



PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL

Santo Domingo, D. N.
09 de julio de 2021

ZOO-21-0371

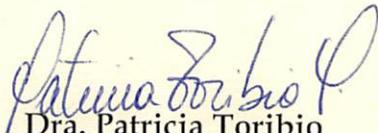
Al : Señor
Félix Antonio Santana García
Dirección General de Contabilidad
Gubernamental
Su despacho. -

Asunto : Estados Financieros Comparativos 2021/2020
Enero/junio

Cortésmente, le estamos remitiendo el informe arriba mencionado, el cual contiene detalles de la Situación Financiera Correspondiente al 2021 del Parque Zoológico Nacional.

Sin otro particular por el momento, le saluda,

Muy atentamente,


Dra. Patricia Toribio
Directora General





PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL
Balanza de comprobación
Al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Valores en RDS)



Nombre de la cuenta	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ACTIVOS		
Caja chica	400,000	400,000
Banco de Reservas (cuenta No. 160-300070-1)	537,296	1,268,267
Banco de Reservas (cuenta No. 0102524645)	8,904,258	1,505,322
Banco de Reservas (cuenta No. 960-318839-1)	90,850	-
Sigef (preventivos/compromisos)	12,178,783	275,152
Sigef para gasto de capital	4,921,425	-
Material gastable	1,496,267	1,705,175
Pagos anticipados	680,368	452,661
Amortización por pago por adelantado	(194,979)	-
Mobiliarios y equipos de oficina	83,947,398	84,012,884
Depreciación acumulada	(25,015,216)	(21,979,735)
Intangibles	447,187	9,681
Amortización	(175,867)	-
Obras en proceso	-	12,008,326
PASIVOS		
Cuentas por pagar	(2,886,833)	(2,877,866)
Retenciones y acumulaciones por pagar	(145,847)	(15,360)
ACTIVOS NETO/PATRIMONIO		
Resultado acumulado	(72,609,698)	(61,645,836)
Ajustes	-	-
INGRESOS		
Ingresos	(64,064,787)	(61,718,816)
GASTOS		
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES		
Sueldos fijos	25,479,970	22,126,627
Sueldos al personal contratado y/o igualado	107,647	2,329,027
Sueldo anual no. 13	60,000	-
Prestaciones económicas	1,395,470	753,099
Proporción de vacaciones no disfrutadas	-	196,968
SOBRESUELDOS		
Compensación por horas extraordinarias	6,600	-
Compensación por servicio de seguridad	1,243,500	1,197,000

Compensacion por resultados	-	-
Bono por desempeño	-	-
GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES		
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL Y RIESGO LABORAL		
Contribuciones al seguro de salud	1,747,047	1,827,735
Contribuciones al seguro de pensiones	1,816,721	1,822,361
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	280,321	288,177
SERVICIOS NO PERSONALES		
SERVICIOS BÁSICOS		
Teléfono local	332,373	383,682
Servicio de internet y televisión por cable	-	-
Energía eléctrica	1,413,730	1,465,265
Agua potable	24,046	19,047
PUBLICIDAD, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN		
Publicidad y propaganda	-	-
Impresión y encuadernación	123,078	52,917
VIÁTICOS		
Viáticos dentro del país	125,270	217,896
Viáticos fuera del país	-	-
TRANSPORTE Y ALMACENAJES		
Pasajes	3,250	31,467
Peajes	6,085	5,510
Flete	15,572	193,990
ALQUILERES Y RENTA		
Otros alquileres	-	10,620
SEGUROS		
Seguro de bienes muebles	-	-
Seguro de personas	972,326	679,389
CONSERV., REPS. MENORES E INSTALACIONES TEMP.		
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	348,308	2,366
Mant. y rep. De equipo de oficina y muebles	2,714	35,522
Mant. y rep. De equipo de comunicación	-	-
Mant. y rep. De equipo de transporte, tracción y elevación	83,561	244,776
OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		
Comisiones y gastos bancarios	-	8,918
Servicios sanitarios médicos y veterinarios	378,134	132,009
Fumigación	143,795	449,415
Festividades	-	46,610
Otros servicios técnicos profesionales	527,605	897,150
Recoleccion de residuos solidos	496,074	82,200
Impuestos	581,043	548,804
MATERIALES Y SUMINISTROS		
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES		
Alimentos y bebidas para personas	1,243,820	496,652
Alimentos para animales	4,811,259	2,946,705
Productos forestales	290,745	244,985
TEXTILES Y VESTUARIOS		
Hilados y telas	15,318	12,897
Acabados textiles	2,120	41,318



