



## **SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS**

### **Nota # 1 :**

La superintendencia de seguros fue creada mediante la ley No 400 del 9 de enero del 1969 Su misión es regular el mercado asegurador, mediante la supervisión y fiscalización de las operaciones de seguros, reaseguros, intermediarios, y ajustadores para garantizar su estabilidad y desarrollo. Atribuciones conferidas en la ley No 146-02, sobre seguros y Fianzas de la República Dominicana.

Los principales funcionarios son:

Lic. Josefa Castillo, Superintendente de Seguros  
Lic. Francisco Campo, Intendente  
Dr. Carlos Gonzalez Hernandez, Consultor Jurídico  
Lic. Domingo Castro, Director Financiero  
Ing. Victor Perez Escotto, Director de la TICS  
Lic. Martha Perallon, Directora de Recursos Humanos  
Lic. Joaquin E. Hurtado, Director Técnico  
Lic. Elianna Diaz, Directora de Inspección  
Lic. Anulfo Rodriguez Veras, Director Analisis Financiero  
Dario Caminero, Director de Comunicaciones

### **Nota #2: Base de Presentacion**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de Contabilidad del Sistema publico( NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la Rep. Dominicana (DIGECOG)

La superintendencia de Seguros presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo, y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengados) conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 "Presentación de información del presupuesto de los Estados Financieros"

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo, siguiendo una clasificación de Presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde 01 de enero hasta el 31 de diciembre como información complementaria en los Estados Financieros y sus Notas, La emisión y aprobación de los Estados Financieros son autorizados por el funcionario de más alto nivel

### **Nota #3: Moneda Funcional y de Presentacion**

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RDS) moneda del Curso legal en la República Dom.

### **Nota #4: Uso de estimados y Juicios**

Normas de valoración de Pasivos y Patrimonio  
Los pasivos por conceptos de deudas se contabilizan por el valor de los bienes adquiridos y los servicios recibidos deduciendo los descuentos comerciales si aplican.

### **Nota #5: Base de Medicion**

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

### **Nota #6: Resumen de Politicas Contables significativas**

Inventarios de Materiales de oficina se utiliza el método de costo promedio ponderado de conformidad con la NICSP 2 párrafo 27

### **Propiedad, mobiliarios y equipos:**

#### **Depreciación**

La depreciación de un activo o un bien será iniciada cuando este disponible para su uso y se encuentre en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la institución

El método utilizado para la depreciación a lo largo de su vida útil es lineal

**BALANCE GENERAL****ACTIVOS.****Nota #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:

El efectivo disponible en cuentas bancarias, presenta los siguientes balance RDS7,067,773.01 y RDS3,230,987.74 respectivamente para un aumento disponible en caja y banco de **RDS3,836,785.27**

Descripción	2023	2022
Cuenta Receptor Banreservas	6,867,773.01	3,030,987.74
Caja Chica	200,000.00	200,000.00
<b>Total</b>	<b>7,067,773.01</b>	<b>3,230,987.74</b>

**Nota # 7.1 Disponibilidad en Cuentas Bancarias**

Los balances disponible en las diferentes cuentas bancarias presentan los siguientes balances de RDS3,030,987.74, y RDS6,867,773.01, respectivamente según detalles

	2023	2022
Banco de Reservas - Cuenta Especial	2,743,935.75	508,271.67
Cuenta Colectora Recursos Propios. S.S.	4,123,837.26	2,522,716.07
<b>Total Disponibilidad en Cuentas Bancarias</b>	<b>6,867,773.01</b>	<b>3,030,987.74</b>

**Nota # 7.2 Disponibilidad en Cuentas Bancarias**

Un detalle del Balance de RDS16,828,546.00, esta representado por la cuenta de Colectora de Recursos Propios por valor de RDS4,563,344.46 y el Fondo 100 tiene un balance de 12,297,451.60 las cuales ascienden a RDS16,860,796.06 y en el Estado de Tesorería RDS16,828,546.00, arrojando una diferencia de RDS32,250.06, la cual corresponden a tres depósitos que están en tránsito al 30 de junio 2023. (ver informe de disponibilidad al 30 de junio del 2023 en los anexos)

**Nota # 8 Inversiones a corto plazo**

Un detalle de la inversión a corto plazo al 30 de Junio de 2023 y 2022, es como sigue:

