	3,050,955	26,302,541
Total pasivos corrientes	**62,409,527**	**146,089,570**
Pasivos no corrientes		
Provisiones a largo plazo (Nota 18)	45,375,319	93,128,022
Total pasivos no corrientes	**45,375,319**	**93,128,022**
Total pasivos	**107,784,846**	**239,217,592**
Activos Netos/Patrimonio (Notas 19)		
Capital	60,848,689	60,848,689
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	193,437,607	94,437,518
Resultado acumulado	778,401,880	390,959,737
Patrimonio Neto	1,032,688,176	546,245,944
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	**1,140,473,022**	**785,463,536**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIRECCIÓN EJECUTIVA Santo Domingo, R.D.

Firma del Director

Firma del Financiero

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DEPARTAMENTO FINANCIERO Santo Domingo, R.D.

Firma del Contador

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIVISIÓN DE CONTABILIDAD Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

	2022	2021
Ingresos (Notas 20 y 21)		
Ingresos por transacciones con contraprestación	530,054,762.53	304,015,272
Transferencias y donaciones	-	60,000,000
Total ingresos	**530,054,762.53**	**364,015,272**
Gastos (Notas 13, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27 y 28)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	(284,739,906.78)	(234,638,354.00)
Subvenciones y otros pagos por transferencias	(3,060,800.00)	(878,280.00)
Suministros y material para consumo	(10,293,147.91)	(5,273,205.10)
Gasto de depreciación y amortización	(8,203,312.13)	(7,501,962.86)
Otros gastos	(30,091,187.12)	(20,746,773.63)
Gastos financieros	(605,711.90)	(539,177.00)
Total gastos	**(336,994,065.84)**	**(269,577,752.59)**
Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	376,910.07	0 (0)
Resultado del período (ahorro / desahorro)	**193,437,606.76**	**94,437,519**

Las notas 7 a 28 son parte integral de estos Estados Financieros.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIRECCIÓN EJECUTIVA Santo Domingo, R.D.

Firma del Director

Firma del Financiero

Firma del Contador

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIVISIÓN DE CONTABILIDAD Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DEPARTAMENTO FINANCIERO Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	**60,848,689**			**570,958,322**	**631,807,011**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				(160,837,068)	(160,837,068)
Resultado del período				(308,458,045)	(308,458,045)
Saldo al 30 de juno 2021	**60,848,689**				**546,245,945**
Saldo al 31 de diciembre 2021	**60,848,689**			**394,599,598**	**839,265,387**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(14,818)	(14,817.81)
Resultado del período				193,437,608	
Saldo al 30 de junio de 2022	**60,848,689**				**1,032,688,177**

Las notas 1 a 28 son parte integral de estos Estados Financieros.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIRECCIÓN EJECUTIVA Santo Domingo, R.D.

Firma del Director

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIVISIÓN DE CONTABILIDAD Santo Domingo, R.D.

Firma del Contador

Firma del Financiero

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DEPARTAMENTO FINANCIERO Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	**2022**	**2021**
Cobros impuestos	0	
Contribuciones de la seguridad social	0	0
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	532,047,273	258,174
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	-	60,000,000
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros	-	-
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Cobros de intereses financieros	-	564
Otros cobros		273,996,896
Aporte al gobierno central	-	-
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(3,060,800)	- 803,280
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(243,960,959)	- 167,590,740
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(35,734,331)	- 27,961,268
Pagos de pensiones y jubilaciones	(5,044,618)	- 5,457,224
Pagos a proveedores	(48,021,093)	- 13,587,182
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	(3,332,611)	- 475,533
Pagos de intereses	(594,391)	- 9,509,780
Otros pagos	(7,681,553)	-
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	**184,616,917**	**108,870,627**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Otros cobros	-	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-	- 519,140
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 4,011,678	- 8,743,842
Otros pagos	- 515,915	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	**- 4,527,593**	**- 9,262,982**
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Cobro por aporte de accionista	-	-
Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros cobros	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista	-	-
Pago por distribución/dividendos al gobierno	-	-
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**180,089,324**	**99,607,645**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	263,994,187	40,993,336
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**444,083,511**	**140,600,981**

Firma del Director

Firma del Financiero

Firma del Contador

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIRECCIÓN EJECUTIVA Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DIVISIÓN DE CONTABILIDAD Santo Domingo R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO DEPARTAMENTO FINANCIERO Santo Domingo, R.D.

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 30 de junio 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	**1,780,799,783.00**	**530,431,672.60**	**30%**	1,250,368,110.40
1.1 Impuestos	0	0		-
1.2 Contribuciones Sociales	0	0		-
1.3 Donaciones	0	0		-
1.4 Transferencias	0	0		-
1.5 Ingresos por contraprestación	978,999,783.00	524,638,779.49	**54%**	454,361,003.51
1.6 Otros ingresos	801,800,000.00	5,792,893.11	**1%**	796,007,106.89
1.7 Venta de activos no financieros	0	0		-
1.8 Activos financieros con fines de política	0	0		-
1.9 Ingresos a especificar	0	0		-
2 Gastos totales	**1,780,799,783.00**	**342,330,110.38**	**19%**	1,438,469,672.62
2.1 Remuneraciones y contribuciones	559,715,403.00	275,419,052.82	**49%**	284,296,350.18
2.2 Contratación de servicios	257,789,698.00	34,940,685.94	**14%**	222,849,012.06
2.3 Materiales y suministros	36,276,130.00	10,293,148.39	**28%**	25,982,981.61
2.4 Transferencias corrientes	23,085,000.00	8,105,416.57	**35%**	14,979,583.43
2.5 Transferencias de capital	-	-		-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	309,762,040.00	5,255,248.39	**2%**	304,506,791.61
2.7 Obras	594,171,512.00	8,316,558.27	**1%**	585,854,953.73
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	0	-		-
2.9 Gastos financieros	0	-		-
2.1 Otros gastos	0	-		-
Resultado financiero (1-2)	-	**188,101,562.22**	11%	- 188,101,562.22

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DIRECCIÓN EJECUTIVA
Santo Domingo, R.D.

Firma del Director

Firma del Financiero

Firma del Contador

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DIVISIÓN DE CONTABILIDAD
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Anexo Nota 15 Cuentas por pagar a Corto Plazo

Proveedor	67,200.00	
AGUA PLANETA AZUL, S.A.	103,585.73	91,919.73
COMPAÑIA DOMINICANA DE TELEFONOS, S.A. (CLARO)	533,397.25	359,184.89
HUMANO SEGUROS, S.A.	49,708.70	49,708.70
DONCELLA, SRL	40,000.00	40,000.00
AL DETALLE, SRL	430,405.00	0
2P TECHNOLOGY, SRL	168,000.00	168,000.00
FERCASA LEGAL, S.R.L.	60,000.00	60,000.00
MEDIOS CARA O CRUZ, SRL	119,135.58	119,135.58
TAK KONG NG ABREU	60,000.00	60,000.00
APOLINAR NUÑEZ, SRL.	274,362.51	212,176.52
EDESUR	26,100.00	0
DISPLAY INTERNACIONAL, SRL	0	77,155.52
INDOTEL	0	7,896.00
SERVICIOS E INSTALACIONES TECNICAS, SRL	63,130.00	58,410.00
CUENTAS P/PAGAR CARLOS TOMAS SENCION	1,318.00	3,954.00
CAASD	236,047.20	48,380.00
TARPAX SERVICES, SRL	136,485.00	136,485.00
INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACION PUBLICA	20,127.12	20,127.12
RAQUEL AWILDA GONZALEZ GONZALEZ	120,000.00	120,000.00
SANDMAN GROUP, SRL	0	64,406.76
JUAN LEONARDO PEREZ SANCHEZ	120,000.00	120,000.00
JOSE DOMINGO TORRES	70,127.12	70,127.12
JOSE FRANCISCO REYES	200,000.00	200,000.00
GRUPO DARCO, SRL	5,847.46	0
MARTHA VALENZUELA GUILLEN	239,958.71	217,022.64
ALTICE DOMINICANA, S.A.	40,000.00	40,000.00
FRANCISCO ALBERTO CERDA POLANCO	0	87,646.42
HYLSA	85,000.00	85,000.00
GILBERTO ANTONIO HILARIO MORALES	28,177.97	28,177.97
SILIS, SRL	70,000.00	70,000.00
LUIS EMILIO BAUTISTA GOMEZ	60,000.00	60,000.00
JACUS PUBLICITARIA, E.I.R.L.	47,872.88	47,872.88
SERVI-MARKETING INTERACTIVO SMI, SRL	35,000.00	35,000.00
RENTERIA MONTERO PEÑA	50,000.00	50,000.00
RAFAEL ANTONIO DE MESA JAQUEZ	91,186.44	91,186.44
TELEOPERADORA NACIONAL, SRL	180,000.00	180,000.00
CIBAO TV MEDIOS, SRL.	70,127.12	70,127.12
ABELITO ROJAS HELENA	36,474.57	36,474.57
PRODUCCIONES DETRAS DE LA NOTICIA, SRL	54,711.87	54,711.87
SALUDOS COMUNICACIONES FRIAS, SRL	35,000.00	35,000.00
SARA DANIELA NOLASCO GUZMAN	23,000.00	23,000.00

