



**FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
(FONDO MARENA)**

ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL AÑO 2022



FONDOMARENA
Fondo Nacional para el Medio Ambiente y Recursos Naturales
RNC 4-30-08941-9

FM No. 088-2022

Santo Domingo, D. N.
13 de julio del 2022

Señor
Félix Santana
Director General
Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG).
Su despacho. -

Distinguido señor:

Luego de un cordial saludo, nos dirigimos a usted aprovechando la presente para remitirles los Estados Financieros al 30 de junio 2022, para dar cumplimiento a la Ley No.126-01.

Sin otro particular, le saluda.

Atentamente,


Judith Valdez

Directora Ejecutiva

Ver Anexos.



FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	21,336,725	31,397,387
Inversiones a corto plazo (Nota 08)	1,400,000	1,400,000
Inventarios (Nota 09)	58,510	-
Pagos anticipados (Nota 10)	100,370	100,370
Total activos corrientes	22,895,605	32,897,757
Activos no corrientes		
Inversiones a largo plazo (Nota 11)	17,370,117	17,370,117
Propiedad, planta y equipos (Nota 12)	2,879,549	2,923,476
Bienes Intangibles (Nota 13)	125,440	139,378
Total activos no corrientes	20,375,106	20,432,970
Total activos	43,270,711	53,330,727
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 14)	64,120	78,482
Total pasivos corrientes	64,120	78,482
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)		
Capital Aportado	33,905,428	33,905,428
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	(1,927,375)	13,757,036
Resultados acumulados	11,228,538	5,589,782
Total activos netos/patrimonio	43,206,591	53,252,246
Total pasivos y activos netos/patrimonio	43,270,711	53,330,727

Las notas en las páginas 6 a la 15 son parte integral de estos Estados Financieros.


JUDITH VALDEZ
 Directora Ejecutiva


LUZ CAMACHO
 Enc. Depto Adm. y Financiero


ALBIN LIZARDO
 Encargado de Contabilidad



FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Estado de Rendimiento Financiero

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

(Valores en RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ingresos		
Transferencias y donaciones (Nota 16)	14,447,342	26,500,434
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 17)	264,374	379,507
Total ingresos	<u>14,711,716</u>	<u>26,879,941</u>
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)	6,093,342	5,823,318
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)	8,810,208	5,971,356
Suministros y materiales para consumo (Nota 20)	501,788	345,000
Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)	149,931	153,755
Otros gastos (Nota 22)	1,060,563	810,187
Gastos Financieros (Nota 23)	23,259	19,289
Total gastos	<u>16,639,091</u>	<u>13,122,905</u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u>(1,927,375)</u>	<u>13,757,036</u>

Las notas en las páginas 6 a la 15 son parte integral de estos Estados Financieros.


JUDITH VALDEZ

Directora Ejecutiva


LUZ CAMACHO

Enc. Depto Adm. y Financiero


ALBIN LIZARDO

Encargado de Contabilidad



FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Estado de Cambio de Activo / 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	33,905,428	-	-	5,589,782	39,495,210
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	-	-
Resultado del período	-	-	-	13,757,036	13,757,036
Saldo al 30 de junio de 2021	33,905,428	-	-	19,346,818	53,252,246
Saldo al 31 de diciembre de 2021	33,905,428	-	-	11,228,538	45,133,966
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	-	-
Resultado del período	-	-	-	(1,927,375)	(1,927,375)
Saldo al 30 de junio de 2022	-	-	-	(1,927,375)	43,206,591

Las notas en las páginas 6 a la 15 son parte integral de estos Estados Financieros.


LUZ CAMACHO

Enc. Depto Adm. y Financiero


JUDITH VALDEZ
Directora Ejecutiva


ALBIN LIZARDO

Encargado de Contabilidad



FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

(Valores en RD\$)

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	14,447,342	26,500,434
Cobros de recargos, multas y otros ingresos	264,374	379,507
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(5,315,094)	(5,158,012)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(778,248)	(665,306)
Pagos a proveedores	(1,562,351)	(1,155,187)
Otros pagos	(8,867,715)	(5,990,645)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>(1,811,692)</u>	<u>13,910,791</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Pagos por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	12,000,000
Otros cobros Nota 14	-	45,440
Pagos por adquisición de Maquinarias, Equipos y Mobiliarios	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>-</u>	<u>12,045,440</u>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(1,811,692)	25,956,231
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	23,148,417	5,441,156
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u>21,336,725</u>	<u>31,397,387</u>
	-	-

Las notas en las páginas 6 a la 15 son parte integral de estos Estados Financieros.