Las inversiones financieras a Corto Plazo efectuada por la Superintendencia de Seguros presentan un balance de RDS11,022,371.94 y RDS10,094,076.80 respectivamente para un aumento de **RDS928,295.14**

Descripción	2023	2022
Certificado Financiero Banco Popular	708,106.41	661,209.02
Certificado Financiero Banco Caribe	10,314,265.53	9,432,867.78
<b>Total Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>	<b>11,022,371.94</b>	<b>10,094,076.80</b>

**Nota # 9 cuentas por cobrar a Corto Plazo**

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

Al 30 de junio del 2023 los balances de estas cuenta son de **RDS764,714,528.70** Y **RDS795,625,359.18**,

respectivamente, para una disminución de **RDS30,910,830.48**

Descripción	2023	2022
Liquidacion por cobrar Tesorería Nacional	763,832,056.50	794,742,886.98
Cuentas por Cobrar Compañía en Liquidacion	783,656.39	783,656.39
Otras Cuentas por Cobrar	98,815.81	98,815.81
<b>Total</b>	<b>764,714,528.70</b>	<b>795,625,359.18</b>

**Nota # 9-1 cuentas por cobrar a Corto Plazo**

Un detalle de la liquidacion por cobrar a la Tesorería Nacional, se debe a que en años anteriores se aplicaba el 30% al Itbis de las Compañías aseguradoras de acuerdo a la ley de seguros, este monto se ha ido acumulando y a llegado a este balance, el cual entendemos que esta en cuentas incobrables

Descripción	2023	2022
Cuentas por cobrar via Finanzas	763,832,056.50	763,832,056.50
<b>Total</b>	<b>763,832,056.50</b>	<b>763,832,056.50</b>

**Nota # 9-2 Cuentas por Cobrar Compañía en liquidacion**

Descripción	2023	2022
Alemana de Seguros, S.A.	7,878.42	7,878.42
Seguros DHI- ATLAS	775,777.97	775,777.97
<b>Total</b>	<b>783,656.39</b>	<b>783,656.39</b>

**Nota # 9-3 Otras Cuentas por Cobrar**

Descripción	2023	2022
Tropical de Seguros, C. por A.	98,815.81	98,815.81
<b>Total</b>	<b>98,815.81</b>	<b>98,815.81</b>

**Nota # 10: Inventarios**

Un detalle de las partidas del Inventario al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

Al 30 de junio del 2023 y 2022 el saldo de inventario correspondiente a los materiales de consumo de cursos, papelerías y útiles de oficinas, materiales de aseo, y limpieza es de RDS10,887,372.73 Y RDS 7,674,623.15 respectivamente para un incremento de RDS3,212,749.58 según detalle

Descripción	2023	2022
Materiales de consumos, cursos, papelería, útiles de ofic, aseo y limp	10,887,372.73	7,674,623.15
<b>Total</b>	<b>10,887,372.73</b>	<b>7,674,623.15</b>

**Nota # 11 Pagos Anticipados**

Un detalle de gastos pagados por anticipados al al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Seguros	2,349,477.17	2,263,739.35
Corporacion Dominicana de Electricidad (CDE)	643,035.70	643,035.70
Fianzas y Depositos	165,000.00	165,000.00
Derecho Registro Dominio Internet	12,408.83	12,408.83
<b>Total</b>	<b>3,169,921.70</b>	<b>3,084,183.88</b>

**Nota # 12 Propiedad, Planta y Equipo (ver cuadro anexo)****Nota# 13 Activos Intangible**

Un detalle de los activos intangibles al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Los balances de las cuentas Activos intangibles de contratos por realizar, costos de estudios , proyectos y otros bienes inmateriales son de RD\$3,215,804.77 Y RD\$ 790,600.00 respectivamente, para un aumento de RD\$2,425,204.77, este renglon se encuentra en el Estado de Situacion Financiera en el renglon de Activos Intangibles

Descripción	2023	2022
Adquisicion de Software	3,414,602.17	790,600.00
Amortizacion del periodo	- 198,797.40	
<b>Total</b>	<b>3,215,804.77</b>	<b>790,600.00</b>

**Nota# 14 Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Un detalle de las partidas de cuentas por pagar a Corto Plazo al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Durante el corte al 30 de junio 2023 y 2022, el total de las cuentas por pagar a Corto Plazo eran de RDS19,710,055.12 y RDS3,059,782.68, respectivamente para una aumento de RDS16,650,272.45.