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

Anexo Nota 15 Cuentas por pagar a Corto Plazo

JUAN EDILBERTO PERALTA CASTELLANO	45,593.22	45,593.22
INFO X DOS, EIRL	38,596.70	38,596.70
GRUPO LFA, SRL	100,443.96	570,406.10
GTG INDUSTRIAL, SRL	0	75,000.00
WALDY ALFONSO GENAO CEPEDA	263,399.90	136,944.90
INVERSIONES GRETMON, SRL	0	166,907.12
AMARAM ENTERPRISE , S.R.L.	191,186.44	191,186.44
PRODUCCIONES OMMC, S.R.L.	150,000.00	150,000.00
CHARLOT COMUNICACIONES Y EVENTOS, S.R.L.	26,937.50	26,937.50
GRUPO ALTERRA, SRL	275,580.80	275,580.80
EDYJCSA, SRL	24,058.25	41,038.00
ANTHURIANA DOMINICANA, SRL	196,355.99	196,355.99
MELANIA ROSANNA BARRERA GARCIA	36,474.57	69,999.14
ISLITA, E.I.R.L	187,304.24	187,304.24
LOLY REYNOA BEARD DE JAVIER	48,305.08	48,305.08
JOSE ALBERTO PEÑA CABREJA	276,179.00	276,179.00
KREATICA ALL GRAPHICS SIG PUB. IMPRE. Y MERCADEO	419,730.34	419,730.34
CONSTRUCTORA MENDEZ ALBA, S.R.L.	1,063,786.66	1,063,786.66
DISEÑOS LIGEROS KINGNBEAR, S.R.L.	300,983.58	300,983.58
SERVICIOS ELECTROMECANICOS DIVERSOS (SED), SRL	151,306.92	151,306.92
THAGAB, S.R.L.	616,721.94	616,721.94
SOUCHAL MULTI SERVICE, SRL	120,000.00	120,000.00
MALIKA PUBLICIDAD, E.I.R.L.	84,152.54	84,152.54
THELMA MINERVA FIGUEROA AMADOR	50,000.00	50,000.00
MUROLOK MARKETING, SRL	33,094.26	236,751.42
2T IMPORTACIONES, S.R.L.	0	50,964.20
SOWEY COMERCIAL, EIRL	100,000.00	100,000.00
JOSUE BRITO CONSULTING GROUP, S.R.L.	462,000.00	462,000.00
CELALLA COMPANY, S.R.L.	186,730.43	186,730.43
ANDEL STAR, SRL	384,018.07	544,274.22
IRON HEIGHTS DOMINICANA, SRL	4,940.00	0
CABLE ATLANTICO, SRL.	29,500.00	0
LIDIO MANZUETA MUÑOZ	50,000.00	0
INKCORP DOMINICANA, SRL	145,420.00	0
INVERSIONES LAMS, SRL	4,700.00	0
FLORISTERIA CALIZ FLOR, EIRL	583,999.94	0
SEVEN & THIRTY MARKETING, SRL.	93,838.60	0
CONGESUR CONGELADO DEL SUR, S.R.L.	61,924.00	0
CARIBBEAN FOOD SUPLY Y R., SRL	720,000.00	0
INVERSIONES RMP, SRL.	374,313.70	0
PEGARMA, SRL.	163,843.00	0
INACO IMPORTADORA NACIONAL DE COMESTIBLES, SRL.	150,000.00	150,000.00
CADENA DE NOTICIAS-TELEVISION (CDN-TV), S.A.	17,400.00	0

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

Anexo Nota 15 Cuentas por pagar a Corto Plazo

SERVITUR, SERVICIOS TURISTICOS, J.L., SRL	33,810.00	77,470.00
CUENTAS P/PAGAR JHON RICHARD PANIAGUA	24,190.00	24,190.00
CUENTAS P/PAGAR ANAYMA R. RINCON VERAS	0	30,000.00
FRANKLIN DANIEL SILVERIO RODRIGUEZ	0	63,830.52
DARY TERRERO COMUNICACIONES	0	84,665.00
RENAULT MORILLO CACERES	0	152,560.50
F & G OFFICE SOLUTION SRL	0	94,494.11
GLADYS VIRGINIA DIAS Q DE SCHIFFINO	0	679,991.52
JOMLIA SOLUTION SERVICES, SRL	0	60,000.00
IANNA JANIRYS BRETON DE TAVAREZ	0	25,000.00
JUAN AURELIO MERCEDES BELTRE	0	3,100.00
EDITORA DEL CARIBE C POR A	0	25,000.00
ROMMER WILKY DE LA CRUZ ANGOMAS	0	11,329.19
OFFITEK, SRL	0	172,067.80
RIZEK ABOGADOS, S.R.L.	0	1,969,703.10
GRUPO ORBE DOMINICANO, S.R.L.	0	274,263.96
AGENCIA DE VIAJES MILENA TOURS, SRL	0	68,440.00
BANDERAS GLOBAL HC, SRL	0	79,100.00
GROUP BY TEAM BURGOS, SRL	0	20,000.00
ISAIAS MIGUEL ANGEL ABREU FERNANDEZ	0	900,000.00
RP FIRST MEDIA GROUP, SRL	0	300,000.00
GRUPO DE MEDIOS PANORAMA GMP, S.R.L.	0	30,000.00
JOSE ANTONIO TORRES ROJAS	0	63,830.51
MEDIOS JUMARPO, SRL	0	153,695.00
MINDEZA TRADING, SRL.	0	210,000.00
MEDIOS MR, S.R.L.	**12,342,305.86**	**15,904,754.54**
Total		

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
REPUBLICA DOMINICANA

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

1. Entidad

El Departamento Aeroportuario, con domicilio principal en la avenida 27 de febrero Núm. 540, sector Los Restauradores, de la ciudad de Santo Domingo. Creado por la Ley 8 del 17 de noviembre de 1978, tiene a su cargo la operación, administración y funcionamiento de los aeropuertos, es el órgano permanente de la Comisión Aeroportuaria el cual velará por la gestión, uso y mantenimiento de los mismos, a fin de que estos cumplan eficazmente sus funciones esenciales.

Durante los primeros 22 años, el Departamento Aeroportuario tuvo a su cargo la administración de los aeropuertos estatales hasta que se formalizó la concesión en abril del año 2000. A partir de ese momento, asume su nuevo rol de supervisor operativo de las obligaciones contractuales establecidas en los mismos, pasando a fiscalizar su funcionamiento.

1.1 Concesión de los aeropuertos estatales

La concesión se inició mediante contrato de fecha 7 de julio de 1999 y su addendum del 22 de octubre de 1999, el Estado Dominicano entregó en concesión en favor de AEROPUERTOS DOMINICANOS SIGLO XXI, S.A. (AERODOM), los aeropuertos internacionales de Las Américas, en Punta Caucedo; Gregorio Luperón, en Puerto Plata; Arroyo Barril, en Samaná, y María Montez, en Barahona. El 7 de febrero se firmó un nuevo addendum para la construcción de los Aeropuertos Dr. Joaquín Balaguer y Profesor Juan Bosch, en el Higüero y El Catey en Samaná.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R. D.

1.2 Resumen de las obligaciones importantes de la Concesionaria convenidas en el contrato

Artículo 2.1 Concesión

A partir de la Fecha de Inicio del Contrato, los derechos establecidos por la Concesión, las Instalaciones Existentes y demás activos localizados en el área de los Aeropuertos, incluyendo los Contratos Anteriores, son cedidos por la Concedente para el usufructo de la Concesionaria.

Artículo 2.2 Propiedad de los Aeropuertos

La concedente garantiza la libre y pacifica explotación de los bienes objeto de la presente concesión. La concedente es y seguirá siendo propietaria exclusiva de los aeropuertos, incluyendo sin limitación, sus edificaciones, equipos e instalaciones existentes, todos los cuales estarán en la disposición para el uso y disfrute de la concesionaria durante el término del contrato. La concesionaria ejercerá todos los derechos de usufructo sobre estos, libre de cualquier garantía, carga o gravamen y se compromete a no consentir derechos reales de los mismos y mantenerlos durante todo el término del contrato en buen estado y funcionamiento y libres de garantías carga o gravamen.

Artículo 2.3 Derecho de Usufructo

La Concedente cede a la Concesionaria el derecho de usufructuar los terrenos, edificaciones, equipos conexos a la gestión aeroportuaria contenida en este Contrato, manteniendo la Concedente la nuda propiedad de los Aeropuertos, incluyendo los terrenos y edificaciones. Respecto a los bienes muebles afectos actualmente a la gestión aeroportuaria, la Concesionaria los reemplazará por bienes nuevos según sea necesario, quedando a cargo de la Concedente el procedimiento de descargo según la Ley No. 33 sobre el Descargo de Vehículos y Equipos de Propiedad del Estado y sus Instituciones Autónomas del año 1970. La Concesionaria no podrá enajenar, vender, permutar, dar en pago, hipotecar o dar en garantía a terceros para ningún fin dichos terrenos, muebles y edificaciones.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

1.2 Resumen de las obligaciones importantes de la Concesionaria convenidas en el contrato (Continuación)

Artículo 7.1.5 Transferencia o Devolución de los Aeropuertos.

A la terminación del Contrato por cualquier causa que fuere, la Concesionaria:

- Devolverá al Estado Dominicano o a la Autoridad Competente el uso y disfrute de los Aeropuertos y las áreas aeroportuarias, así como las instalaciones, sistemas y equipamiento materia de la Concesión. Dicha devolución será libre de todo pago para la Concedente.
- Entregará al Estado Dominicano los bienes adquiridos o construidos por la Concesionaria durante la vigencia de la Concesión, y que han sido utilizados específicamente en la ejecución de esta.
- Los Aeropuertos serán devueltos en buenas condiciones operativas, entendiéndose dicho concepto en sentido amplio y conforme los criterios estándares en la industria, con excepción del desgaste normal sufrido por los Aeropuertos por el uso ordinario de los mismos.
- Otorgará las escrituras públicas y otros documentos privados que sean necesarios conforme a las leyes aplicables, y según sean requeridos por la Concedente.
- Entregará a la Concedente todos los equipos aeroportuarios adquiridos por la Concesionaria durante la vigencia de este Contrato.

1.3 Auditoría a las obras pactadas en el contrato de concesión

Una síntesis del Informe de Auditoría de Desempeño Técnico Económico de fecha 17 del mes de abril del año 2015 de la Gerencia de Supervisión y Fiscalización de la Concesión Aeroportuaria, adscrita al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC) da a conocer los pormenores del contrato de concesión de los aeropuertos del Estado, a saber: Antecedentes, situación de los aeropuertos estatales antes de la concesión.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

1.3 Auditoría a las obras pactadas en el contrato de concesión (Continuación)

Hacia el año 1998, la infraestructura de los Aeropuertos Internacionales estatales: Las Américas y Gregorio Luperón, enfrentaban retos de diseños, rehabilitación y ampliación de las terminales aeroportuarias, limitando la posibilidad de satisfacer el crecimiento de tráfico de ese momento.

El Aeropuerto María Montez, su ubicación en zona turística no desarrollada a plenitud, le proporcionaba necesidad de un operador aeroportuario capaz de insertarlo en la industria de los aeropuertos similares del país. Las limitaciones de pista del aeropuerto doméstico Arroyo Barril, mostraron la necesidad de construir otro aeropuerto con características internacionales propios de una región turística.

De igual modo el Aeródromo de Herrera presentaba similar necesidad de mejoría y crecimiento de sus instalaciones físicas, lo que motivó al gobierno central a iniciar la construcción de un nuevo aeropuerto en el Higüero, pero las dificultades económicas de ese momento imponían la necesidad de incluir su conclusión en manos del sector privado.

En estos dos casos surgió la necesidad de agregar dos nuevos aeropuertos al concepto de gestión red aeroportuaria, inminente, en correspondencia a las dificultades expresadas anteriormente sobre los aeropuertos citados.