JUDITH VALDEZ

Directora Ejecutiva


LUZ CAMACHO

Enc. Depto Adm. y Financiero


ALBIN LIZARDO

Encargado de Contabilidad



FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Al 30 de junio de 2022

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	30,417,536	14,711,716	48.37%	15,705,820
1.3 Donaciones	13,153,162	6,368,842	48.42%	6,784,320
1.4 Transferencias	17,000,000	8,078,500	47.52%	8,921,500
1.6 Otros Ingresos	264,374	264,374	100.00%	-
2 Gastos totales	30,417,536	16,489,160	54.21%	13,928,376
2.1 Remuneraciones y contribuciones	12,825,300	6,093,342	47.51%	6,731,958
2.2 Contratación de servicios	2,365,000	1,060,563	44.84%	1,304,437
2.3 Materiales y suministros	1,384,700	501,788	36.24%	882,912
2.4 Transferencias corrientes	13,417,536	8,833,467	65.84%	4,584,069
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	425,000	-	0.00%	425,000
2.8 Adquisición de Activos F. con fines de Políticas	-	-	0.00%	-
2.9 Gastos financieros	-	-	0.00%	-
Resultado financiero (1-2)	(0)	(1,777,444)	0.00%	1,777,444


LUZ CAMACHO

Enc. Depto Adm. y Financiero


JUDITH VALDEZ

Directora Ejecutiva


ALBIN LIZARDO

Encargado de Contabilidad



FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

Nota #01. Entidad económica

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES (FONDO MARENA) de 18-8-2000, la ley 64-00 La presente ley tiene por objeto, desarrollar y financiar programas y proyectos de protección, conservación, investigación, educación, restauración y uso sostenible, con personería jurídica, patrimonio independiente y administración propia y con jurisdicción en todo el territorio nacional.

Al 30 de JUNIO del 2021, los principales funcionarios del Fondo Nacional Para El Medio Ambiente y Recursos Naturales (FONDO MARENA) son los siguientes:

NOMBRE	CARGO
JUDITH VALDEZ	Directora Ejecutivo
MANUEL MATOS	Director Técnico
LUZ CAMACHO	Encargado Dpto Adm. y Financiero
CAMILO CABREJA	Encargado Dpto. Planificación
ROMMEL SANTOS	Encargado Departamento Jurídico
ALBIN LIZARDO	Encargado de Contabilidad

Nota #02. 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).

FONDO MARENA 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 de 2021 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas.

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel

Nota #03. Moneda funcional y de presentación

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

Nota #04. 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.

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, **FONDO MARENA** 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.

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

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.

FONDO MARENA 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.

Nota #05. Base de medición

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

Nota #06. 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.

Cuentas por cobrar y 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.

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

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

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que **FONDO MARENA** 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.

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

Otros activos

Los otros activos adquiridos por **FONDO MARENA** son medidos al costo menos su amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a licencias, programas y software.

Desembolsos posteriores

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

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

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

Nota #07. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 2021 es como sigue:

BALANCE CONCILIADO	2022	2021
Banreservas cta.660-000402-2	22,275	-
Banreservas cta.010-241737-7	605,784	1,412,539
Banreservas cta.660-000823-0	3,649,567	354,142
Banreservas cta.314-000260-4	4,530,314	16,122,835
Banreservas cta.960-367741-1	693,275	8,827,830
Banreservas cta.960-409410-2	6,269,555	-
CUT SIGEF	5,515,955	4,630,041
Caja Chica #1	50,000	50,000
Total de Efectivos y equivalentes	21,336,725	31,397,387

Nota #08. Inversiones a corto plazo

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

Descripción	2022	2021
Certificados Financieros CBF	1,400,000	1,400,000
TOTAL DE INVERSIONES A CORTO PLAZO	1,400,000	1,400,000

Nota #09. Inventarios

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

Descripción	2022	2021
-------------	------	------

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

Útiles de escritorio, oficina e informática	58,510	0
TOTAL DE INVENTARIOS	58,510	0

Nota #10. Pagados Anticipados

Un detalle de los Gastos Pagados por Anticipado al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Depósitos en Garantía	100,370	100,370
Total de Gastos Pagados por Anticipado	100,370	100,370

Nota #11. Inversiones a largo plazo

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

Descripción	2022	2021
Certificados Financieros	17,370,117	17,370,117
TOTAL DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	17,370,117	17,370,117

Nota #12. Propiedad, planta y equipos neto

El movimiento de construcciones y mejoras al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 2021 es como sigue:

2021	Mobiliarios y Equipos de Oficinas	Equipos de Transporte y Otros	Total
Costos:			
Saldos al inicio	2,811,494	3,620,451	6,431,945
Adiciones	0	0	0
Retiros	0	0	0
Saldo al final	2,811,494	3,620,451	6,431,945
Depreciación acumulada:			
Saldos al inicio	1,554,618	1,854,449	3,409,067
Cargo del período	55,029	88,300	143,329
Retiros	0	0	0
Saldo al final	1,609,647	1,942,749	3,552,396
Mobiliarios y equipos, neto	1,201,847	1,677,702	2,879,549

Nota #13. Activos intangibles

El movimiento del Activos intangibles y la amortización acumulada al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 2021, es como sigue:

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

	Activos intangibles/licencia s y software	Total
Costos:		
Saldos al inicio	190,660	190,660
Adiciones	0	0
Retiros	0	0
Saldo al final	190,660	190,660
Depreciación acumulada:		
Saldos al inicio	58,618	58,618
Cargo del período	6,602	6,602
Retiros	0	0
Saldo al final	65,220	65,220
Activos intangibles neto	125,440	125,440

Corresponde a los derechos sobre el uso del software de Contabilidad de esta institución.

Nota #14. Retenciones y acumulaciones por pagar

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

Descripción	2022	2021
Retenciones y acumulaciones por pagar	64,120	78,482
Total de Retenciones y acumulaciones por pagar	64,120	78,482

En las retenciones acumuladas por pagar al 30 de junio tenían un balance de RD\$64,120 para una variación de RD\$14,362

Nota #15. Activos Netos/Patrimonio

al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 2021, la composición de los activos netos / patrimonio de la FONDO MARENA es como sigue:

Descripción	2022	2021
Patrimonio Institucional	33,905,428	33,905,428
Total de Activos Netos/Patrimonio	33,905,428	33,905,428

Nota #16. Transferencias y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 201 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Asignación	8,078,500	7,407,988
Asignación de años anteriores*	0	4,193,690

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

Fondo Caribeño para la Biodiversidad (CBF)	0	11,724,400
Proyecto Biopama	6,368,842	3,174,355
Total de Transferencias y donaciones	14,447,342	26,500,434

* La Asignación de años anteriores corresponde a los balance que posee la institución de la CUT, no le habían dado entrada a estos ingresos en contabilidad.

Nota #17. Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por Recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Intereses ganados por inversión Cert. Financieros	264,374	379,507
Total de Recargos, multas y otros ingresos	264,374	379,507

Nota#18. Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio de 2022 y 30 de junio de 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Sueldos fijos	2,996,467	2,354,400
Sueldos al personal contratado y/o igualado	0	2,301,600
Sueldo al personal con caracter temporal	2,294,400	0
Proporción de vacaciones no disfrutadas	24,227	19,612
Prestaciones laborales	0	482,400
Contribuciones al seguro de salud	359,223	302,383
Contribuciones al seguro de pensiones	375,652	330,576
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	43,373	32,347
Total de Sueldos, salarios y beneficios a empleados	6,093,342	5,823,318

Nota#19. Subvenciones y otros pagos por transferencias

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

Descripción	2022	2021
BIOPAMA		
Parque Nacional Lago Enriquillo	103,860	544,911
Parque Nacional Lago Enriquillo, Sur futuro	2,841,221	2,206,440
Fondo Caribeño para la Biodiversidad según detalle:		
Proyecto Rosa de Bayahibe, Flor Nacional	2,077,071	763,975
Proyecto Fomento del Ecoturismo (SINAP)	1,956,000	0
Gastos varios (Adm, y Financieros-Proyectos)	1,832,056	2,456,030
Total de Subvenciones y otros pagos por transferencias	8,810,208	5,971,356

FONDO NACIONAL PARA EL MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Notas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021

Nota #20. Suministro y materiales para consumo

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

Descripción	2022	2021
Alimentos y bebidas para personas	27,084	0
Llantas y neumáticos	23,128	0
Combustible, lubricantes	425,000	345,000
Materiales para limpieza	26,576	0
Total de Suministro y materiales para consumo	501,788	345,000

Nota #21. Gastos de depreciación y amortización

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

Descripción	2022	2021
Depreciación	143,329	146,419
Amortización	6,602	7,336
Total de Gastos de depreciación y amortización	149,931	153,755

Nota #22. Otros gastos

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

Descripción	2022	2021
Servicios de comunicaciones	234,265	189,866
Servicios básicos (luz)	18,628	10,540
Alquileres	660,510	455,319
Seguros	81,632	154,463
Mantenimiento y Rep. Equipos transporte Tracción	65,528	0
Total de Otros gastos	1,060,563	810,187

Nota #23. Gastos Financieros

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

Descripción	2022	2021
Comisiones y gastos financieros	23,259	19,289
Total de Gastos Financieros	23,259	19,289