



PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA DOMINICANA
CONSEJO NACIONAL DE DISCAPACIDAD
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2023 Y 30 DE JUNIO 2022
(VALORES EN RD\$)



Handwritten signature

Handwritten signature

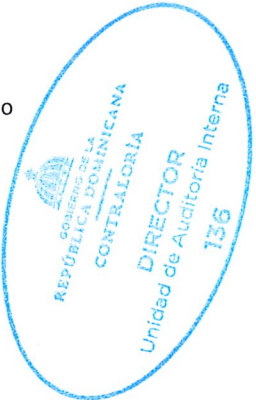
1.- CONSEJO NACIONAL DE DISCAPACIDAD (CONADIS) Institucion Sin Fines de Lucro

Institución que tiene por objeto velar y garantizar la igualdad de derechos y la equiparación de oportunidades a todas las personas con discapacidad y regula a las personas morales sin fines de lucro, cuyo objeto social sea trabajar para que tengan mejor calidad de vida y que dada la Necesidad de que en la República Dominicana existiese un instrumento legal que propicie y garantice la integración social, económica y cultural de las personas con discapacidad se crea la Ley 42-2000, del 30 de Junio del año 2000. la cual fue derogada por la Ley 5-13

CONADIS tiene su domicilio en la calle Proyecto 27 de Febrero No. 12, Miraflores, Santo Domingo, R. D.

Al 30 de Junio 2023, los Funcionarios Principales del CONADIS son los descrito a continuacion:

NOMBRE	CARGO
Licda. Claudia Maria Pimentel Melgen	Directora Ejecutiva
Valery Josefina Bobadilla Soriano	Coordinadora Tecnica
Victor J. Valdez Rodriguez	Director Administrativo y Financiero
Dilenia De Jesus	Encargada Financiera Interina
Johana Altagracia Pimentel	Encargado Gestion Humana
Joel Antonio Cid	Encargado Tecnología de la información Interino
Jeimie Marlene Reyes Polanco	Encargada de Comunicación
Lisette Batista	Encargada Administrativa
Silvia Elizabeth Hernandez Almonte	Encargada Juridica Interina
Susana Elizabeth Cornielle	Encargada de Planificación
Belgica Samila Fernandez	Encargada de Compras
Mercedes Yolanda Pujols	Contadora



2.-BASE DE PRESENTACION

CONADIS 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

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 31 de diciembre 2023 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros cortados al 30 de junio 2023 y sus notas.

3.-MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Los estados Financieros estan presentados en RD\$ pesos dominicanos, que es la moneda de curso legal en República Dominicana y la moneda funcional en el CONADIS

4.- USO ESTIMADO DE JUICIO

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.

5.- BASE DE MEDICION

Estos Estados Financieros se han preparado sobre la base del costo histórico, a excepción del terreno y edificio los cuales fueron valuados mediante tasacion realizada por expertos externos

6.-RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

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

CUENTAS POR PAGAR Y COBRAR

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.

MOBILIARIOS Y EQUIPOS

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada , perdida y deterioro

DEPRECIACION

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.

La perdida por deterioro incluida en estos estados Financieros fue determinada por descargo de activo por deterioro y el mismo no se habia depreciado en su totalidad

El detalle del efectivo y su equivalente al efectivo al 30/6/2023 esta compuesto por las partidas siguientes en cuentas

Nota 7.-EFECTIVO EQUIVALENTE EFECTIVO	2023	2022
Banco de Reservas Cta Fondo Reponible(Cta. 3140000873)	64,933.68	136,227.86
Banco de Reservas Cta Donaciones (Cta. 09600438806)	347,011.43	1,153,880.30
Banco de Reservas Cta Unica del Tesoro (Cta. 0100193000)	205,258,858.42	127,746,150.93
Fondo de Caja chica	25,059.32	23,272.94
	<u>205,695,862.85</u>	<u>129,059,532.03</u>