Descripción	2023	2022
Cuentas por pagar proveedores	12,455,284.21	1,808,931.78
<b>Total</b>	<b>12,455,284.21</b>	<b>1,808,931.78</b>

**Nota# 14 -1, Cuentas por Pagar a Corto Plazo proveedores**

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

Descripción	2023	2022
Compañía Dominicana de Telefono		3,763.50
Agua Planeta Azul		27,864.00
Lola Multiservicios, Srl		573,480.01
Darison Dominicana		28,000.00
Radio Medio Net Word, Srl		166,144.00
Impresos Carvin, Srl		54,120.00
Delta Comercial	45,001.71	
Hylsa	977,520.18	
GTG Industrial	946,530.70	
Supleca Comercial, SRL	547,130.60	547,130.60
Caridelpa S.A.	72,054.53	72,054.53
Xiomara Espaillat Vasquez	33,060.70	
Farmacia Montesino	64,535.38	64,535.38
Ashvalsoph Investments, SRL	11,328.00	11,328.00
Tropigas Dominicana	13,960.00	
Reyna Isabel Rodriguez	260,511.76	260,511.76
P.A. Catering	149,898.70	
Sigma Petroleum	5,000,000.00	
Inversiones Corgarhi, SRL	187,487.89	
Multiservicios Paul	867,544.50	
Gedesco, SRL	172,110.65	
Baesa Multiservice, SRL	493,479.66	
PPS PEST Proyect Solutions, SRL	46,964.00	
Suply Depot, SRL	534,540.00	
Construcciones Marvcsur, SRL	33,040.00	
Ogretment Services Corp, Srl	767,000.00	
Osyari, SRL	167,560.00	
Toner Depot Multiservicios, SRL	271,536.30	
Termex Construccion, SRL	19,970.98	
Ck Trans Motor, SRL	772,517.97	
<b>Total</b>	<b>12,455,284.21</b>	<b>1,808,931.78</b>

Nota#12. Propiedad planta y equipo 2023								
	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos comj	Mob. Y equ ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	151,100,940.00	-	259,813,024.73	17,429,763.26	41,652,046.31	68,661,731.36	29,642,255.93	568,299,761.59
Adiciones	-	-	-	-	4,889,168.16	-	-	4,889,168.16
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>151,100,940.00</b>	<b>-</b>	<b>259,813,024.73</b>	<b>17,429,763.26</b>	<b>46,541,214.47</b>	<b>68,661,731.36</b>	<b>29,642,255.93</b>	<b>573,188,929.75</b>
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	-	84,209,345.41	7,741,520.44	14,511,549.23	61,063,741.09	-	167,526,156.17
Cargo del periodo	-	-	1,569,766.74	1,339,874.56	605,210.35	1,817,363.62	-	5,332,215.27
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85,779,112.15</b>	<b>9,081,395.00</b>	<b>15,116,759.58</b>	<b>62,881,104.71</b>	<b>-</b>	<b>172,858,371.44</b>
<b>Prop. planta y equipos neto (2023)</b>	<b>151,100,940.00</b>	<b>-</b>	<b>174,033,912.58</b>	<b>8,348,368.26</b>	<b>31,424,454.89</b>	<b>5,780,626.65</b>	<b>29,642,255.93</b>	<b>400,330,558.31</b>

Nota 2: La Diferencia entre el SIGEF y Contabilidad se debe a que el sigef No considera como activos algunos renglones que son registrados por el Departamentos de Activos Fijos

2022

Nota#13 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	151,100,940.00	-	257,699,844.78	17,429,763.26	35,193,011.99	67,741,691.66	29,642,255.93	558,807,507.62
Adiciones	-	-	1,357,448.87	-	431,212.99	-	-	1,788,661.86
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>151,100,940.00</b>	<b>-</b>	<b>259,057,293.65</b>	<b>17,429,763.26</b>	<b>35,624,224.98</b>	<b>67,741,691.66</b>	<b>29,642,255.93</b>	<b>560,596,169.48</b>
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	-	81,096,712.05	5,676,244.02	13,404,316.32	57,428,897.29	-	157,606,169.68
Cargo del periodo	-	-	1,548,634.98	963,146.56	539,378.43	1,817,421.90	-	4,868,581.87
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,645,347.03</b>	<b>6,639,390.58</b>	<b>13,943,694.75</b>	<b>59,246,319.19</b>	<b>-</b>	<b>162,474,751.55</b>
<b>Prop. planta y equipos neto (2022)</b>	<b>151,100,940.00</b>	<b>-</b>	<b>176,411,946.62</b>	<b>10,790,372.68</b>	<b>21,680,530.23</b>	<b>8,495,372.47</b>	<b>29,642,255.93</b>	<b>398,121,417.93</b>

