



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA
DEFENSA CIVIL

Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2021 y 2020
(Valores en RDS)

	2021	2020
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	15,116,623.62	-666,433.00
Inventarios (Nota 8)	1,027,561.98	1,557,406.00
Total activos corrientes	16,144,185.60	890,973.00
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	73,469,174.45	91,268,153.00
Total activos no corrientes	73,469,174.45	91,268,153.00
Total activos	89,613,360.05	92,159,126.00
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 10)	1,817,441.58	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	5,935,062.11	6,533,456.00
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)	34,421.41	509,873.00
Beneficios a empleados a corto plazo (Nota 13)	1,396,130.71	0.00
Total pasivos corrientes	9,183,055.81	7,043,329.00
Total pasivos	9,183,055.81	7,043,329.00
Activos Netos/Patrimonio (Nota 14)		
Capital	51,695,326.00	51,695,326.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,239,311.62	-4,275,464.00
Resultado acumulado	26,495,666.62	37,695,935.00
Patrimonio Neto	80,430,304.24	85,115,797.00
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	89,613,360.05	92,159,126.00

Las notas en las páginas 7 a 17 son parte integral de estos Estados Financieros.


Firma del Director o Presidente


Firma del Financiero


Firma del Enc. Administrativo


Firma del Contador



¡Nos preparamos para servir!



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA
DEFENSA CIVIL

Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2021 y 2020
(Valores en RDS)

	2021	2020
Ingresos (Nota 15, 16 y 17)		
Ingresos por transacciones con contraprestación	8,075,000.00	4,325,000.00
Transferencias y donaciones	91,864,989.39	99,011,896.00
Recargos, multas y otros ingresos	212,799.12	26,000.00
Total ingresos	100,152,788.51	103,362,896.00
Gastos (Notas 18, 19, 20 ,21 y 22)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	57,535,677.52	63,194,600.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias	10,500.00	0.00
Suministros y material para consumo	9,689,329.60	14,417,931.83
Gasto de depreciación y amortización	12,918,050.46	11,129,970.00
Otros gastos	17,759,919.31	17,665,564.90
Total gastos	97,913,476.89	106,408,066.73
Resultado del período (ahorro / desahorro)	2,239,311.62	-3,045,170.73

Las notas en las páginas 7 a 17 son parte integral de estos Estados Financieros.


Firma del Director o Presidente


Firma del Financiero


Firma del Enc. Administrativo


Firma del Contador.



¡Nos preparamos para servir!



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA
DEFENSA CIVIL

Defensa Civil
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2021
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2019	51,695,326.00			37,695,935.00	89,391,261.00
Cambio en políticas contables				-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				19,145.93	1,230,293.00
Ajuste al patrimonio				-	-
Resultado del periodo				10,702,547.88	10,702,547.88
Saldo al 31 de diciembre de 2020	51,695,326.00			26,974,241.19	77,458,420.12
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				-478,574.57	478,574.57
Ajuste al patrimonio				2,239,311.62	2,239,311.62
Resultado del periodo				28,734,978.24	28,734,978.24
Saldo al 30 de junio de 2021	51,695,326.00				79,219,157.17

Las notas en las páginas 7 a 17 son parte integral de estos Estados Financieros

Firma del Director o Presidente

Firma del Jec. Administrativo

Firma del Financiero

Firma del Contador



¡Nos preparamos para servir!



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA
DEFENSA CIVIL

Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2021 y al 31 de diciembre de 2020
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2021	2020
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	8,075,000.00	4,325,000.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	91,864,989.39	99,011,896.00
Otros cobros	212,799.12	26,000.00
Pagos a otras entidades (Transferencias)	- 10,500.00	-
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 51,009,421.03	- 56,183,422.00
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 6,526,256.49	- 7,011,178.00
Pagos a proveedores	- 9,689,329.60	- 32,083,497.00
Otros pagos	- 17,759,919.31	- 11,129,970.00
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	15,157,362.08	- 3,045,171.00

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 6,182,145.14	- 21,032,329.00
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 6,182,145.14	- 21,032,329.00

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Otros cobros	1,817,441.58	-
Otros pagos	16,655,100.62	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	- 14,837,659.04	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 5,862,442.10	- 24,077,500.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	20,979,065.72	23,411,067.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	15,116,623.62	- 666,433.00

Las notas en las páginas 7 a 17 son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente

Firma del Financiero

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador.