Prendas de vestir	28,343	115,952
Calzados	56,782	44,561
PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESO		
Productos de papel y cartón	219,235	465,467
Productos de artes gráficas	259,075	259,807
Productos medicinales para uso humano	23,830	25,220
Productos medicinales para uso veterinarios	187,647	11,571
PRODUCTOS DE CUERO, CAUCHO Y PLÁSTICOS		
Gomas		
Artículos de cuero	-	-
Artículos de caucho	113,020	72,161
Artículos de plástico	211,623	194,037
PRODUCTOS DE MINERALES, METÁLICOS Y NO METÁLICOS		
Productos de cemento	103,297	127,248
Productos de yeso	-	-
Piedra, arcilla y arena	-	-
Productos de vidrio	78,788	32,450
Productos ferrosos	233,759	403,170
Herramientas menores	68,180	88,445
Accesorios de metal	155,766	16,594
Piedra, arcilla y arena	49,657	92,241
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS		
Gasolina	290,000	390
Gasoil	362,458	290,110
Aceites y grasas	-	1,109
Kerosen	-	310
Gas GLP	83,826	63,220
Lubricantes	59,483	143,076
Productos químicos de laboratorio y de uso personal	9,622	199,186
Insecticidas, fumigantes y otros	3,022	29,176
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para pintu	343,954	785,216
PRODUCTOS Y ÚTILES VARIOS		
Material para limpieza	129,781	247,164
Útiles de escritorio, oficina e informática	249,492	237,847
Útiles menores médico quirúrgicos	117,504	194,919
Productos eléctricos y afines	478,642	123,769
Productos y útiles veterinarios	26,101	11,280
Otros repuestos y accesorios menores	117,264	157,155
Productos y útiles varios	93,186	202,041
Bonos para útiles diversos	39,909	-
Otros Productos	274,163	217,882
Útiles de cocina y comedor	169,526	-
Productos y útiles de defensa y seguridad	77,093	46,432
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	7,988	38,295
Becas nacionales	-	102,640
Transferencias corrientes a asociaciones sin fines de lucro	100,000	-





PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Valores en RDS)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	27,032,612	3,448,741
Inventarios (Nota 8)	1,496,267	1,705,175
Pagos Anticipados (Nota 9)	485,389	452,661
Total activos corrientes	<u>29,014,268</u>	<u>5,606,577</u>
Activos no corrientes		
Propiedad planta y equipo Neto (Nota 10)	58,932,182	62,033,149
Activos intangibles (Nota 11)	271,320	9,681
Otros activos no Financieros (Nota 12)	-	12,008,326
Total activos no corrientes	<u>59,203,502</u>	<u>74,051,156</u>
Total activos	<u>88,217,770</u>	<u>79,657,733</u>
Pasivos		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	2,886,833	2,877,866
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 14)	145,847	15,360
Total pasivos corrientes	<u>3,032,680</u>	<u>2,893,226</u>
Total pasivos	<u>3,032,680</u>	<u>2,893,226</u>
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)		
Capital	156,228	156,228
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	12,575,392	15,118,671
Resultados acumulados	72,453,470	61,645,836
Total activos netos/patrimonio	<u>85,185,090</u>	<u>76,764,507</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	<u>88,217,770</u>	<u>79,657,733</u>

NOTA ; Ver relacion No.13 y 14 en las NOTAS los Estados Financieros

Dra. Patricia Toribio
Directora General



Lic. Gregorio Reyes S.
Contador

Licda. Hilda Gonzalez
Encargada Administrativa y Financiera



PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2021 y 2020
(Valores en RDS)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ingresos (Nota 16)		
Transferencias	49,050,268	42,031,125
Ingresos por transacciones con contraprestacion (Nota 17)	15,014,519	7,603,665
Recargo multas y otros ingresos (Nota 18)	-	12,084,026
Total ingresos	<u>64,064,787</u>	<u>61,718,816</u>
Gastos (Notas 19,20,21,22,23)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	32,137,276	30,540,994
subvenciones y otros pagos por transferencias	107,988	140,935
Suministros y materiales para consumo	11,077,290	8,641,763
Servicios no personales (otros gastos)	5,576,964	5,507,553
Gasto de depreciación y amortización	2,589,877	1,768,900
Total gastos	<u>51,489,395</u>	<u>46,600,145</u>
Otros gastos financieros		
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u>12,575,392</u>	<u>15,118,671</u>

Las notas en las páginas 7 a 21 son parte integral de estos Estados Financieros.