NOTA 8: INVENTARIOS

El detalle de las partidas del Inventarios de Bienes para Consumo y de Dispositivos Apoyo al 30/06/2023 e es la siguiente:

Descripcion:	2023	2022
Alimentos y Bebidas para Humanos	68,906.30	57,456.54
Madera, Corcho y sus Manufacturas	1,610.70	-
Acabados Textiles	4,422.64	
Papel de Escritorio	64,121.50	23,456.84
Productos de Papel y Carton	176,835.83	3,520.00
Productos Metalicos		9,385.30
Productos de Artes Graficas	1,555.00	-



Pintura Laca, Barnices y Otros	7,967.85	-
Productos Medicinales para uso Humano	1,222.72	-
Insecticidas, Fumigantes y Otros	3,025.00	-
Material de Limpieza	64,371.04	101,696.82
Utiles de Escritorios, Oficina e Informatica	283,486.63	622,423.40
Utiles de Cocina y Comedor	60,786.94	2,555.99
Utiles y Materiales Escolares y de Enseñanza		5,752.50
Articulos de Plasticos	25,315.02	237,785.58
Productos Electricos y Afines	26,238.28	31,192.96
Utiles Menores, Medicos y Quirúrgicos	58,049.50	44,021.72
Productos Químicos de uso Personal	64,937.01	45,991.99
Productos y Utiles Varios	32,658.36	9,949.00
Productos explosivos y pirotecnia		2,025.70
INVENTARIO DISPOSITIVO DE APOYO		365,721.19
Andadores	25,968.48	
Bastones blanco	5,250.00	
Colchones Antiescaras	81,848.48	
Sillas de Ruedas	176,982.00	
Total	1,235,559.28	1,562,935.53

Nota 9: CUENTAS POR COBRAR

Existe un balance de cuentas por cobrar segun detalle:

Descripcion:	2023	2022
Deltca Comercial RNC 101-01193-9	4,130.00	-

Nota 10: PAGOS POR ANTICIPADOS

De los gastos por concepto de Seguros pagados al 30/6/2023 es la siguiente:

Descripcion:	2023	2022
Seguros Vehiculos Pagados por Anticipados	104,105.88	53,059.29
Seguros Incendios y Aliados Pagados por Anticipados	213,787.19	231,187.19
Licencias de Informatica	12,666.67	
Total	330,559.74	284,246.48



Handwritten signature in blue ink, appearing to be 'DJ'.

Handwritten signature in blue ink, appearing to be 'P'.

Nota 11
El Movimiento de La Propiedad, Mobiliarios y Equipos y Depreciacion Acumulada al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS
2023

	TERRENOS	EDIFICACIONES Y COMPONENTES	MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE OFICINA	TRANSPORTE Y OTROS	TOTAL
Costo de Adquisicion	54,174,620.00	22,509,591.00	17,137,315.42	15,844,744.71	109,666,271.13
Retiros					
Adiciones			2,116,823.11		2,116,823.11
Otros	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	54,174,620.00	22,509,591.00	19,254,138.53	15,844,744.71	111,783,094.24
Depreciacion Acumulada al Inicio del periodo 2023		-2,096,874.93	-11,239,922.95	-11,230,926.14	-24,567,724.02
Cargos Depreciacion del Periodo	-	(350,679)	(620,586.86)	-840,975.88	-1,812,241.31
Retiros				-	
Saldo al final del Periodo	-	(2,447,553.50)	(11,860,509.81)	-12,071,902.02	-26,379,965.33
Saldo al final del periodo	54,174,620.00	20,062,037.50	7,393,628.72	3,772,842.69	85,403,128.91