1.4 Auditoría a las obras estipuladas en el contrato de concesión

Al inicio de la concesión, en el año 2000 el valor de las Infraestructuras Aeroportuarias era el siguiente:

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

1.4 **Auditoría a las obras estipuladas en el contrato de concesión** (Continuación)

Aeropuerto Internacional de Las Américas	US$69,166,117
Aeropuerto Internacional Gregorio Luperón	US$53,151,145
Aeropuerto Internacional María Montez	US$16,808,343
Aeródromo Arroyo Barril	US$50,541
TOTAL	**US$139,176,146**

Las obligaciones de inversión en obras a cargo de Aeropuertos Dominicanos Siglo XXI S.A. (AERODOM), ascendían a la suma de US$392,000,000.00, distribuidas de la siguiente forma:

OBLIGACIONES ORIGINALES DE INVERSION	**Monto US$**
Fase I, Contrato Concesión d/f 7 julio 1999	
1. Aeropuerto Internacional Las Américas (AILA)	96,000,000.00
2. Aeropuerto Internacional Gregorio Luperón (AIGL)	47,000,000.00
3. Aeropuerto Internacional María Montez (AIMM)	5,000,000.00
4. Aeropuerto Internacional Arroyo Barril, Samaná (AIAB)	55,000,000.00
Sub-Total	**203,000,000.00**
Addendum 2 d/f 7 de febrero 2001	10,000,000.00
Total Fase I	**213,000,000.00**
Fase II, Contrato Concesión d/f 7 julio de 1999	
1. Aeropuerto Internacional Las Américas (AILA)	52,000,000.00
2. Aeropuerto Internacional Gregorio Luperón (AIGL)	32,000,000.00
3. Aeropuerto Internacional María Montez (AIMM)	8,000,000.00
4. Aeropuerto Internacional Arroyo Barril, Samaná (AIAB)	14,000,000.00
Sub-Total	**106,000,000.00**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

1.4Auditoría a las obras estipuladas en el contrato de concesión (Continuación)

Addendum 2 d/f 7 de febrero 2001	10,000,000.00
Total Fase II	**116,000,000.00**
Inversión Continua en Infraestructura y Modernización, Contrato Concesión d/f 7 julio de 1999	**23,000,000.00**
Inversión a partir 20mo año, Addendum 2 d/f 7/2/2001	**40,000,000.00**
Total General	**392,000,000.00**

1.4.1 Conclusiones y Recomendaciones de la Auditoría

La Concesionaria ha invertido desde el inicio de la Concesión y hasta el veintiocho (28) del mes de febrero del año dos mil quince (2015), fecha de corte de dicho informe, un monto total de US$454,122,868.00, que incluye inversiones adicionales ejecutadas por un monto de US$62,122,868.00. Dichas inversiones se distribuyen en el Informe de la siguiente manera:

AEROPUERTO	TOTAL EJECUTADO (US$)
1- Las Américas – AILA	242,980,820.00
2- Gregorio Luperón – AIGL	60,902,803.00
3- La Isabela – AILI	42,354,691.00
4- María Montez – AMM	2,391,480.00
5- El Catey, Samaná – AISA	104,858,127.00
6- Arroyo Barril – AIAB	634,947.00
TOTAL	**454,122,868.00**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R. D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

1.4.1 Conclusiones y Recomendaciones de la Auditoría (Continuación)

La Concesionaria, dentro del marco de sus obligaciones como operador aeroportuario, se mantiene dando cumplimiento continuo a las inspecciones, auditorías y observaciones de las autoridades competentes en materia aeroportuaria y aeronáutica, particularmente el IDAC y el CESAC, así como a las normas, procedimientos, prácticas recomendadas y estándares internacionalmente aceptados por la OACI.

La Concesionaria ha cumplido a satisfacción de La Concedente con sus obligaciones contractuales en virtud del Contrato de Concesión, y su Addendum, lo que vale decir, con el monto total de las inversiones convenidas para las Fases I y II de la Concesión y con las inversiones continuas y futuras en infraestructuras.

Que La Concesionaria ha cumplido a satisfacción de La Concedente con el monto total de las inversiones de US$392,000,000.00 preindicado, y que los montos invertidos en exceso de dicha obligación total, que ascienden a US$62,122,868.00, son reconocidos como inversiones adicionales de La Concesionaria en obras de infraestructura y equipamiento de los Aeropuertos Concesionados.

Reconocer que los aeropuertos concesionados disponen de infraestructura ampliada, remozada, equipada y operando con alto nivel de seguridad de acuerdo a la normativa de OACI y las necesidades de la aviación civil.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

1.5 Resolución de la Comisión Aeroportuaria

Resolución No. 6690 de fecha 11 de mayo de 2015

Primero: Se aprueba en todas sus partes el Informe de Auditoría de Desempeño Técnico Económico de fecha diecisiete (17) del mes de abril del año dos mil quince (2015) de la Gerencia de Supervisión y Fiscalización de la Concesión Aeroportuaria, adscrita al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC), en el cual se especifican los montos correspondientes a las obligaciones de inversión de la Concesionaria, Aeropuertos Dominicanos Siglo XXI, S.A. (AERODOM), así como las inversiones y obras realizadas.

1.6 Acciones de la Dirección Ejecutiva del Departamento Aeroportuario

Memorándum al Director Técnico

Mediante el Memo Interno No. 979 de fecha 21 de agosto de 2017, el Director Ejecutivo se dirige al Director Técnico e imparte las siguientes instrucciones:

Por medio de la presente, con el objetivo de incorporar al patrimonio del Estado dominicano a través del Departamento Aeroportuario el monto real de las inversiones realizadas por la concesionaria Aeropuertos Dominicanos Siglo XXI (AERODOM) en los diferentes aeropuertos concesionados, así como el cumplimiento de las obligaciones de la Concesionaria y la Concedente, se le instruye:

A. Comprobar el cumplimiento por parte de la Concesionaria, las obligaciones establecidas en el contrato de concesión aeroportuaria suscrito en fecha 7 de julio de 1999 y su addendum de fecha 22 de octubre de 1999. A tales fines presentar la siguiente documentación:

1. Matriz que indique el cumplimiento del contrato desde su inicio hasta el 10 de octubre de 2014 y desde el 13 de octubre de 2014 hasta la fecha, con un breve resumen de las observaciones que apliquen.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

1.6 Acciones de la Dirección Ejecutiva del Departamento Aeroportuario (Continuación)

2. Dos informes: El primero con todos los detalles, cuadros estadísticos, gráficos, observaciones, entre otros, conclusiones y recomendaciones. El Segundo, un informe ejecutivo con un máximo de dos (2) páginas.

B. Con base al informe de auditoría de desempeño técnico económico de fecha 17 de abril de 2015, de la Gerencia de Supervisión y

C. Fiscalización de la Concesión Aeroportuaria, adscrita al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC), elaborar:

1. Relación de obras y equipamiento en los aeropuertos concesionados, desde el inicio de la concesión hasta el 28 de febrero de 2015, convenidas para la fase I y fase II, por un monto de US$392,000,000.00. (La relación debe contener entre otras informaciones: Descripción, costo total, ubicación y todos aquellos datos que contribuyan a identificar las obras y el equipamiento).

2. Relación de obras y equipamientos invertidos en exceso por la concesionaria por valor de US$62,122,868.00. (La relación debe contener entre otros: Descripción, costo total, ubicación y todos aquellos datos que ayuden a identificar las obras y equipamiento).

3. Obtener copia de toda la documentación que avale los cálculos del valor de las Infraestructuras aeroportuarias al inicio de la concesión por un monto de US$189,939,956.00.

1.6 Acciones de la Dirección Ejecutiva del Departamento Aeroportuario (Continuación)

Memorándum al Encargado del Departamento Financiero

Mediante el Memo Interno No. 982 de fecha 21 de agosto de 2017, el Director Ejecutivo se dirige al Encargado del Departamento Financiero e imparte las siguientes instrucciones:

Con el objetivo de incorporar al patrimonio del Estado dominicano a través del Departamento Aeroportuario el monto real de las inversiones realizadas por la concesionaria Aeropuertos Dominicanos Siglo XXI (AERODOM) en los diferentes aeropuertos concesionados, tomando como base el informe de auditoría de desempeño técnico económico de fecha 17 de abril de 2015, de la Gerencia de Supervisión y Fiscalización de la Concesión Aeroportuaria, adscrita al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC), que determinó la inversión por un monto de **US$454,122,868.00,** se le instruye:

1. Encaminar las acciones necesarias a los fines de registrar y presentar en los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2017, la inversión real de las infraestructuras y equipamientos realizadas por AEROPUERTOS DOMINICANOS SIGLO XXI (AERODOM) en los aeropuertos concesionados, en virtud del contrato de concesión y addendum de fecha 7 de julio y 22 de octubre de 1999, respectivamente.

2. Observar en todas sus partes las Normas de Contabilidad para el Sector Público de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), así como otras normativas legales de los órganos rectores del Estado vinculados con inversión, propiedad, planta y equipo.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

2. Base de preparación de los Estados Financieros

La formulación de los Estados Financieros, de los cuales forman parte las presentes Notas, están elaborados de conformidad con la ley 126-01, su Reglamento de Aplicación, las Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG) para el año 2017, al igual que las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

2.1 Reconocimiento de Ingresos

Por más de 13 años AERODOM se encontraba exenta del pago de la tasa aeroportuaria gubernamental de US$1.15 por pasajero transportado en entrada y salida por los aeropuertos concesionados, ya que el 8 de marzo de 2004, mediante Resolución No. 6428, la Comisión Aeroportuaria dejó sin efecto el cobro de la misma, debido a un llamado desequilibrio económico argumentado por la concesionaria. El Decreto No. 220-04, de fecha 12 de marzo de 2004, ratifica el contenido de la referida Resolución.

Al finalizar el año 2017, fruto de una labor de más de tres años continuos de esfuerzos, el Departamento Aeroportuario logra recuperar la tasa aeroportuaria a la empresa Aeropuertos Dominicanos Siglo XXI (AERODOM). Esta operación quedó sellada mediante el Decreto No. 327-17 del 4 de septiembre de 2017 y las Resoluciones de la Comisión Aeroportuaria Nos. 6645 y 6646, dictadas en fecha 11 de agosto de 2017.