Dra. Patricia Toribio
Directora General

Lic. Gregorio Reyes S.
Contador



Licda. Hilda Gonzalez
Encargada Administrativa y Financiera



PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio
Del ejercicio del 01 de Enero al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Totoal Activos Netoss / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2019	156,228			61,489,608	61,645,836
Ajuste al patrimonio				-	-
Resultado del período				15,118,671	15,118,671
Saldo al 30 de Junio de 2020	156,228	-	-	76,608,279	76,764,507
Saldo al 31 de Diciembre 2020	156,228			72,453,470	72,609,698
Ajuste al patrimonio				-	-
Resultado del período	-	-	-	12,575,392	12,575,392
Saldo al 30 de Junio de 2021	156,228	-	-	85,028,862	85,185,090

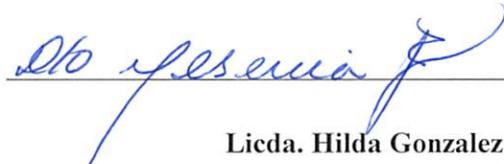


Dra. Patricia Toribio
Directora General



Lic. Gregorio Reyes S.
 Contador





Licda. Hilda Gonzalez
 Enacargada Administrativa y Financiera

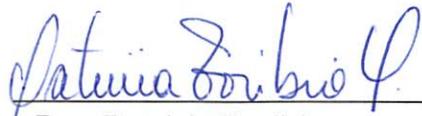


PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2021 y 2020
(Valores en RDS)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	64,064,787	61,718,816
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(28,293,187)	(26,602,721)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(3,844,089)	(3,938,273)
Pagos a proveedores	(16,762,242)	(14,149,316)
Otros pagos (servicios no personales)	-	(1,909,835)
Otros Pagos	-	-
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	15,165,269	15,118,671
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(755,598)	(27,947,991)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	(894,374)	(462,342)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(1,649,972)	(28,410,333)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectiv	13,515,297	(15,118,671)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	13,517,315	18,749,336
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	27,032,612	3,630,665

Las notas en las páginas 7 a 20 son parte integral de estos Estados Financieros.

Diferencia para control debe ser cero (0)

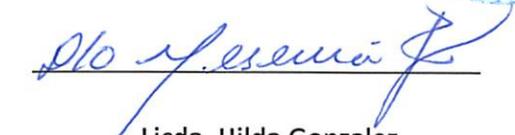


Dra. Patricia Toribio
Directora General





Lic. Gregorio Reyes S.
Contador



Licda. Hilda Gonzalez
Encargada Administrativa y Financiera

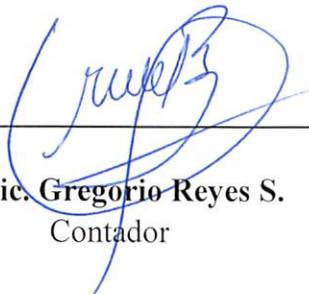


PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL
Registros no monetarios para fines de flujo de efectivo
(Valores en RDS)

	2021		2020	
	Débito	Crédito	Débito	Crédito
Gasto depreciación				
Gasto depreciación	370,846	370,846	21,010,416	-
Gasto depreciación				
Depreciación acumulada	(25,015,216)	(25,015,216)	-	21,010,416
	<u>(24,644,370)</u>	<u>(24,644,370)</u>	<u>21,010,416</u>	<u>21,010,416</u>
Gasto amortización				
Gasto amortización	2,219,031		-	
Amortización		(175,867)		-
Retiros				
Depreciación acumulada	(25,015,216)	(25,015,216)	2,064,279	-
Depreciación acumulada			-	
Pérdida por retiros de activos	-	-		2,064,279
PPE			-	
PPE				
	<u>(25,015,216)</u>	<u>(25,015,216)</u>	<u>2,064,279</u>	<u>2,064,279</u>
Retiros				
Amortización	175,866	175,866	455,947	
Pérdida por retiros de activos				
Intangible	194,979	194,979		455,947
	<u>370,845</u>	<u>370,845</u>	<u>455,947</u>	<u>455,947</u>