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS
2022

	TERRENOS	EDIFICACIONES Y COMPONENTES	MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS TRANSPORTE Y OTROS	TOTAL
Costo de Adquisicion	54,174,620.00	22,509,591.00	15,089,005.54	12,697,694.71	104,470,911.25
Adiciones	-	-	847,767.18		847,767.18
Retiros	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	54,174,620.00	22,509,591.00	15,936,772.72	12,697,694.71	105,318,678.43
Depreciacion Acumulada al Inicio del periodo	-	(1,639,276.93)	(10,002,554.22)	(9,995,963.29)	(21,637,794.44)
Cargos Depreciacion del Periodo	-	(185,051.82)	(584,477.85)	(583,320.68)	(1,352,850.35)
Adiciones-Ajustes	-	(87,496.48)	-	-	(87,496.48)
Saldo al final del Periodo	- -	1,911,825.23 -	10,587,032.07 -	10,579,283.97 -	23,078,141.27
Saldo al final del periodo	54,174,620.00	20,597,765.77	5,349,740.65	2,118,410.74	82,240,537.16



Nota. 17 GASTOS CORRIENTES:

Al 30 de Junio del 2023 los Gastos por Servicios Personales Resultaron Según Detalle:

Descripcion:	2023	2022
SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Sueldo Personal Fijo	20,407,048.23	24,812,066.56
Sueldo Personal Temporal Contratado	3,996,000.00	2,821,500.00
Sueldo Personal Temporal Eventual	1,257,760.00	
Sueldo Temporal Personal Fijo en Cargos de Carrera	98,000.00	180,000.00
Prestaciones Economicas		1,551,900.00

Vacaciones No Disfrutadas	609,782.35	1,110,286.36
Compensacion Servicios Seguridad	1,029,133.33	1,161,000.00
Incentivo Por Rendimiento Individual	2,887,237.53	3,577,362.49
Bono por Desempeño	814,500.00	746,500.00
Aporte al Fondo de Pensiones	1,828,875.51	2,240,560.25
Aporte al Seguro Familiar de Salud	1,789,058.10	1,938,947.31
Aporte al Riesgo Laboral	242,144.37	
Total	34,959,539.42	40,140,122.97

Nota 18
SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

Las subvenciones fueron transferencia a Las Instituciones sin Fines de Lucro según detalle

Descripcion:	2023	2022
Transferencias a las ASFL	66,419,400.00	41,175,366.77
Total	66,419,400.00	41,175,366.77

Nota 19: MATERIALES Y SUMINISTROS

Los gastos por concepto de materiales y suministros en el presente periodo proporcionalmente sigue la trayectoria del pasado periodo, y dichos gastos o consumos a la fecha de corte se reflejan en las siguientes partidas:

Descripcion:	2023	2022
Alimentos y Bebidas para Personas	215,882.12	152,503.94
Productos Forestales	29,305.30	55,548.21
Maderas, Corchos y Sus Manufacturas	123.90	185.00
Acabados Textiles	3,536.46	
Prendas y Accesorios de Vestir		27,155.20
Papel de Escritorio	33,602.41	135,652.47
Productos de Papel, Cartón e Impresos	100,217.61	3,076.99
Productos de Artes Graficas	1,485.56	
Libros Revistas y Periodicos	3,100.00	14,575.00
Llantas y Neumaticos	10,000.00	
Articulos de Caucho	750.00	-
Articulos de Plasticos	12,028.09	164,125.82
Productos Ferrosos	1,060.52	
Productos de Vidrio		885.00
Accesorio de Metal	3,298.51	15,878.98
Herramientas Menores	369.90	
Productos Aislantes		570.02
Productos Quimicos de uso Personal	20,824.40	26,276.96
Otros Productos Quimicos	202.59	
Gasolina	1,800,000.00	
Combustibles y Lubricantes		1,210,210.56
Gas GPL	6,000.00	6,100.00
Aceites y Grasas	245.00	
Pinturas, Lacas y Barnices	1,799.42	206.00
Materiales de Limpieza	22,396.66	36,239.81
Utiles de Escritorio, Oficina e informatica	64,905.93	94,762.53
utilers Menores Medicos y Quirurgico	1,729.20	5,721.20
Insecticiday y Fumigantes	3,472.99	
Utiles de Cocina y Comedor	27,173.88	687.92
Productos y Utiles Varios	710.66	40,496.24
Productos Electricos y Afines	12,272.05	53,004.15
Productos y Utiles de Defensa y Seguridad		20,532.00
Accesorios	311.99	
Utiles Diversos	84,688.60	
Total	2,461,493.75	2,064,394.00