El día 06 de noviembre de 2017, inicia satisfactoriamente el registro, facturación de los ingresos generados por la tasa del US$1.15, en cumplimiento del Artículo 3 del Decreto No. 327-17, el cual expresa que entraría en vigencia sesenta (60) días después de su promulgación.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

3.Reconocimiento de Ingresos (Continuación)

El Departamento Aeroportuario, a partir del mes de febrero 2017 utiliza el método de lo devengado para el registro de los ingresos originados por concepto de:

- Cobro de tasa aeroportuaria por valor de US$1.15 por la entrada y salida de pasajeros por los aeropuertos internacionales Cibao, La Romana y Punta Cana, y por valor de US$1.30 por los concesionados: Internacional Las Américas José Francisco Peña Gómez, Dr. Joaquín Balaguer, Prof. Juan Bosch y Gregorio Luperón, tal y como lo establecen los Decretos 47-06 de fecha 03 de febrero de 2006 y el 327-17 del 4 de septiembre de 2017.
- Ingresos por intereses generados de Certificados Financieros colocados en el Banco de Reservas de la República Dominicana.
- Ingresos obtenidos por beneficios de inversión en acciones colocadas en instituciones de desarrollo y fondos de pensiones de la seguridad social.
- Ingresos por el cobro de US$20.00 o su equivalente en RD$ por concepto de aterrizaje de aeronaves en el Helipuerto de Santo Domingo.
- Otros ingresos originados por diferentes conceptos relativos a las operaciones y actividades concernientes a la Institución.

2.1 Reconocimiento de los gastos

Las operaciones relacionadas con los gastos son registradas utilizando el método de lo devengado.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

3. **Moneda en que se expresan las cifras.**

Los valores presentados en los Estados Financieros están expresados en pesos dominicanos (RD$). Todas las partidas en otras monedas deben ser convertidas a Pesos Dominicanos utilizando para ello la tasa vigente del Banco Central de la República Dominicana y el Banco de Reservas a la fecha de las transacciones, de conformidad con las Normas Internacionales de la Información Financiera (NIIFs).

3.1 Propiedades, Mobiliarios y Equipos

Todo bien mueble e inmueble del Departamento Aeroportuario son debidamente registrados a su nombre y tienen la correspondiente póliza de seguros para garantizar en cualquier circunstancia su recuperación, asimismo son inventariados físicamente por lo menos una vez al año, sin que los mismos puedan ser usufructuados o utilizados en actividades ajenas a las que corresponden a la institución.

La depreciación se aplica conforme a las NICSP y a las Normas de Contabilidad para el sector Público, establecidas por la DIGECOG, las que establecen el método de depreciación de la Línea Recta, el cual producirá un cargo por amortización constante a lo largo de toda la vida del activo.

Los activos de menor cuantía que no superen los US$100.00 no estarán sujetos a depreciación y se cargan a la cuenta de gasto. Se tomará como parámetro la durabilidad de los mismos para aquellos que no alcancen el valor mínimo requerido.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

4. Propiedades, Mobiliarios y Equipos (Continuación)

Los bienes muebles retirados temporalmente del servicio no son objeto de depreciación. Si la entidad comienza a utilizar nuevamente el activo debe continuar con su depreciación. Para el retiro definitivo se solicita el descargo a la Dirección General de Bienes Nacionales.

4.1 Prestaciones Laborales

Para el cumplimiento de los pagos por concepto de las prestaciones laborales a sus correspondientes empleados está sujeto a las disposiciones de la Ley 41-08 sobre Función Pública y las normativas que emita el Ministerio de Administración Pública (MAP), siendo los gastos de prestaciones reconocidos a partir del momento en que los mismos ocurren.

4.2 Impuesto Sobre La Renta

El Departamento Aeroportuario está exento del pago de Impuestos Sobre La Renta. Sin embargo, debe fungir como agente de retención de impuestos sobre los pagos a los funcionarios y empleados que se encuentren dentro de la escala de retenciones a asalariados, así como a los pagos realizados, a personas físicas y jurídicas por concepto de compra de bienes y/o prestación de servicios y honorarios profesionales y técnicos equivalente al 10% del total pagado, de conformidad con las disposiciones del Código Tributario de la República Dominicana (Ley 11-92 del 16 de mayo de 1992) y sus modificaciones, sus Reglamentos y las Normas emitidas por la Dirección General de Impuestos Internos.

4.3 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Son considerados como efectivo y equivalentes de efectivo, todos los fondos mantenidos en caja chica o general y bancos tanto en moneda nacional como extranjera, así como aquellos certificados financieros cuyo periodo de vencimiento es menor a un año.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

4.4 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar se generan principalmente a partir de la facturación de la tasa aeroportuaria del US$1.15 a los diferentes aeropuertos internacionales privados y concesionados, son registradas acorde a lo establecido en las normativas emitidas por la DIGECOG.

4.5 Cuentas por Pagar, Acumulaciones y Retenciones por Pagar

Son las obligaciones de pago que la administración asume con los proveedores por conceptos de la adquisición de bienes y servicios a créditos, instituciones gubernamentales por retenciones de impuestos, personas físicas y otras obligaciones corrientes, las cuales son registradas tomando en consideración las normativas emitidas por la DIGECOG.

5 Estimaciones Contables

Como resultado de las incertidumbres inherentes a la prestación de servicios y otros, algunas partidas de los estados financieros no pueden ser medidas con precisión, sino solo a través de estimaciones. Implica la utilización de juicios profesionales basados en la información fiable disponible más reciente.

Existen tres técnicas fundamentales sobre las cuales se basan los distintos métodos de calcular las recaudaciones de ingresos futuros:

1. Sistema de Extrapolación

2. El Método Directo

3. La Aplicación de Técnicas Econométricas

El **método de extrapolación** consiste en relacionar los ingresos con la variable tiempo, es decir, se basa en el supuesto de que la evolución de los ingresos observada en el pasado se mantendrá en el futuro. Las técnicas de extrapolación más usadas son:

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

6. Estimaciones Contables (Continuación)

1. Sistema Automático. Consiste en considerar como ingresos futuros los registrados en el último año.

2. Método del Promedio. Consiste en tomar como estimación el promedio de las recaudaciones de varios años. En algunas ocasiones se pueden dar ponderaciones distintas a las cifras de cada año.

3. Método de los Aumentos. Consiste en modificar la recaudación del último año en función de la tasa de variación observada en los últimos años.

El método directo consiste en estimar los ingresos considerando el comportamiento esperado y de las variables que influyen sobre estos.

El método econométrico consiste en utilizar *"elasticidades"*. Es la variación en la recaudación de ingresos que se produce en forma automática como consecuencia del cambio en una variable económica.

7. Disponibilidades en caja y bancos

Al 30 de junio del período fiscal 2022, el efectivo disponible en caja y cuentas bancarias presenta los siguientes balances **RD$444,083,512.00** según el siguiente detalle:

Descripción	2022	2021
Cuenta Receptora Banreservas	207,659,164	158,425
Cuenta Nómina Banreservas	-	1,968,183
Cuenta Única del Tesoro (Comisión Adm. Aerop.)	234,547,147	131,250,719
Cuenta comisión adm Aerop.	27,185	6,010,003
Cuenta de en dólares # Banreservas	1,503,487	982,122
Caja Chica	346,530	231,530
	444,083,512	**140,600,982**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
REPÚBLICA DOMINICANA

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

8 Inversiones Financieras a Corto Plazo

Al 30 de junio 2022, las inversiones financieras a corto plazo presentan el balance de **RD$653,444.00** Esta partida está compuesta por Dos (2) certificados financieros aperturados en el Banco de Reservas, con una inversión original de **RD$570,848.89**, representando una ganancia de capital de **RD$82,070.00,** a continuación, el siguiente detalle:

	TASA	FECHA DE APERTURA	VALOR DE APERTURA	INTERESES GENERADOS POR EL MES DE JUNIO 2022	INTERESES GENERADOS AL MES DE MAYO 2022	CERTIFICADOS CAPITALIZADOS
2022						
402-01-580-003285-0	0.98%	17/2/2015	360,000	350	69,812	430,162
402-01-240-006096-1	0.94%	11/1/2011	210,849	174	12,259	223,282
TOTAL			**570,849**	**525**	**82,070**	**653,444**

9.0 Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 30 de junio 2022, la partida de Cuentas y documentos por cobrar se origina, principalmente, de la factura de los ingresos por concepto de la tasa aeroportuaria por entrada y salida de pasajeros por los aeropuertos privados y otras cuentas por entes del sector público y privado, presenta balance de **RD$91,773,525.81,** según se detalla:

Descripción	2022	2021
Cuentas por Cobrar Operaciones	82,782,379.91	65,253,095
Cuentas por Cobrar Empleados	168,585.29	30,153
Otras Cuentas por Cobrar	8,822,560.61	8,980,771
Total Cuentas y documentos por cobrar	**91,773,525.81**	**74,264,019**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

9.1 Cuentas por Cobrar Operaciones

Al 30 de junio 2022, la partida cuentas por cobrar operaciones presenta el siguiente balance **RD$82,782,379.91,** según se detalla:

Descripción	2022	2021
Aeropuerto Punta Cana	44,557,640	23,955,076
AERODOM Siglo XXI	31,946,057	28,167,495
Aeropuerto Cibao	5,745,328	12,520,114
Aeropuerto La Romana	352,408	537,947
Pistas, helipuertos y Aeródromos	(13,143)	62,462
Otras Cuentas por Cobrar	33,040	10,000
Provisión Cuentas Incobrables	161,050	0.00
Total cuentas por cobrar operaciones	**82,782,379.91**	65,253,095.10

Con relación a la cuenta Pista Helipuertos y Aeródromos existe un monto en negativo debido a un error del sistema al momento de la aplicación de pago por lo que procederemos a realizar el ajuste correspondiente para el mes siguientes.

9.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al 30 de junio 2022, la partida otras cuentas por cobrar presenta el siguiente balance **RD$8,822,560.61,** según se detalla:

Descripción	2022	2021
AFP Reservas 50% Dividendos del 2015	3,205,720.00	3,205,720.00
AFP Reservas Dividendos del 2016	5,564,945.00	5,564,945.00
Otras	51,895.61	210,105.61
Total otras cuentas por cobrar	**8,822,560.61**	8,980,770.61

10.0 Inventario de materiales y suministro

Al 30 de junio 2022, el inventario de materiales y suministro presentan el siguiente balance:

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

10. Inventario de materiales y suministro (Continuación)

Descripción	2022	2021
Inv. De Materiales y Suministro de oficina	1,716,505	1,658,058
Inv. De Materiales y Suministro de Limpieza	239,012	1,210,973
Total Inventarios	**1,955,517**	**2,869,031**

11.0 Inversiones Financiera a Largo Plazo

Al 30 de junio 2022, las inversiones financieras a largo plazo presentan el balance de **RD$51,578,149.00**. Esta partida está compuesta por inversiones en instituciones de desarrollo, agropecuario y de la seguridad social. A continuación, el siguiente detalle:

Inversiones Financiera a Largo Plazo

Descripción	2022	2021
AFP Reservas	44,242,149.00	10,102,000.00
Banco De Ahorro y Crédito, S.A.	1,278,600.00	1,278,600.00
Aseguradora Dominicana Agropecuaria	6,057,400.00	6,057,400.00
Total Inversiones Financiera a Largo Plazo	**51,578,149.00**	**17,438,000.00**

En fecha 27 de agosto del 2007 el Banco Nacional de Fomento de la Vivienda y la Producción (BNV), actual Bandex, oferta al Departamento Aeroportuario Tres Mil (3,000) acciones que posee en la compañía AFP Reservas, interesados en la propuesta la Comisión Aeroportuaria en fecha 19 de septiembre del 2007 mediante Resolución No. 6526, aprueba y autoriza la compra de las acciones registradas con el Certificado de inversión No.007. Producto de la capitalización de los dividendos no distribuidos de los años 2006, 2007, 2008 y 2009, se originó un incremento de la inversión por Siete Mil Ciento Dos

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

(7,102) nuevas acciones para un total en acciones de 10,102, con un valor nominal de RD$1,000.00 c/u., registradas con el Certificado de inversión N0. 031.