¡Nos preparamos para servir!

DEFENSA CIVIL ESTADOS FINANCIEROS

1. Entidad Económica

La base legal de la Institución está contenida en la Ley 257-66, somos una institución sin fines de lucro, ya que nuestro fin es de asistencia Social.

Nuestra Misión está fundamentada en dirigir Acciones, de Prevención, Mitigación y aplicación de todas las funciones de emergencias ante la ocurrencia de eventos naturales, en forma eficaz y eficiente, garantizando un control adecuado de las fusiones inherentes a la naturaleza de la institución.

El fin principal de la institución es de prestar asistencia social a la ciudadanía, en casos de emergencias.

Defensa Civil tiene su domicilio en la calle Pepillo Salcedo Edificio Comisión Nacional de Emergencias, 2do nivel, Plaza de la Salud en Santo Domingo, R.D.

Al 30 de junio de 2021, los principales funcionarios y director de la Defensa Civil son los siguientes:

<u>Nombre</u>	<u>Cargo</u>
Juan Salas	Director Ejecutivo
Bernardo Rodríguez	Sub Director Ejecutivo
Roberto Rafael Rodríguez Rojas	Encargado Administrativo
Wagner R. Gomera Aquino	Encargado Financiero
Carmen Luisa Quezada	Asesora Financiera
Reynaldo Javier	Encargado de Contabilidad
Ana Rita Bonilla	Encargada de Recursos Humanos
Danny Felipe Porchet	Encargado de Tecnológica
Gregorio Rosario Michel	Encargado de Planificación y Desarrollo
Viancamely Alcántara	Encargada de Comunicaciones
Margarita Vásquez Crístomo	Encargada de Libre Acceso a la Información

DEFENSA CIVIL ESTADOS FINANCIEROS

2. Base de presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

La Defensa Civil presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 30 de junio del 2021 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas.

La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director Ejecutivo de la Defensa Civil en fecha 14 de julio del 2021.

3. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la Entidad.

4. Uso de estimados y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas prospectivamente.

DEFENSA CIVIL ESTADOS FINANCIEROS

a. Medición de los Valores Razonables

La Entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de éste, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, Defensa Civil utiliza, siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál sería, a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

La Defensa Civil reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del período sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

5. Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

6. Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los períodos sobre los que se informa.

DEFENSA CIVIL ESTADOS FINANCIEROS

Inventario de Materiales

Estos son medidos al menor valor entre el Costo y el Valor Neto Realizable, pero al momento inicial este será reconocido al costo, el método de valuación es el Método (PEPS) Primeros en Entrar Primeros en Salir, que se basa en la interpretación lógica del movimiento de las unidades en el sistema de inventario, por ende, el costo de las últimas compras es el costo de las existencias, en el mismo orden en que ingresaron al almacén.

Cuentas por Pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Mobiliarios y Equipos

Reconocimiento y Medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Costos Posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Defensa Civil reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

DEFENSA CIVIL ESTADOS FINANCIEROS

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Años de Tipo de Activo</u>	<u>VidaÚtil</u>
Mobiliarios y equipos	4-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos Posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Reconocimiento de los Ingresos

La Defensa Civil percibe ingresos mediante transferencia realizadas por la Presidencia de la República, por concepto de Captación Directa por concepto de servicios de supervisión de Estaciones de Expendio de Combustibles y Carburantes, Donaciones, así como por concepto de Reintegros y Otros Aportes.

7. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio de 2021 y 2020, en cuentas bancarias, presentan los siguientes balances **RDS\$15,116,623.62** y **RDS\$ (666,433)** según detalle:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Banco de Reservas (Cuenta No. 010-500042-6)	4,256,703.51	2,492,089.00
Cuenta Cuota Institucional (No.0100102001)	0.00	(3,191,047)
Cuenta Disponibilidad institucional (No.0100102000)	9,868,459.00	(33,936)
Colectora Captación Directa(No.999027000)	991,461.11	66,461
Cuenta CI 7297 Prevención de Desastres Temporada Cíclica		0.01
Total Efectivo Equivalente a Efectivo	15,116,623.62	(666,433.00)

8. Inventarios

DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS

Un detalle de las partidas de inventario de Bienes y Suministros al 30 de junio de 2021 y 2020, está compuesta por a la existencia de bienes para uso interno de la institución, presentan un balance de **RDS\$1,027,561.98** y **RDS\$1,557,406.00**, respectivamente, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Acabados Textiles	65,136.00	34,361.60
Prendas de vestir	15,340.00	88,500.00
Calzados	0.00	115,863.75
Papel de escritorio	166,437.66	600,290.22
Productos de papel y cartón	304,737.33	0.00
Especies timbradas y valoradas	0.00	34,340.00
Productos de artes graficas	168,034.00	55,719.60
Libros, Periódicos.	6,800	0.00
Llantas y Neumáticos	84,742.18	153,678.10
Artículos de plástico	46,971.68	39,447.24
Herramientas menores	7,960.00	16,660.0
Otros productos químicos y conexos	0.00	43,875.29
Útiles de escritorio, oficina, informática y de enseñanza	120,979.13	154,354.00
Útiles menores médicos quirúrgicos	0.00	12,465.52
Material para limpieza	40,424.00	75,915.94
Productos eléctricos y afines	0.00	20,390.40
Otros repuestos y accesorios menores	0.00	71,661.10
Productos útiles varios nip.	0.00	39,883.24
Total	1,027,561.98	1,557,406.00

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

9. Mobiliarios y equipo neto.

El movimiento del Mobiliario y Equipo y Depreciación Acumulada al 30 de junio de 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Total
Costos de adquisición (balance inicial 2021).	24,023,114.39	30,348,414.39	111,968,989.99	166,340,518.77
Adiciones	869,511.35	1,244,025.79	4,068,608.00	6,182,145.14
Saldo al final del periodo	24,892,625.74	31,592,440.18	116,037,597.99	172,522,663.91
Dep. Acum. al inicio del periodo	10,992,358.63	11,322,331.03	63,820,749.34	86,135,439.00
Cargo del periodo	2,280,727.23	1,413,219.23	9,224,104.00	12,918,050.46
Saldo al final del periodo	13,273,085.86	12,735,550.26	73,044,853.34	99,053,489.46
Saldo al 30 de junio 2021	11,619,539.88	18,856,889.92	48,626,815.22	73,469,174.45

Descripción	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Total
Costos de adquisición (balance inicial 2020).	16,743,288.68	21,154,603.32	103,798,371.00	141,696,263.00
Adiciones	1,683,598.18	2,127,171.82	17,073,880.00	20,884,650.00
Saldo al final del periodo	18,426,886.86	23,281,775.14	120,872,251.00	162,580,913
Dep. Acum. al inicio del periodo	10,323,443.40	13,043,336.60	36,816,009.00	60,182,789.00
Cargo del periodo	1,515,426.24	1,914,692.00	7,699,853.00	11,129,971.24
Saldo al final del periodo	11,838,869.64	14,958,028.60	44,515,862.00	71,312,760.24
Saldo al 30 de junio 2020.	6,588,017.22	8,323,746.54	76,356,389.00	91,268,152.76

10. Sobregiro bancario

Hacen referencia a los pagos o desembolsos que hace el banco que exceden el saldo de la cuenta de la institución, Un detalle de los sobregiros bancarios, al 30 de junio 2021 y 2020 ascendió a la suma de **RDS1, 817,441.58 RDS0.00** respectivamente, es como sigue:

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

Descripción	2021	2020
Sobregiro bancario	1,817,441.58	0.00
Total	1,817,441.58	0.00

11. Cuenta por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo, al 30 de junio 2021 y 2020 ascendió a la suma de **RDS\$5,935,062.11** y **RDS\$6,533,456.00** respectivamente, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Otros proveedores directos a pagar a corto plazo por clasificar	0.00	0.00
Proveedores directos interno a pagar a corto plazo	5,935,062.11	6,533,456.00
Totales	5,935,062.11	6,533,456.00

12. Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar, corresponden al 5% retenido por la adquisición de bienes y servicios, al 30 de junio 2021 y 2020 ascendió a la suma de **RD\$34,421.41** y **RD\$509,873.00** respectivamente, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Retención del 5%	34,421.41	509,873.00
Totales	34,421.41	509,873.00

13. Beneficios a empleados a corto plazo

Un detalle de los Beneficios a Empleados a Corto Plazo al 30 de junio de 2021 y 2020, representado por ascendieron a la suma de **RDS\$1,396,130.71** y **RDS\$0.00** respectivamente, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Sueldos y jornales por pagar	1,396,130.71	0.00
Contribuciones por pagar	0.00	0.00
Otros Gastos de Personal a Pagar a Corto Plazo por Especificar (Ayuda Humanitaria)	0.00	0.00
Totales	1,396,130.71	0.00

DEFENSA CIVIL ESTADOS FINANCIEROS

14. Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de junio de 2021 y 2020, la composición de los Activos Netos / Patrimonio Ajustado de la Defensa Civil, tiene un balance de **RDS80,430,304.24** y **RDS85,115,797.00**, producto de Transferencias del Gobierno Dominicano, donaciones, ajustes por disponibilidades bancarias, Incorporación de Activos, Ajuste a las Depreciaciones, presentando un balance como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Capital	51,695,326.00	51,695,326.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,239,311.62	(4,275,464.00)
Resultados acumulados	26,974,241.19	37,695,935.00
Resultados acumulados	-478,574.57	
Estado de Rendimiento Financiero	80,430,304.24	85,115,797.00

15. Ingresos por Transacciones con Contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por Transacciones con Contraprestaciones al 30 de junio de 2021 y 2020, producto de la Captación Directa por la Prestación de Servicios de Supervisión Estaciones de Expendio de Combustibles, ascendieron a la suma de **RDS8,075,000.00** y **RDS4,325,000.00** es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Prestación de servicios	8,075,000.00	4,325,000.00
Total Ingresos Captación Directas	8,075,000.00	4,325,000.00

16. Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias al 30 de junio de 2021 y 2020, fueron producto de Transferencias otorgadas por el Gobierno Dominicano, Captación Directa de Recursos, Donaciones, Reintegros, Créditos Tesorería y otros ingresos, ascendieron a la suma de **RDS91,864,989.39** y **RDS99,011,896.00** respectivamente, es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Transferencias corrientes de la administración central	87,201,789.39	99,011,896.00

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

Transferencias corrientes de la administración central (Extrapresupuestario)	4,663,200.00	0.00
Transferencias corrientes de la administración central (Emiratos Árabes)	0.00	0.00
Otras transferencias corrientes	0.00	0.00
Total de Transferencias	<u>91,864,989.39</u>	<u>99,011,896.00</u>

17. Recargos y multas y otros ingresos

Un detalle de Otros Ingresos son producto, de Aportes directos a Provincias, Créditos Tesorería por Subsidios por Maternidad y Enfermedad Común, así como Sobrantes de Aportes para Gastos de Operativos, y Otros aportes al 30 de junio de 2021 y 2020, ascendieron a la suma de **RD\$212,799.12** y **RD\$26,000.00** , es como sigue:

Descripción	2021	2020
Devolución de Subsidios Mat. Y Enfermedad Común	181,799.12	
Aportes a las Provincias	30,000.00	26,000.00
Otros Aportes	1,000.00	
Total Otros ingresos	<u>212,799.12</u>	<u>26,000.00</u>

18. Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio de 2021 y 2020, ascendieron a la suma de **RD\$57,535,677.52** y **RD\$63,194,599.50** respectivamente, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Sueldos fijos	40,332,792.20	42,497,214.67
Incentivos y Escalafón		915,000.00
Personal contratados y/o igualado	2,109,500.00	3,330,300.00
Suplencia	90,000.00	0.00
Prestaciones Laborales	1,822,826.26	0.00

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

Prestaciones laborales por desvinculación	1,512,000.00	
Proporción vacaciones no disfrutadas	396,627.57	25,842.18
Compensación por horas extraordinarias		20,949.96
Primas de transporte	1,536,000.00	1,536,000.00
Compensación por servicios de seguridad	3,209,675.00	3,798,115.00
Incentivo por labor humanitaria		4,060,000.00
Contribuciones al seguro de salud	3,002,094.97	3,225,133.91
Contribuciones al seguro de pensiones	3,034,300.97	3,257,449.26
Contribución al seguro de riesgo laboral	489,860.55	528,594.52
Totales	57,535,677.52	63,194,599.50

Al 30 de junio de 2021 y 2020 la Defensa Civil mantenía 446 y 490 empleados, respectivamente.

19. Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio de 2021 y 2020, corresponde a transferencia realizada para el pago de membresía al Centro de Coordinación para la Prevención de los Desastres en América Central y República Dominicana (CEPRENAC) suma de **RD\$10,500.00** y **RD\$0.00**, respectivamente, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Otros pagos por transferencias	10,500.00	0.00
Total Otros Pagos por Transferencias	10,500.00	0.00

20. Suministros y Materiales para Consumo (Bienes y Servicios)

Un detalle de los gastos de Suministros y Materiales para Consumo (Bienes y Servicios), al 30 de junio 2020 y 2021, ascendieron a la suma de **RD\$ 9,689,329.60** y **RD\$14,417,931.83** respectivamente, es como sigue:

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

Descripción	2021	2020
Alimentos y bebidas para personas	2,689,854.45	2,824,263.00
Alimentos para animales	193,375.60	128,856.00
Productos agroforestales	0.00	45,200.00
Hilados y Telas	354.00	46,728.00
Acabados textiles	32,825.50	735,259.15
Prendas de vestir	355,145.20	1,228,649.00
Calzados	14,916.00	0.00
Papel de escritorio	33,040.00	0.00
Productos de papel y cartón	0.00	81,621.18
Productos de artes gráficas	193,522.30	261,901.34
Productos medicinales para uso veterinario	36,719.40	0.00
Cueros y Pieles	16,899.15	0.00
Llantas y neumáticos	192,623.20	0.00
Artículos de caucho	50,357.01	0.00
Artículos de plástico	11,658.40	54,832.24
Productos de cemento	553.70	0.00
Productos de yeso	15,859.20	0.00
Productos de vidrio	24,193.00	84,212.47
Productos de porcelana	13,870.75	0.00
Productos ferrosos	3,646.20	22,114.38
Productos no ferrosos	3,540.00	0.00
Estructuras metálicas acabadas	0.00	204,848.00
Herramientas menores	80,653.00	1,681.50
Accesorios de metal	118,994.39	11,446.00
Gasolina	1,770,000.00	1,770,000.00
Gasoil	2,400,000.00	2,400,000.00

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

Gas GLP	12,540.96	29,893.98
Aceites y Grasas	5,782.00	7,906.00
Lubricante	442.50	37,833.75
Productos químicos de uso personal	49,250.00	21,417.00
Insecticidas Fumigantes y Otros	0.00	188,864.90
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes. Para pint.	222,167.40	76,275.00
Otros productos químicos	53,179.82	0.00
Material de limpieza	24,802.42	0.00
Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	153,210.77	38,226.72
Útiles menores médico quirúrgicos	0.00	1,486,386.50
Útiles de cocina y comedor	0.00	31,670.02
Productos eléctricos y afines	589,124.87	1,379,838.00
Otros productos y accesorios menores	299,830.06	
Materiales y útiles relacionados con informática	0.00	0.00
Repuestos y accesorios menores	0.00	646,352.73
Otros productos y útiles diversos	16,279.20	0.00
Productos de defensa y seguridad	10,119.15	0.00
Totales	9,689,329.60	14,417,931.83

21. Gastos de Depreciación y Amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2020 y 2021 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Depreciaciones	12,918,050.46	11,129,970.00
	12,918,050.46	11,129,970.00