**Nota# 15, Retenciones y Acumulaciones por pagar**

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

Descripción	2023	2022
Retencion del 10% Honorarios profesionales	1,400.00	
Retencion del 18 % ITBIS	2,520.01	
<b>Total</b>	<b>3,920.01</b>	

**Nota# 16, Provisiones a Corto Plazo**

Un detalle de las provisiones a Corto Plazo al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Comercial de Seguros	263,611.72	263,611.72
Latinoamericana de Seguros	6,000,000.00	
<b>Total</b>	<b>6,263,611.72</b>	<b>263,611.72</b>

**Nota# 17, Otros Pasivos Corrientes**

Anticipos de gastos Incurridos e Liquidacion de Compañía

Descripción	2023	2022
Anticipos de gastos Incurridos e Liquidacion de Compañía	987,239.18	987,239.18
<b>Total</b>	<b>987,239.18</b>	<b>987,239.18</b>

**Nota# 18 Patrimonio de la Superintendencia de Seguros**

Un detalle de las partidas de otros activos financieros al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Al 30 de junio 2022 y 2021, el patrimonio ajustado de la Superintendencia de Seguros tiene balance de:

RD\$1,215,561,465.98 y RD\$1,180,698,276.05 siendo el resultado del periodo positivo

Descripción	2023	2022
Patrimonio institucional	3,619,790,997.08	3,619,790,997.08
Resultado del periodo	- 17,769,694.95	- 29,093,268.29
Resultado acumulado	- 2,421,323,026.09	- 2,375,136,262.81
<b>Total</b>	<b>1,180,698,276.04</b>	<b>1,215,561,465.98</b>

**Ajuste Resultados Años Anteriores:**

El ajuste al patrimonio al 30 de junio 2023 y 2022, según detalle (ver soporte anexo)

Descripción	2023	2022
Registrar ajustes cuentas por pagar ASSAL		29,391.45
Registrar reintegro cheque No 56180	-	9,000.00
Registrar reintegro cheque No 56187	-	4,000.00
Registro Correccion de Cheque No 56166 para reintegro		20,000.00
Registro Reintegro Cheque No 56175 ver anexo		102,577.00
Correccion en registro entrada diario No 15/01	250,000.00	
Reversion Entrada de diario 17/01	- 117,377.46	
Anulacion d: 56397	- 38,000.00	
Anulacion d: 56456	- 31,900.00	
Anulacion d: 56589	- 56,050.00	
Anulacion d: 56735	- 32,500.00	
Anulacion d: 56774	- 34,650.00	
Anulacion d: 56777	- 32,950.00	
Anulacion d: 56779	- 55,000.00	
Anulacion d: 56786	- 31,450.00	
Anulacion d: 56801	- 34,000.00	
Anulacion d: 56814	- 32,000.00	
Anulacion d: 56819	- 52,100.00	
Anulacion d: 56855	- 31,900.00	
Anulacion d: 56863	- 39,700.00	
Anulacion d: 56879	- 39,000.00	
Anulacion d: 56882	- 36,100.00	
Anulacion d: 56891	- 38,800.00	
Anulacion d: 56898	- 34,000.00	
Registro prestamos por pagar a Latinoamerica de seguros	6,000,000.00	
Reclasificacion de cuenta entrada 16/06	117,377.46	
Registro transferencia de ingresos propios	- 1,873,313.56	
<b>Total Ajustes años anteriores</b>	<b>3,726,586.44</b>	<b>138,968.45</b>

**Nota# 19: Ingresos por transacciones con contraprestaciones**

Un detalle de los ingresos por contraprestaciones al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue

**RDS8,738,777.61 y RDS6,075,380.82**, respectivamente según detalle

Descripción	2023	2022
Ventas de Bienes y Servicios	7,738,777.61	5,325,380.82
Renta de Propiedad	1,000,000.00	750,000.00
<b>Total</b>	<b>8,738,777.61</b>	<b>6,075,380.82</b>

**Nota # 20. Transferencias**

Un detalles de los ingresos al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue.