En fecha 31/10/2021, se realizó el registro de los beneficios generados correspondientes a los años 2017, 2018 y 2019, por las 10,102 acciones que posee en AFP Reservas a favor del Departamento Aeroportuario, dichos beneficios ascienden: 2017 a 11,713,857.00, 2018 a 16,668,601.00 y 2019 a 5,757,691.00, de acuerdo a comunicación de fecha 14/09/2021.

12.0 Propiedad, Planta y Equipo

Al 30 de junio 2022, los bienes de Uso (Propiedad, Planta y Equipo) presentan el siguiente balance:

	Terrenos	Edificio e inm. Pendiente por rectificar	Maq. Y Equipos	Mob. Y Equipo de Oficina	Equipos de Transporte	Construcciones en proceso	Total
Costo de Adquisición	156,711,573.92	335,771,834.64	7,602,750.62	13,822,598.16	7,842,696.69	27,767,646.51	549,519,100.54
Adiciones. 2021	-	-	1,250,300.00	647,441.30	-	17,347,124.23	19,244,865.53
Otros		34,022,373.17	35,547,714.03	35,675,752.36	20,745,327.36	-	125,991,166.92
Saldo al final del periodo diciembre 2021	**156,711,573.92**	**276,244,059.99**	**27,082,014.93**	**35,207,846.96**	**2,094,506.78**	**45,114,770.74**	**542,454,773.32**
Activos por asignar		144,646,200.08			28,582,203.55	(3,322,938.73)	169,905,464.90
Dep. Acum. Al inicio del periodo	0	93,550,148	17,318,750	14,937,945	26,493,517	-	152,300,359.67
Cargo del periodo(Depreciaciòn)	-	4,215,861	908,002	1,301,953	1,549,234	-	7,975,050.35
Otros				(5,620,131.47)			(5,620,131.47)
Saldo al final del periodo	0	97,766,009	18,226,751	16,239,898	28,042,751	-	160,275,410.02
Prop.planta y equipos netos (2021)	**156,711,573.92**	**323,124,251.12**	**8,855,263.52**	**13,347,817.30**	**2,633,958.86**	**41,791,832.01**	**546,464,696.73**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
REPÚBLICA DOMINICANA

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

13.0 Activos Intangibles

Al 30 de junio 2022, los activos intangibles presentan un balance de **RD$2,068,634.16**

	Programa de computación	Activos Intangibles	*Total*
Costo de Adquisición	*1,345,945.74*	*1,054,908.17*	*2,400,853.91*
Adiciones. 2021			-
Otros	111,323.19	791,760.44	*903,083.63*
Saldo al final del periodo	***1,234,622.55***	***263,147.73***	***1,497,770.28***
Dep. Acum.al inicio del periodo		791,760.44	
Adiciones. 2022	712,132.00	86,993.66	799,125.66
cargo del periodo.	*15,522.11*	*212,739.67*	*228,261.78*
Saldo al final del periodo	***1,931,232.44***	***137,401.72***	***2,068,634.16***

RESUMEN	**2022**	**2021**
TERRENOS	156,711,573.92	156,711,573.92
EDIFICACIONES	231,771,879.37	237,380,063.29
INMUEBLES PENDIENTES DE CERT.	91,352,371.75	94,175,910.19
MAQUINARIAS, MOBILIARIOS Y EQ.	24,837,039.68	25,097,307.32
OTROS ACTIVOS	2,068,634.16	2,520,580.22
SUB-TOTAL	506,741,498.88	515,885,434.94
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	41,791,832.01	32,128,253.64
TOTAL BIENES EN USO	**548,533,330.89**	**548,013,688.58**

14.0 Gastos Pagados por Anticipado

Al 30 de junio 2022, los gastos pagados por anticipados están englobados de la siguiente manera:

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Descripción	2022	2021
Seguro de Veh. Y Placas Pagados por Anticip.	651,930.13	598,641.33
Fianza y Depósitos	95,627.75	95,627.75
Gastos Pagados por anticipados contra Incendio	793,289.19	745,963.26
Seguro Médico Pagado P/ anticipado	354,695.74	186,418.12
Total	**1,895,542.81**	**1,626,650.46**

15. Cuentas por Pagar a corto plazo

Al 30 de junio 2022, las cuentas por pagar a corto plazo presentan un balance de **RD$12,342,305.86** a continuación el siguiente detalle:

Descripción	2022	2021
Cuentas por pagar Corto Plazo (Nota 8.1)	12,342,305.86	15,904,754.54
Total cuentas por pagar a corto plazo	**12,342,305.86**	**15,904,754.54**

Un detalle de las cuentas por pagar al 30 de junio del 2022, se presenta a continuación:

Proveedor	2022	2021
AGUA PLANETA AZUL, S.A.	67,200.00	
COMPAÑIA DOMINICANA DE TELEFONOS, S.A. (CLARO)	103,585.73	91,919.73
HUMANO SEGUROS, S.A.	533,397.25	359,184.89
DONCELLA, SRL	49,708.70	49,708.70
AL DETALLE, SRL	40,000.00	40,000.00
2P TECHNOLOGY, SRL	430,405.00	0.00
FERCASA LEGAL, S.R.L.	168,000.00	168,000.00
MEDIOS CARA O CRUZ, SRL	60,000.00	60,000.00
TAK KONG NG ABREU	119,135.58	119,135.58
APOLINAR NUÑEZ, SRL.	60,000.00	60,000.00
EDESUR	274,362.51	212,176.52
DISPLAY INTERNACIONAL, SRL	26,100.00	0.00
INDOTEL	0.00	77,155.52
SERVICIOS E INSTALACIONES TECNICAS, SRL	0.00	7,896.00
CUENTAS P/PAGAR CARLOS TOMAS SENCION	63,130.00	58,410.00
CAASD	1,318.00	3,954.00
TARPAX SERVICES, SRL	236,047.20	48,380.00

INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACION PUBLICA	136,485.00	136,485.00
RAQUEL AWILDA GONZALEZ	20,127.12	20,127.12
SANDMAN GROUP, SRL	120,000.00	120,000.00
JUAN LEONARDO PEREZ SANCHEZ	0.00	64,406.76
JOSE DOMINGO TORRES	120,000.00	120,000.00
JOSE FRANCISCO REYES	70,127.12	70,127.12
GRUPO DARCO, SRL	200,000.00	200,000.00
MARTHA VALENZUELA GUILLEN	5,847.46	0.00
ALTICE DOMINICANA, S.A.	239,958.71	217,022.64
FRANCISCO ALBERTO CERDA POLANCO	40,000.00	40,000.00
HYLSA	0.00	87,646.42
GILBERTO ANTONIO HILARIO MORALES	85,000.00	85,000.00
SILIS, SRL	28,177.97	28,177.97
LUIS EMILIO BAUTISTA GOMEZ	70,000.00	70,000.00
JACUS PUBLICITARIA, E.I.R.L.	60,000.00	60,000.00
SERVI-MARKETING INTERACTIVO SMI, SRL	47,872.88	47,872.88
RENTERIA MONTERO PEÑA	35,000.00	35,000.00
RAFAEL ANTONIO DE MESA JAQUEZ	50,000.00	50,000.00
TELEOPERADORA NACIONAL, SRL	91,186.44	91,186.44
CIBAO TV MEDIOS, SRL.	180,000.00	180,000.00
ABELITO ROJAS HELENA	70,127.12	70,127.12
PRODUCCIONES DETRAS DE LA NOTICIA, SRL	36,474.57	36,474.57
SALUDOS COMUNICACIONES FRIAS, SRL	54,711.87	54,711.87
SARA DANIELA NOLASCO GUZMAN	35,000.00	35,000.00
JUAN EDILBERTO PERALTA CASTELLANO	23,000.00	23,000.00
INFO X DOS, EIRL	45,593.22	45,593.22
GRUPO LFA, SRL	38,596.70	38,596.70
GTG INDUSTRIAL, SRL	100,443.96	570,406.10
WALDY ALFONSO GENAO CEPEDA	0.00	75,000.00
INVERSIONES GRETMON, SRL	263,399.90	136,944.90
AMARAM ENTERPRISE , S.R.L.	0.00	166,907.12
PRODUCCIONES OMMC, S.R.L.	191,186.44	191,186.44
CHARLOT COMUNICACIONES Y EVENTOS, S.R.L.	150,000.00	150,000.00
GRUPO ALTERRA, SRL	26,937.50	26,937.50
EDYJCSA, SRL	275,580.80	275,580.80
ANTHURIANA DOMINICANA, SRL	24,058.25	41,038.00
MELANIA ROSANNA BARRERA GARCIA	196,355.99	196,355.99
ISLITA, E.I.R.L	36,474.57	69,999.14
LOLY REYNOA BEARD DE JAVIER	187,304.24	187,304.24
JOSE ALBERTO PEÑA CABREJA	48,305.08	48,305.08
KREATICA ALL GRAPHICS SIG PUB. IMPRE. Y MERCADEO	276,179.00	276,179.00
CONSTRUCTORA MENDEZ ALBA, S.R.L.	419,730.34	419,730.34

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
REPÚBLICA DOMINICANA

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO · DEPARTAMENTO FINANCIERO · Santo Domingo, R.D.