Dra. Patricia Toribio
 Directora General




Lic. Gregorio Reyes S.
 Contador


Licda. Hilda Gonzalez
 Encargada Administrativa y Financiera

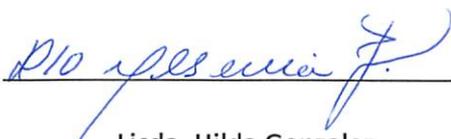
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de Junio de 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	124,861,573	64,064,787	0.51	60,796,786
1.5 Transferencias	87,628,805	41,652,231	0.48	45,976,574
Ingresos por contraprestación	37,232,768	15,014,519	0.40	22,218,249
Otros ingresos	-	7,398,037	-	7,398,037
2 Gastos totales	119,861,573	48,791,530	0.41	71,070,043
2.1 Remuneraciones y contribuciones	63,295,000	32,137,276	0.51	31,157,724
2.2 Contratación de servicios	8,390,286	5,576,964	0.66	2,813,322
2.3 Materiales y suministros	48,176,287	11,077,290	0.23	37,098,997
2.7 Obras	5,000,000	2,697,865	0.54	2,302,135
2.9 Total de Gastos	124,861,573	51,489,395	0.41	73,372,178
Resultado financiero (1-2)	-	12,575,392	-	12,575,392


Dra. Patricia Toribio
 Directora General




Lic. Gregorio Reyes S.
 Contador


Licda. Hilda Gonzalez
 Encargada Administrativa y Financiera



PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL

(ZOODOM)



Estados Financieros

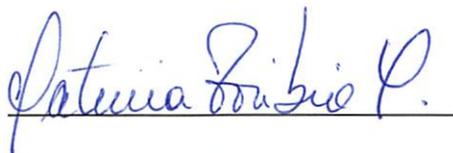
30 de junio de 2021

Junio, 2021
Santo Domingo de Guzmán, D.N.
República Dominicana

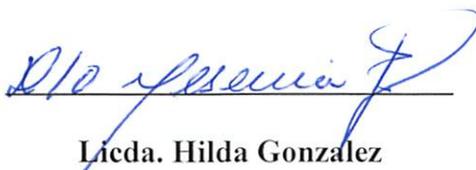
**Parque Zoológico Nacional
(ZOODOM)**

Firmas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2021 y 2020



Dra. Patricia Toribio
Director General



Lieda. Hilda Gonzalez
Encargada Administrativa y Financiera



Parque Zoológico Nacional (ZOODOM)

Notas a los Estados Financieros



1. Entidad económica

El **Parque Zoológico Nacional** es una institución sin fines de Lucro cuya misión es la investigación, conservación y la educación. Con la iniciativa de la conservación de la fauna y el enriquecimiento y cuidado de las especies, creado mediante la Ley 114, del 3 de enero de 1975 y mediante la Ley 78-88 designa con el Nombre de Arquitecto **Manuel Valverde Podestá** al parque Zoológico Nacional.

El **Parque Zoológico Nacional** tiene su domicilio en la Avenida la Vega Real (antigua Ave. Los arroyos), Arroyo Hondo, Santo Domingo, R.D.

Al 30 de junio de 2021, los principales funcionarios y directores del ZOODOM son los siguientes:

Nombre

Dra. Patricia Toribio	Directora General
Lic. Hilda González	Encargada Administrativa y Financiera
Lic. Yesenia Justo	Encargada de Recursos Humanos
Lic. Gregorio Reyes S.	Encargado Contabilidad y Presupuesto
Lic. Altagracia Rodríguez	Encargada Administrativa Fin de semana
Lic. Marlene Rosado v.	Encargada de Compras y contrataciones
Lic. María I. Pérez Pérez	Encargada de Educación Ambiental
Lic. Manuel Hichez	Encargado de la Clínica Veterinaria
Lic. Juana M. Fernández	Encargada de Tesorería

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).

El Parque Zoológico Nacional 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 31 de diciembre de 2021 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas, aunque cabe señalar que las informaciones presentadas son con corte al 30 de junio 2021. El método utilizado para la presentación de los Estados Financieros es sobre la base de acumulación (0 devengado) conforme a las estipulaciones de las NICSP 24: “Presentación de información del Presupuesto es los estados Financieros”.