Descripción	2023	2022
Ingresos por transferencias corrientes	287,191,054.77	269,797,883.94
<b>Total otros ingresos no tributarios</b>	<b>287,191,054.77</b>	<b>269,797,883.94</b>

**Nota # 21 Otros Ingresos**

Un detalle de otros ingresos al 30 de Junio 2023 y 2022 es como sigue

**RDS 3,039,973.35 Y RDS1,276,841.76** , respectivamente según detalle:

Descripción	2023	2022
Intereses acumulados	544,575.00	275,673.25
Talleres y seminarios	30,625.00	15,200.00
Devolucion de Subsidios	70,134.28	366,550.47
Otros	2,394,639.07	619,418.04
<b>Total de los sueldos para cargos fijos al 30 de junio 2023</b>	<b>3,039,973.35</b>	<b>1,276,841.76</b>

**Nota # 22 Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados**

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

Descripción	2023	2022
Sueldos para cargos fijos (Nota 21-1)	162,241,436.26	154,287,925.32
Contribuciones a la Seguridad Social (Nota 21-2)	23,756,760.07	22,643,743.23
Gratificaciones y Bonificaciones (Nota 21.3)	21,339,502.78	42,132,231.93
Compensacion por Horas extraordinarias	303,625.89	319,292.95
Compensacion por servicios de seguridad	6,160,000.00	10,434,608.01
Regalia Pascual	-	18,333.33
Prestaciones Laborales	1,276,580.00	8,152,349.35
Vacaciones	591,359.49	741,678.08
Dietas y Gastos de Representacion	434,602.00	1,023,423.60
<b>Total Servicios Personal</b>	<b>216,103,866.49</b>	<b>239,753,585.80</b>

**Nota# 22.1**

Un detalle de los sueldos para cargos fijos al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Sueldos Funcionarios y Empleados	125,660,037.99	127,157,739.89
Sueldo Personal de Oficina Pensionado	21,657,398.27	23,070,185.43
Sueldo Personal Temporal	14,924,000.00	4,060,000.00
<b>Total</b>	<b>162,241,436.26</b>	<b>154,287,925.32</b>

**Nota# 22.2 Contribucion a la Seguridad Social**

Un detalle de la contribucion a la Seguridad Social al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

**RDS23,756,760.07 y 22,643,743.23** respectivamente

Descripción	2023	2022
Contribucion a Seguros de Pensiones	11,208,064.92	10,694,280.95
Sueldo Personal de oficina Pensionados	1,566,828.41	1,512,382.71
Sueldo Personal Temporal	10,981,866.74	10,437,079.57
<b>Total</b>	<b>23,756,760.07</b>	<b>22,643,743.23</b>

**Nota# 22.3 Gratificacion y Bonificacion**

Descripción	2023	2022
Incentivo por Rendimiento Individual	19,083,204.53	20,388,564.74
Incentivo por desempeño servidores de carrera	2,256,298.25	-
Gratificacion por aniversario de la Institucion	-	21,743,667.19
<b>Total</b>	<b>21,339,502.78</b>	<b>42,132,231.93</b>

**Nota# 23 : Subvenciones y otros pagos por transferencias**

Un detalles de la subvenciones y otros gastos al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Aporte a instituciones Publicas	-	74,000.00
Aporte Asamblea ASSAL	165,644.80	1,478,240.00
Cuotas Internacionales	1,424,399.82	
Transferencia corriente al Sector Privado	5,887,870.94	86,171.30
Contribucion y Donaciones	170,000.00	
<b>Total</b>	<b>7,647,915.56</b>	<b>1,638,411.30</b>

**Nota# 24.- Suministros y Materiales para consumo**

Un detalle de los gastos por conceptos de suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2023 y 2022

es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Papel, Carton e Impresos	2,829,727.65	2,125,280.63
Alimentos y productos agroforestales	3,408,631.38	4,367,861.76
Textiles y vestuarios	41,016.12	317,928.41
Combustibles, lubricantes y productos quimicos y conexos	10,380,286.18	4,984,260.37
utiles materiales de escritorios, oficina e informatica	690,235.63	775,451.36
Productos y utiles varios	7,016,624.50	4,222,525.51
<b>Total</b>	<b>24,366,521.46</b>	<b>16,793,308.04</b>