DISEÑOS LIGEROS KINGNBEAR, S.R.L.	1,063,786.66	1,063,786.66
SERVICIOS ELECTROMECANICOS DIVERSOS (SED), SRL	300,983.58	300,983.58
THAGAB, S.R.L.	151,306.92	151,306.92
SOUCHAL MULTI SERVICE, SRL	616,721.94	616,721.94
MALIKA PUBLICIDAD, E.I.R.L.	120,000.00	120,000.00
THELMA MINERVA FIGUEROA AMADOR	84,152.54	84,152.54
MUROLOK MARKETING, SRL	50,000.00	50,000.00
2T IMPORTACIONES, S.R.L.	33,094.26	236,751.42
SOWEY COMERCIAL, EIRL	0.00	50,964.20
JOSUE BRITO CONSULTING GROUP, S.R.L.	100,000.00	100,000.00
CELALLA COMPANY, S.R.L.	462,000.00	462,000.00
ANDEL STAR, SRL	186,730.43	186,730.43
IRON HEIGHTS DOMINICANA, SRL	384,018.07	544,274.22
CABLE ATLANTICO, SRL.	4,940.00	0.00
LIDIO MANZUETA MUÑOZ	29,500.00	0.00
INKCORP DOMINICANA, SRL	50,000.00	0.00
INVERSIONES LAMS, SRL	145,420.00	0.00
FLORISTERIA CALIZ FLOR, EIRL	4,700.00	0.00
SEVEN & THIRTY MARKETING, SRL.	583,999.94	0.00
CONGESUR CONGELADO DEL SUR, S.R.L.	93,838.60	0.00
CARIBBEAN FOOD SUPLY Y R., SRL	61,924.00	0.00
INVERSIONES RMP, SRL.	720,000.00	0.00
PEGARMA, SRL.	374,313.70	0.00
INACO IMPORTADORA NACIONAL DE COMESTIBLES, SRL.	163,843.00	0.00
CADENA DE NOTICIAS-TELEVISION (CDN-TV), S.A.	150,000.00	150,000.00
SERVITUR, SERVICIOS TURISTICOS, J.L., SRL	17,400.00	0.00
CUENTAS P/PAGAR JHON RICHARD PANIAGUA	33,810.00	77,470.00
CUENTAS P/PAGAR ANAYMA R. RINCON VERAS	24,190.00	24,190.00
FRANKLIN DANIEL SILVERIO RODRIGUEZ	0.00	30,000.00
DARY TERRERO COMUNICACIONES	0.00	63,830.52
RENAULT MORILLO CACERES	0.00	84,665.00
F & G OFFICE SOLUTION SRL	0.00	152,560.50
GLADYS VIRGINIA DIAS Q DE SCHIFFINO	0.00	94,494.11
JOMLIA SOLUTION SERVICES, SRL	0.00	679,991.52
IANNA JANIRYS BRETON DE TAVAREZ	0.00	60,000.00
JUAN AURELIO MERCEDES BELTRE	0.00	25,000.00
EDITORA DEL CARIBE C POR A	0.00	3,100.00

ROMMER WILKY DE LA CRUZ ANGOMAS	0.00	25,000.00
OFFITEK, SRL	0.00	11,329.19
RIZEK ABOGADOS, S.R.L.	0.00	172,067.80
GRUPO ORBE DOMINICANO, S.R.L.	0.00	1,969,703.10
AGENCIA DE VIAJES MILENA TOURS, SRL	0.00	274,263.96
BANDERAS GLOBAL HC, SRL	0.00	68,440.00
GROUP BY TEAM BURGOS, SRL	0.00	79,100.00
ISAIAS MIGUEL ANGEL ABREU FERNANDEZ	0.00	20,000.00
RP FIRST MEDIA GROUP, SRL	0.00	900,000.00
GRUPO DE MEDIOS PANORAMA GMP, S.R.L.	0.00	300,000.00
JOSE ANTONIO TORRES ROJAS	0.00	30,000.00
MEDIOS JUMARPO, SRL	0.00	63,830.51
MINDEZA TRADING, SRL.	0.00	153,695.00
MEDIOS MR, S.R.L.	0.00	210,000.00
Total	**12,342,305.86**	**15,904,754.54**

16. Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Al 30 de junio 2022, las acumulaciones y retenciones por pagar son:

Descripción	2022	2021
Acumulaciones por pagar (Nota 16.1)	26,807,251	59,254,841
Retenciones por pagar (Nota 16.2)	20,209,017	44,627,435
	47,016,268	**103,882,275**

16.1 Acumulaciones por Pagar

Un resumen de las acumulaciones por pagar al 30 de junio del 2022, es:

Descripción	2022	2021
Reservas aportes Seguridad Social	0.00	3,590,034
Reservas para salario de navidad e incentivos	26,380,003	55,664,807
Reservas para prestaciones laborales	427,248	0.00
Total acumulaciones por pagar	**26,807,251**	**59,254,841**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

16.2 Retenciones por Pagar

Un resumen de las retenciones por pagar al 30 de junio 2022, se presenta a continuación:

Descripción	2022	2021
Retención Impuesto S/Renta empleados	5,420,394	27,711,847
Retención de ITBIS	2,162,345	3,093,741
Retención Impuesto S/Renta proveedores	5,095,399	5,708,429
Retención para pago Empleado Feliz	1,239,538	1,046,049
Retenciones para la Seguridad Social(TSS)	349,858	1,723,502
Otras retenciones	5,941,482	5,343,866
Total retenciones por pagar	**20,209,016**	**44,627,435**

17 Otros pasivos Corrientes

Un resumen de otros pasivos corrientes al 30 de junio 2022, correspondiente básicamente a anticipos a facturación es:

Descripción	2022	2021
Cuentas por pagar empleados	322,000	300,000
Provisiones Cuentas por pagar	515,595	515,595
otras cuentas por pagar	750,000	750,000
Cuentas por pagar Ministerio de Defensas	165,000	675,114
cuentas por pagar WENSA	510,114	0.00
Corporación Aeroportuaria del Este AIPC	579,581	17,204,166
Aeropuerto Internacional Cibao	208,665	6,857,666
	3,050,955	**26,302,541**

18. Provisiones a largo plazo

Las provisiones por pagar Al 30 de junio 2022, corresponde a la provisión para pago de prestaciones laborales por valor de **RD$45,375,319.00**

Nota# 18 Provisiones a largo plazo	2022	2021
Reservas prestaciones Laborales	45,375,319	93,128,022.00
Total retenciones por pagar	**45,375,319**	**93,128,022.00**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
REPUBLICA DOMINICANA

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO · DEPARTAMENTO FINANCIERO · Santo Domingo, R.D.

19. Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de junio de 2022 y 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022	2021
Capital	60,848,689.00	60,848,689
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	193,437,607.76	94,437,518
Ajuste	(14,818.00)	0.00
Resultado acumulado	778,416,698.00	390,959,737
Total	**1,032,688,176.95**	**546,245,944**

20. Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Del 01 de enero al 30 de junio 2022 los ingresos presentan el siguiente balance de **RD$530,054,762.53.** Estos ingresos provienen principalmente de la tasa aeroportuaria del US$1.15, por cada entrada y salida de pasajeros por los aeropuertos privados y US$1.30 por los concesionados.

Descripción	2022	2021
Aeropuerto Internac. Punta Cana	264,248,367.22	94,990,278.26
Aeropuerto Dom. Siglo XX1	190,811,173.56	142,006,458.48
Aeropuerto Internac. Cibao	57,957,973.17	59,757,182.28
Aeropuerto Internac. La Romana	11,621,265.54	4,576,436.56
Aeródromo Monte Cristi	144,865.38	89,697.81
Aeródromo Constanza	114,865.38	54,697.80
Derecho de Uso Pistas	761,173.46	870,030.90
Intereses Financieros	2,148.90	1,314.94
Otros	4,392,929.92	1,669,174.52
	530,054,762.53	**304,015,271.55**

21. Transferencias y Donaciones

Del 01 de enero al 30 de junio 2022, producto de necesidades por la pandemia:

Descripción	2022	2021
Donación del Ministerio de Obra Publica		60,000,000.00
Total ingresos no tributarios	0.00	**60,000,000.00**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

22. Sueldos, salarios y beneficios a empelados

Del 01 de enero al 30 de junio 2022, este rubro presenta el siguiente balance **RD$284,739,907,** a continuación, el detalle:

Descripción	2022	2021
Sueldos	172,549,382	140,611,868
Compensación Económica	20,158,600	17,282,300
Compensación de Vehículo	3,839,400	2,542,400
Salario Navideño	15,054,991	12,355,653
Preaviso y Cesantía	5,608,310	14,193,198
Incentivos	34,349,810	12,593,857
Vacaciones	998,078	12,624,226
Aportes al Plan De Pensiones AFP)	11,914,730	9,616,714
Aportes Seguro Familiar De Salud (SFS)	11,816,070	9,406,536
Seguro de Riesgos Laborales	1,702,499	1,313,317
Servicios Médicos	229,089	0.00
Seguros de Salud	5,123,948	0.00
Gratificación por pasantía	495,000	0.00
Atenciones al Personal	0.00	528,000
Otros Gastos de Personal	0.00	89,286
Dieta Comisión Aeroportuaria	900,000	1,481,000
Total	**284,739,907**	**234,638,354**

23. Subvenciones y otros pagos por transferencias

Del 01 de enero al 30 de junio 2022, otros gastos institucionales son:

Descripción	2022	2021
Ayuda Económica y Social	1,240,800	576,587
Transferencias a Instituciones sin fines de Lucro	1,820,000	301,693
Total	**3,060,800**	**878,280**

24 Suministros y materiales para consumo

Del 01 de enero al 30 de junio 2022, presentan el siguiente balance **RD$10,293,148.00** a continuación, el detalle:

Descripción	2022	2021
Limpieza y Materiales de Limpieza	328,260	153,813
Combustibles y Lubricantes	4,556,396	3,515,340

Refrigerios	1,314,712	1,099,162
Material Gastable de Oficina	352,044	191,193
Uniforme	343,840	0
Aceites y Grasas	6,705	0
Prod Agroforestales y pecuarios	389,098	193,474
Suscripciones y cuotas	24,800	0
Otros Productos quimicos y conexos	2,925	0
Llantas y neumaticos	291,180	0
Combustible Planta Eléctrica	96,440	120,222
Productos y Electricos y Afines	235,138	0
Utiles menores médico quirurgico	191,693	0
Papel de escritorio	122,872	0
Producto de papel carbon	181,456	0
Productos de artes graficas	131,099	0
Productos y Utiles Varios	275,213	0
Repuestos	259,600	0
Utilles y Mat. de escritorio, oficina e informatica	245,684	0
Productos y utiles de defensa y seguridad	649	0
Pintura, Laca, Barnices, diluy y absor p/ pintura	207,484	0
Productos metalicos	109,643	0
Otros Productos no metalicos	79,300	0
Productos de Vidrio	107,616	0
Utiles de cocina y comedor	24,472	0
Accesorios	241,310	0
Prenda de vestir	157,058	0
Productos de Loza	11,564	0
Piedra, arcilla arrena	4,897	0
Total	**10,293,148**	**5,273,205**

25 Gastos de depreciación y amortización

Del 01 de enero al 30 de junio 2022, presentan el siguiente balance **RD$8,203,312** a continuación, el detalle:

Descripción	2022	2021
Depreciación Edificios	4,215,861	4,215,861
Gastos de depreciación Maq., Mobi y Equipos	3,804,987	3,060,250
Gastos de depreciación otros Activos	182,464	225,852
Total	**8,203,312**	**7,501,963**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
REPUBLICA DOMINICANA

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2022

26. Otros Gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio de 2022 es RD$30,091,187 como sigue:

Descripción	2022	2021
Viático en el exterior	2485946.15	2256155.60
Intereses y Moras Generados	459.00	373.96
Otros Gastos	6154385.11	2461703.64
Otros Gastos no adminitidos	504846.00	3806.49
Otros Gastos y Eventos en el Exterior	2140620.44	1040144.23
Gastos de Viajes al Exterior	0.00	1157256.93
Limpieza e Higiene	246048.29	355570.36
Pasaje	1409557.83	0.00
servicios de Peaje	67552.04	34768.00
Impresos y Materiales de Oficina	381281.24	315957.45
Servicios de Fumigación	473967.21	118290.28
Alquiler de Mob. y Utensilios	5290.50	28674.00
Viáticos	1949342.50	980904.11
Energía Eléctrica	1287603.65	1115131.47
Agua	16989.00	7908.00
Basura	36282.00	42977.00
Correos	16905.00	18675.00
Transporte, Fletes y Acarreos	112404.64	199127.09
Mantenimiento de Vehículos	2885833.31	529014.25
Mantenimiento de Equipos	219354.36	299453.80
Mant. de Aeródromo y Aerop.	6992.12	173842.85
Servicio Técnicos y Profesional	37150.00	97624.98
Teléfonos Fijos	339229.07	337301.27
Mantenimiento de Oficina	24872.27	134861.09
Reparación de Edificio	28320.00	31281.80
Teléfonos Móviles	638878.31	558735.79
Gastos Legales	644550.00	347920.00
Internet y TV por Cable	1073952.21	961452.46
Otros Materiales y Servicios	55529.51	225211.33
Publicidad y Promoción	2154242.78	703000.00
Seguros de Salud	0.00	4300688.11
Servicios Médicos	0.00	22701.91
Otros gastos de Vehiculos (seg. Marb. Y Placas)	21,000.00	0.00
Mantenimiento Equipos de Comunicación	55823.69	0.00

Mantenimiento de edificio	3139.61	19910.10
Recreación y Entretenimiento	1187.00	44820.00
Otros Gasto de Vehículos	0.00	21899.00
Señalización	21000.00	48313.92
Herramienta	14004.40	1816.00
Alquiler de Vehículo	87002.00	530150.40
Mantenimiento de Planta Electrica	368923.88	0.00
Servicios Prestados	1076800.00	0.00
Sercivios de Ingenieria Arq. Invest. Y A. de Fac	71950.84	0.00
Capacitación al personal	716686.25	50000.00
Otros gastos y eventos	357849.27	0.00
Otros servicios	26668.00	0.00
Mant. Y tep. Instalacion Electrica	335832.10	0.00
Accesorios para edificaciones residen. Y no resid.	32450.00	0.00
Datos Seg. Contra Incendio y Líneas a Helipuertos	164973.72	164973.75
Gastos Seguro Contra Incendios y líneas aliadas	529331.21	515000.04
Seguros de Vehículos	300770.93	443085.17
Mantenimiento y Reparaciones especiales	139949.88	0.00
Servicios de catering	197650.00	0.00
Servicios de Alimentos	117814.80	0.00
Adornos navideños	1995.00	0.00
Servicios Informatica y Sistema Computarizado	50000.00	0.00
Suscripciones y Cuotas	0.00	46292.00
Total	**30,091,187**	**20,746,774**

Nota# 27 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2022 RD$605,712 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuenta Nomina no. 1-01-03-01-02	295,513	186,751
Nombre de cuenta no. 1-01-01-03-01-01	236,513	288,782
Otros	73,685	63,644
Total	**605,712**	**539,177**

Nota# 28 Diferencia Cambiaria	2022	2021
Ingreso por diferencia cambiaria	376,910	0.00

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuenta Receptora# Banreservas	207,659,164	158,425
Cuenta nomina # Banreservas	0.00	1,968,183
Cuenta Unica del Tesoro (Comision Adm. Aerop.)	234,547,147	131,250,719
Cuenta comisión adm Aerop.	27,185	6,010,003
Cuenta de en dólares # Banreservas	1,503,487	982,122
Caja Chica	346,530	231,530
	444,083,512	**140,600,982**

Nota #8 Inversiones a corto plazo

Un detalle de la inversión a corto plazo al 30 de junio de 2022 y 2021, es como sigue:

	TASA	FECHA DE APERTURA	VALOR DE APERTURA	INTERESES GENERADOS POR EL MES MAYO 2021	INTERESES GENERADOS POR EL MES JUNIO 2022	CERTIFICADOS CAPITALIZADOS
2022						
402-01-580-003285-0	0.98%	2/17/2015	360,000	350	69,812	430,162
402-01-240-006096-1	0.94%	1/11/2011	210,849	174	12,259	223,282
TOTAL			**570,849**	**525**	**82,070**	**653,444**

	TASA	FECHA DE APERTURA	VALOR DE APERTURA	INTERESES GENERADOS POR EL MES MAYO 2021	INTERESES GENERADOS POR EL MES JUNIO 2022	CERTIFICADOS CAPITALIZADOS
2021						
CERTIFICADOS No.	0.15%	2/17/2015	360,000	18	68,600	428,618
402-01-580-003285-0	0.35%	11/1/2011	210,849	4	11,695	222,547
402-01-240-006096-1			570,849	22	80,295	651,166
TOTAL						

Nota #9 Cuentas por cobrar

Un detalle de la porción corriente de documento por cobrar al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuentas por Cobrar Operaciones	82,621,329.91	65,253,095
Cuentas por Cobrar Empleados	168,585.29	30,153
Otras Cuentas por Cobrar	8,983,610.61	8,980,771
Total Cuentas y documentos por cobrar	**91,773,525.81**	**74,264,019**

Nota #9.1 Cont. Cuenta corriente

Un detalle de la porción corriente de documento por cobrar al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Aeropuerto Punta Cana	44,557,640.11	23,955,076.48
AERODOM Siglo XX1	31,946,057.21	28,167,495.24
Aeropuerto Cibao	5,745,328.05	12,520,113.98
Aeropuerto La Romana	352,407.59	537,947.00
Pistas, helipuertos y Aeródromos	- 13,143.05	62,462.40
Otras Cuentas por Cobrar	33,040.00	10,000.00
Provisión Cuentas Incobrables	161,050.00	0.00
Total cuentas por cobrar operaciones	**82,782,379.91**	**65,253,095.10**

Nota #9.2 Cuentas por cobrar a corto plazo

Descripción	2022	2021
AFP Reservas 50% Dividendos del 2015	3,205,720.00	3,205,720.00
AFP Reservas Dividendos del 2016	5,564,945.00	5,564,945.00
Otras	51,895.61	210,105.61
Total otras cuentas por cobrar	**8,822,560.61**	**8,980,770.61**

Nota #10 Inventarios

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

Descripción	2022	2021
Inv. De Materiales y Suministro de oficina	1,716,505	1,658,058
Inv. De Materiales y Suministro de Limpieza	239,012	1,210,973
Total Inventarios	**1,955,517**	**2,869,031**

Nota# 11 Inversiones a largo plazo

Un detalle de las partidas de otros activos financieros al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Banco de ahorros y crédito BDA,S.A	1,278,600.00	1,278,600.00
Acciones Aseg. Dom. Agropecuaria (AGRODOSA)	6,057,400.00	6,057,400.00
AFP Reservas	44,242,149.00	10,102,000.00
	51,578,149.00	**17,438,000.00**

Nota#12 Propiedad planta y equipo

	Terrenos	*Edificio y inm. Pendiente por rectificar*	*Maq. Y Equipos*	*Mob. Y Equipo de Oficina*	*Equipos de Transporte*	*Construcciones en proceso*	*Total*
Costo de Adquisición	*156,711,573.92*	*335,771,834.64*	*7,602,750.62*	*13,822,598.16*	*7,842,696.69*	*27,767,646.51*	*549,519,100.54*
Adiciones. 2021	-	-	*1,250,300.00*	*647,441.30*	-	*17,347,124.23*	*19,244,865.53*

Otros		*34,022,373.17*	*35,547,714.03*	*35,675,752.36*	*20,745,327.36*	-	*125,991,166.92*
Saldo al final del periodo diciembre 2021	***156,711,573.92***	***276,244,059.99***	***27,082,014.93***	***35,207,846.96***	***2,094,506.78***	***45,114,770.74***	*542,454,773.32*
Activos por asignar		*144,646,200.08*			*28,582,203.55*	*(3,322,938.73)*	*169,905,464.90*
Dep. Acum. Al inicio del periodo	0	93,550,148	17,318,750	14,937,945	26,493,517	-	*152,300,359.67*
Cargo del periodo(Depreciaciòn)	-	*4,215,861*	*908,002*	*1,301,953*	*1,549,234*	-	*7,975,050.35*
Otros				*(5,620,131.47)*			*(5,620,131.47)*
Saldo al final del periodo	0	97,766,009	18,226,751	16,239,898	*28,042,751*	-	160,275,410.02
Prop.planta y equipos netos (2021)	***156,711,573.92***	***323,124,251.12***	***8,855,263.52***	***13,347,817.30***	***2,633,958.86***	***41,791,832.01***	*546,464,696.73*

Nota#13 Activos Intangibles

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

	Programa de computación	Activos Intangibles	*Total*
Costo de Adquisición	*1,345,945.74*	*1,054,908.17*	*2,400,853.91*
Adiciones. 2021	***0.00***	*0.00*	*0.00*
Otros	111,323.19	791,760.44	*903,083.63*
Saldo al final del periodo	***1,234,622.55***	***263,147.73***	***1,497,770.28***
Dep. Acum.al inicio del periodo		791,760.44	
Adiciones. 2022	712,132.00	86,993.66	799,125.66
cargo del periodo.	*15,522.11*	*212,739.67*	*228,261.78*
Saldo al final del periodo	***1,931,232.44***	***137,401.72***	***2,068,634.16***

	2022	*2021*
TERRENOS	156,711,573.92	156,711,573.92
EDIFICACIONES	231,771,879.37	237,380,063.29
INMUEBLES PENDIENTES DE CERT.	91,352,371.75	94,175,910.19
MAQUINARIAS, MOBILIARIOS Y EQ.	24,837,039.68	25,097,307.32
OTROS ACTIVOS	2,068,634.16	2,520,580.22
SUB-TOTAL	506,741,498.88	515,885,434.94
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	41,791,832.01	32,128,253.64
TOTAL BIENES EN USO	**548,533,330.89**	**548,013,688.58**

Nota: Para el corte de junio 2021 la clasificacion de los activos no se realizaba en este mismo ordenpor lo cual solo tenemos un detalle comparativo de ambos periodo sin el detalle del 2021 solo con el detalle del 2022.