Nota 20:

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
Gastos de Depreciacion Propiedad Planta y Equipos e Intangibles es com o sigue		
Descripcion:	2023	2022
Depreciacion del Periodo Edificaciones	350,678.87	272,548.30
Dpreciacion Mobiliarios y Equipos	620,586.86	584,477.85
Depreciacion Equipos de Transporte	840,975.88	583,320.68
Gastos Amortizacion Intangibles	118,822.36	137,319.60
Total	1,931,063.97	1,577,666.43

Nota 21: OTROS GASTOS

El renglon de Servicios no Personales y la Contratacion de servicios al 30/6/2023 se detalla a continuacion:

Descripcion:	2023	2022
Servicios Básicos	1,388,693.33	1,347,972.23
Publicidad, Impresión y Encuadernación	534,152.66	69,608.65
Publicidad y Avisos Oficiales	119,770.00	
Viáticos Dentro Pais	553,101.22	481,700.00
Viaticos Fuera del Pais	178,740.12	
Pasaje Gastos de Transportes y Otros	117,942.16	6,384.63
Peaje	10,750.00	23,620.00
Fletes	34,000.00	
Lbros, Revistas y Periodicos	11,475.00	
Alquileres y Rentas		476,840.00
Alquiler Equipos Educacional		11,006.49
Alquiler Equipos de Computacion	129,720.48	129,720.49
Alquiler Equipos de Traccion y Elevqcion	154,835.98	
Alquileres Equipos de Oficina		265,230.83
Otros Alquileres	590.00	
Seguros Bienes Inmueblese Infraestructuras	119,819.72	167,392.36
Seguros Bienes Muebles Inmuebles	208,211.76	162,735.81
Licencia de Informatica	76,000.02	
Servicios Especiales de Mant y Reparac	2,360.00	
Mant y Reparac, Maqs y Equipos Ofic	3,835.48	10,483.46
Mant y Reparac, Maqs y Equipos Transporte	198,323.51	185,745.54
Mant. Y Reparacion . Equipos de Produccion	46,656.02	120,763.56
Servicios Mant. Reparac, Desmonte e Instalacion	94,319.09	92,895.90
Fumigacs., Lavanderia, Limpieza e Higiene	30,385.00	46,138.00
Eventos Generales	149,539.44	102,817.00
Servicios Juridicos	8,850.00	71,744.00
Servicios de Informatica y Ssitema Computarizados		360,788.06
Servicios Tecnicos profesionales	509,500.50	120,000.00
Impuestos, Derechos y Tazas	6,344.29	66,907.41
Otras Contrataciones de Servicios	201,544.00	96,199.00
Servicios de Alimentacion	144,255.00	253,157.20
Servicios e Catering	239,061.78	573,346.57
Gastos Donaciones Dispositivos Entregados	624,319.44	4,850,294.81
Total	5,897,096.00	10,093,492.00

Nota 22 GASTOS FINANCIEROS

Un detalle de los Gastos Financieros cuyas partidas estan compuestas por comisiones bancarias de las cuentas del Fondo Reponible Institucional más la cuenta de Donaciones Para Diferentes Proyectos de la Institucion, propia de CONADIS con el Banco del Reservas.

Descripcion:	2023	2022
Comisiones Bancarias Cta Fondo Reponible 3140000873	6,028.11	20,569.10
Comisiones Bancarias Cta Donaciones 9600438806	87,758.13	
	93,786.24	20,569.10