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

22. Servicios no personales

Un detalle de los gastos de **Servicios No Personales** al 30 de junio 2021 y 2020, ascendieron a la suma de **RD\$17,759,919.31** **RD\$17,665,564.90** respectivamente, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Teléfono local	3,323,927.07	4,128,848.08
Servicio de internet y televisión por cable	322,086.25	815,404.31
Electricidad	2,818,290.36	2,396,585.88
Agua	97,735.00	114,927.00
Residuos sólidos	11,745.00	16,105.00
Publicidad y propaganda	0.00	10,545.00
Viáticos dentro del país	1,405,300.00	1,336,550.00
Viáticos fuera del país	13,939.20	0.00
Fletes	7,380.00	0.00
Alquiler de equipo de oficina y muebles	80,240.00	75,320.00
Alquiler de equipos eléctricos	16,140.00	0.00
Edificios y locales	0.00	300,000.00
Alquiler de equipo para computación	39,166.39	5,380.00
Alquiler de equipo de comunicación	0.00	0.00
Equipos de transporte, tracción y elevación	0.00	0.00
Otros alquileres	138,298.00	86,060.40
Seguro de bienes muebles	3,342,391.30	2,764,642.97
Seguro de personas	4,462,200.00	4,593,103.46
Obras menores en edificaciones	234,847.09	8,260.00
Instalaciones eléctricas	0.00	26,550.00
Mantenimiento y reparación de equipos de	461,027.24	457,618.44

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

Transporte, tracción y elevación.		
Mantenimiento, reparación y desmonte	8,927.00	6,621.80
Otros servicios de mantenimiento	23,242.15	0.00
Comisiones y gastos bancarios	16,888.38	20,756.83
Servicios funerarios y gastos conexos	13,786.00	0.00
Festividades	97,180.00	0.00
Otros servicios técnicos	10,760.00	0.00
Impuestos, derechos y tasas	775,012.88	373,071.01
Servicios de alimentación	10,030.00	129,214.72
Servicios de catering	29,380.00	0.00
Totales	17,759,919.31	17,665,564.90

Compromisos y Contingencias

Contingencias

Al 30 de junio de 2021 y 2020 la Defensa Civil no mantiene Contingencias.

DEFENSA CIVIL ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

En este estado se presenta una comparación entre los importes presupuestados y los importes realizados, para fines de presentar si la ejecución presupuestaria se realizó de conformidad a lo planificado y/o esperado.

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados Durante el Año Terminado el 30 de junio de 2021 Presupuesto sobre la Base de Efectivo (Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

	Concepto	Presupuesto Reformulado	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución	Variación
1	Ingresos totales	179,615,540.00			
1.4	Transferencias y donaciones	179,615,540.00			
2	Gastos totales		80,048,709.74		
2.1	Remuneraciones y contribuciones	128,525,763.00	57,529,649.55	45%	70,996,113.45
2.2	Contrataciones de servicios	22,036,239.00	10,969,390.42	50%	11,066,848.58
2.3	Materiales y suministros	24,902,169.80	8,907,014.61	36%	15,995,155.19
2.6	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,151,368.20	2,642,655.16	64%	1,508,713.04
	Resultado financiero (1-2)	179,615,540.00	(80,048,709.74)		99,566,830.26

**DEFENSA CIVIL
ESTADOS FINANCIEROS**

**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de junio de 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
Cuenta Operativa Defensa Civil**

	Concepto	Presupuesto Reformulado	Presupuesto Ejecutado	%	Variación
1	Ingresos totales	14,798,916.53			
1.4	Transferencias y donaciones	14,798,916.53			
2	Gastos totales		10,542,213.03		
2.1	Remuneraciones y contribuciones	6,027.97	6,027.97	100%	0.00
2.2	Contrataciones de servicios	6,790,528.89	6,790,528.89	100%	0.00
2.3	Materiales y suministros	1,438,518.49	782,314.99	54%	656,203.50
2.4	Transferencias corrientes	10,500.00	10,500.00	100%	0.00
2.6	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,553,341.18	2,952,841.18	45%	3,600,500.00
	Resultado financiero (1-2)	14,798,916.53	(10,542,213.03)		4,256,703.50

Los datos en los Estados Financieros fueron Consolidados, por lo que se tomó en consideración el Gasto Ejecutado mediante el Sistema de Información Financiera (SIGEF), que ascendieron a la suma de **RDS80,048,709.74**, y los ejecutados por la Cuenta Operativa Institucional la No. **010-500042-6**, que ascendieron a un monto de **RDS10,542,213.03**, para un Total Ejecutado ascendente a la suma de **RDS90,590,922.77**