Nota# 14 Gastos Pagados por anticipado

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

Descripción	2022	2021
Seguro de Veh. Y Placas Pagados por Anticip.	651,930.13	598,641.33
Fianza y Depósitos	95,627.75	95,627.75
Gastos Pagados por anticipados contra Incendio	793,289.19	745,963.26
Seguro Medico Pagado P/ anticipado	354,695.74	186,418.12
Total	**1,895,542.81**	**1,626,650.46**

Nota#15 Cuentas por pagar a corto plazo

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

Descripción	2022	2021
Cuentas por pagar Corto Plazo (Nota 8.1)	12,342,305.86	15,904,754.54
Total cuentas por pagar a corto plazo	**12,342,305.86**	**15,904,754.54**

Ver anexo

Nota# 16 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de juniode 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Acumulaciones por pagar (Nota 16.1)	26,807,251	59,254,841
Retenciones por pagar (Nota 16.2)	20,209,017	44,627,435
	47,016,268	**103,882,275**

Nota 16.1 Acumulaciones por pagar

Descripción		
Reservas aportes Seguridad Social	2,022	2,021
Reservas para salario de navidad e incentivos	0	3,590,034
Reservas para prestaciones laborales	26,380,003	55,664,807
Total acumulaciones por pagar	427,248	0
	26,807,251	**59,254,841**

Nota 16.2 Retenciones por pagar	2022	2021
Descripción		
Retención Impuesto S/Renta empleados	5,420,394	27,711,847
Retención de ITBIS	2,162,345	3,093,741
Retención Impuesto S/Renta proveedores	5,095,399	5,708,429
Retención para pago Empleado Feliz	1,239,538	1,046,049

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

Retenciones para la Seguridad Social(TSS)	349,858	1,723,502
Otras retenciones	5,941,482	5,343,866
Total retenciones por pagar	**20,209,016**	**44,627,435**

Nota# 17 Otros pasivos corrientes

Un detalle de la cuenta otros pasivos no corrientes al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuentas por pagar empleados	322,000	300,000
Provisiones Cuentas por pagar	515,595	515,595
otras cuentas por pagar	750,000	750,000
Cuentas por pagar Ministerio de Defenzas	165,000	675,114
cuentas por pagar WENSA	510,114	0.00
Corporación Aeroportuaria del Este AIPC	579,581	17,204,166
Aeropuerto Internacional Cibao	208,665	6,857,666
	3,050,955	**26,302,541**

Nota# 18 Provisiones a largo plazo	2022	2021
Reservas prestaciones Laborales	45,375,319	93,128,022.00
Total retenciones por pagar	**45,375,319**	**93,128,022.00**

Nota# 19 Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de junio de 2022 y 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022	2021
Capital	60,848,689.00	60,848,689
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	193,437,607.76	94,437,518
Ajuste	(14,818.00)	0.00
Resultados acumulado	778,416,698.00	390,959,737
Total	**1,032,688,176.76**	**546,245,944**

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 20 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Aeropuerto Internac. Punta Cana	264,248,367.22	94,990,278.26
Aeropuerto Dom. Siglo XX1	190,811,173.56	142,006,458.48
Aeropuerto Internac. Cibao	57,957,973.17	59,757,182.28
Aeropuerto Internac. La Romana	11,621,265.54	4,576,436.56
Aeródromo Monte Cristi	144,865.38	89,697.81
Aeródromo Contanzas	114,865.38	54,697.80
Derecho de Uso Pistas	761,173.46	870,030.90
Intereses Financieros	2,148.90	1,314.94
Otros	4,392,929.92	1,669,174.52
	530,054,762.53	**304,015,271.55**

Nota# 21 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Donación del Ministerio de Obra Publica	0.00	60,000,000.00
	0.00	60,000,000.00

Nota # 22 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de Junio2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Remuneraciones		
Sueldos	172,549,382	140,611,868
Compensación Económica	20,158,600	17,282,300
Compensación de Vehiculo	3,839,400	2,542,400
Salario Navideño	15,054,991	12,355,653
Preaviso y Cesantia	5,608,310	14,193,198
Incentivos	34,349,810	12,593,857
Vacaciones	998,078	12,624,226
Aportes al Plan De Pensiones AFP)	11,914,730	9,616,714
Aportes Seguro Familiar De Salud (SFS)	11,816,070	9,406,536
Seguro de Riesgos Laborales	1,702,499	1,313,317
Servicios Médicos	229,089	0.00
Seguros de Salud	5,123,948	0.00
Gratificacion por pasantia	495,000	0.00
Atenciones al Personal	0.00	528,000
Otros Gastos de Pensonal	0.00	89,286
Dieta Comisión Aeroportuaria	900,000	1,481,000
Total	**284,739,907**	**234,638,354**

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R.D.

Nota# 23 Subvenciones y otros pagos por transferencias

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

Descripción	2022	2021
Ayuda Económica y Social	1,240,800	576,587
Tranferencias a Instiruciones sin fines de Lucro	1,820,000	301,693
Total	**3,060,800**	**878,280**

Nota# 24 Suministro y materiales para consumo

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

Descripción	2022	2021
Limpieza y Materiales de Limpieza	328,260	153,813
Combustibles y Lubricantes	4,556,396	3,515,340
Refrigerios	1,314,712	1,099,162
Material Gastable de Oficina	352,044	191,193
Uniforme	343,840	0
Aceites y Grasas	6,705	0
Prod Agroforestales y pecuarios	389,098	193,474
Suscripciones y cuotas	24,800	0
Otros Productos quimicos y conexos	2,925	0
Llantas y neumaticos	291,180	0
Combustible Planta Eléctrica	96,440	120,222
Productos y Electricos y Afines	235,138	0
Utiles menores médico quirurgico	191,693	0
Papel de escritorio	122,872	0
Producto de papel carbon	181,456	0
Productos de artes graficas	131,099	0
Productos y Utiles Varios	275,213	0
Repuestos	259,600	0
Utilles y Mat. de escritorio, oficina e informatica	245,684	0
Productos y utiles de defensa y seguridad	649	0
Pintura, Laca, Barnices, diluy y absor p/ pintura	207,484	0
Productos metalicos	109,643	0
Otros Productos no metalicos	79,300	0
Productos de Vidrio	107,616	0
Utiles de cocina y comedor	24,472	0
Accesorios	241,310	0
Prenda de vestir	157,058	0
Productos de Loza	11,564	0
Piedra, arcilla arrena	4,897	0
Total	**10,293,148**	**5,273,205**

Nota# 25 Gasto de depreciación y amortización

Un detalle de gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Depredación Edificios	4,215,861	4,215,861
Gastos de depreciación Maq., Mobi y Equipos	3,804,987	3,060,250
Gastos de depreciación otros Activos	182,464	225,852
Total	**8,203,312**	**7,501,963**

Nota# 26 Otros gastos

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

Descripción	2022	2021
Viático en el exterior	2485946.15	2256155.60
Intereses y Moras Generados	459.00	373.96
Otros Gastos	6154385.11	2461703.64
Otros Gastos no admnitidos	504846.00	3806.49
Otros Gastos y Eventos en el Exterior	2140620.44	1040144.23
Gastos de Viajes al Exterior	0.00	1157256.93
Limpieza e Higiene	246048.29	355570.36
Pasaje	1409557.83	0.00
servicios de Peaje	67552.04	34768.00
Impresos y Materiales de Oficina	381281.24	315957.45
Servicios de Fumigación	473967.21	118290.28
Alquiler de Mob. y Utensilios	5290.50	28674.00
Viáticos	1949342.50	980904.11
Energia Eléctrica	1287603.65	1115131.47
Agua	16989.00	7908.00
Basura	36282.00	42977.00
Correos	16905.00	18675.00
Transporte, Fletes y Acarreos	112404.64	199127.09
Mantenimiento de Vehiculos	2885833.31	529014.25
Mantenimiento de Equipos	219354.36	299453.80
Mant. de Aeródromo y Aerop.	6992.12	173842.85
Servicio Técnicos y Profesional	37150.00	97624.98
Teléfonos Fijos	339229.07	337301.27
Mantenimiento de Oficina	24872.27	134861.09
Reparación de Edificio	28320.00	31281.80
Teléfonos Móviles	638878.31	558735.79

DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO
DEPARTAMENTO FINANCIERO
Santo Domingo, R. D.

Gastos Legales	644550.00	347920.00
Internet y TV por Cable	1073952.21	961452.46
Otros Materiales y Servicios	55529.51	225211.33
Publicidad y Promoción	2154242.78	703000.00
Seguros de Salud	0.00	4300688.11
Servicios Médicos	0.00	22701.91
Otros gastos de Vehiculos (seg. Marb. Y Placas)	21,000.00	0.00
Mantenimiento Equipos de Comunicación	55823.69	0.00
Mantenimiento de edificio	3139.61	19910.10
Recreación y Entretenimiento	1187.00	44820.00
Otros Gasto de Vehiculos	0.00	21899.00
Señalización	21000.00	48313.92
Herramienta	14004.40	1816.00
Alquiler de Vehiculo	87002.00	530150.40
Mantenimiento de Planta Electrica	368923.88	0.00
Servicios Prestados	1076800.00	0.00
Sercivios de Ingeniería Arq. Invest. Y A. de Fac	71950.84	0.00
Capacitación al personal	716686.25	50000.00
Otros gastos y eventos	357849.27	0.00
Otros servicios	26668.00	0.00
Mant. Y tep. Instalacion Electrica	335832.10	0.00
Accesorios para edificaciones residen. Y no resid.	32450.00	0.00
Datos Seg. Contra Incendio y Líneas a Helipuertos	164973.72	164973.75
Gastos Seguro Contra Incendios y líneas aliadas	529331.21	515000.04
Seguros de Vehiculos	300770.93	443085.17
Mantenimiento y Reparaciones especiales	139949.88	0.00
Servicios de catering	197650.00	0.00
Servicios de Alimentos	117814.80	0.00
Adornos navideños	1995.00	0.00
Servicios Informatica y Sistema Computarizado	50000.00	0.00
Suscripciones y Cuotas	0.00	46292.00
Total	**30,091,187**	**20,746,774**

Nota# 27 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuenta Nomina no. 1-01-03-01-02	295,513	186,751
Nombre de cuenta no. 1-01-01-03-01-01	236,513	288,782
Otros	73,685	63,644
Total	**605,712**	**539,177**

Nota# 28 Diferencia Cambiaria	2022	2021
Ingreso por diferencia cambiaria	376,910	0.00