**Nota# 25: Depreciaciones y amortizaciones**

Un detalle de la depreciacion y amortizacion al 30 de junio 2023 y 2022, la misma ha sido calculada de acuerdo

a lo establecido por DIGECOG, y registradas. Los valores del gastos ascienden a un monto de

**RD\$5,332,215.27 y 4,868,579.87** respectivamente, según los detalles

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Depreciacion de Edificios	1,569,766.74	1,548,634.98
Depreciacion Mobiliarios y equipos de oficinas	605,210.35	539,377.43
Depreciacion Equipos de Transporte	1,817,363.62	1,817,421.90
Depreciacion Equipos de Computos	1,339,874.56	963,145.56
<b>Total gastos de depreciacion</b>	<b>5,332,215.27</b>	<b>4,868,579.87</b>

**Nota# 25-1: Amortizaciones**

	1,199,410.38	-
<b>Total</b>	<b>1,199,410.38</b>	

**Nota# 26: Otros gastos**

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Servicios Basicos	2,781,913.82	3,446,529.62
Servicios de Comunicación	4,117,560.39	3,605,830.12
Publicidad, Impresos y Encuadernacion	978,579.12	802,663.42
Viaticos	567,550.05	-
Alquileres	7,253,487.26	860,303.55
Seguros	35,235,975.64	27,554,909.86
Contratacion de mantenimietos y Reparaciones Menores	6,711,298.60	5,228,831.39
Eventos Generales	110,995.00	707,684.77
Servicios Tecnicos Profesionales	4,069,015.07	
Otros	29,968.65	396,898.85
<b>Total</b>	<b>61,856,343.60</b>	<b>42,603,651.58</b>

**Nota No 27, Gastos financieros**

Al 30 de junio del 2023 y 2022, los gastos financieros fueron de RDS\$2,161.60, y RDS\$233,227.92 respectivamente

Según detalle:

Descripción	2023	2022
Gastos financieros	233,227.92	52,161.60
<b>Total</b>	<b>233,227.92</b>	<b>52,161.60</b>

**Nota# 28-Total Resultados Años Anteriores**

Al 30 de junio 2023 y 2022, el resultado de años anteriores presenta un balance de RDS\$2,375,136,263.81 y

RDS\$2,373,742,378.26, respectivamente, según detalle:

Descripción	2023	2022
Ajuste años anteriores	- 2,375,136,263.81	- 2,373,742,378.26
Resultados años anteriores	- 49,913,348.73	- 1,532,854.00
Ajuste Resultados Años Anteriores	3,726,586.44	138,968.45
Resultados años anteriores	- 2,421,323,026.10	- 2,375,136,263.81

**Nota# 29 Resultado Neto del Ejercicio**

Al 30 de junio 2023 y 2022, el resultado del ejercicio presenta un balance de RDS\$17,769,694.95 y

y (RDS\$29,093,268.29) respectivamente,

Descripción	2023	2022
Resultado Neto del Periodo	- 17,769,694.95	- 29,093,268.29
<b>Total</b>	<b>- 17,769,694.95</b>	<b>- 29,093,268.29</b>

**Observaciones:**

1.- Existe un diferencia en el total de edificaciones que muestran los estados financieros con relacion a la registradas en el SIAB, y se debe a que hay un valor en RDS\$87,000,830.00 que corresponde al club de la SIS, aun no esta registrado en el SIAB, debido a que hace falta el titulo de los terrenos del Club.

2.- Se realizo un ajuste a Superavit de años anteriores por un valor de RDS\$3,726,586.44 (Ver anexos)

3.- Las Cuentas por Cobrar correspondientes a años anteriores, las mismas estan pendientes de Ajustes ya que estan en estado de cuentas incobrables

4.- Dentro de los Activos tenemos algunos pendientes de descargo, por deterioro y otros por haber agotado su vida util, los cuales estamos en espera de que Bienes Nacionales termine el proceso



Firma Director Financiero

Firma del Contador

Firma Superintendencia de Seguros