Parque Zoológico Nacional (ZOODOM)

Notas a los Estados Financieros



La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por la Directora General en fecha 13 de junio del 2021.

Moneda funcional y de presentación

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

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, El Parque Zoológico 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

Parque Zoológico Nacional (ZOODOM)

Notas a los Estados Financieros



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.

EL Parque Zoológico Nacional 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.

Base de medición

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

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.

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 el Parque Zoológico Nacional 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.

Parque Zoológico Nacional (ZOODOM)

Notas a los Estados Financieros

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.

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

<u>Años de</u> <u>Tipo de Activo</u>	<u>Vida Útil</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.

Otros activos

Los otros activos adquiridos por El Parque Zoológico Nacional son medidos al costo menos su amortización y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a licencias, programas y software.

Desembolsos posteriores

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.



Parque Zoológico Nacional (ZOODOM)

Notas a los Estados Financieros



7. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caja chica	400,000	400,000
Banco de Reservas (cuenta No. 160-300070-1)	537,296	1,268,267
Banco de Reservas (cuenta No. 010-252464-5)	8,904,258	1,505,322
Banco de Reservas (cuenta No. 960-318839-1)	90,850	-
Sigef	12,178,783	275,152
Sigef Para gastos de Capital	4,921,425	-
	<u>27,032,612</u>	<u>3,448,741</u>

8. Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Productos de papel, cartón e impreso	525,000	695,995
Productos de cuero, caucho y plásticos	385,500	459,807
Productos de minerales, metálicos y no metálicos	97,000	125,220
Productos y útiles varios	488,767	424,153
	<u>1,496,267</u>	<u>1,705,175</u>

9. Pagos pagados anticipados

Un detalle de pagos anticipados al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Seguros Inmuebles y equipos		452,661
	<u>485,389</u>	<u>452,661</u>



10. Propiedad planta y equipo Neto

El movimiento del mobiliario y equipo y depreciación acumulada al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

2021	EDIFICIOS Y COMPONENTES	MOBILIARIO Y EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS DE TRANSPORTE Y OTROS	TOTAL
COSTO;				
Saldo al inicio	49,697,489	11,781,842	21,712,469	83,191,800
Adicionales	-	755,598	-	755,598
Retiros	-	-	-	-
Saldo al final	49,697,489	12,537,440	21,712,469	83,947,398
Depreciación acumulada:				
Saldo al inicio	17,017,918	946,988	4,831,279	22,796,185
Cargo del periodo	1,987,900	37,880	193,251	2,219,031
Saldo Final	19,005,818	984,868	5,024,530	25,015,216
Saldo al final Mobiliario y equipos, netos al 30/6/2019	30,691,671	11,552,572	16,687,939	58,932,182

2020	EDIFICIOS Y COMPONENTES	MOBILIARIO Y EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS DE TRANSPORTE Y OTROS	TOTAL
COSTO;				
Saldo al inicio	39,927,124	6,433,626	21,712,469	68,073,219
Adicionales	14,686,773	1,252,892	-	15,939,665
Retiros	-	-	-	-
Saldo al final	54,613,897	7,686,518	21,712,469	84,012,884
Depreciación acumulada:				
Saldo al inicio	725,978	3,875,000	15,770,425	20,371,403
Cargo del periodo	254,155	592,386	761,791	1,608,332
Saldo Final	980,133	4,467,386	16,532,216	21,979,735
Saldo al final Mobiliario y equipos, netos al 30/6/2019	53,633,764	3,219,132	5,180,253	62,033,149



11. Activos intangibles

Un detalle de los activos intangibles al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Licencias y software	447,187	19,362
Amortización	<u>(175,867)</u>	<u>9,681</u>
Otros activos Intangibles		
	<u>271,320</u>	<u>9,681</u>

Un movimiento de los activos intangibles es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Saldos al inicio del año	150,853	65,625
Adiciones del año	529,515	
Retiros	<u>(194,979)</u>	<u>0</u>
Saldos al 30 de junio	<u>485,389</u>	<u>125,625</u>

Un movimiento de la amortización de los activos intangibles no financieros es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Saldos al inicio del año	0	0
Amortización del año	0	0
Retiros	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldos al 30 de Junio	<u>0</u>	<u>0</u>

12. Otros activos no Financieros

<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>0</u>	<u>12,008,326</u>

13. Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción a proveedores	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Cuentas por pagar a corto plazo	<u>2,886,833</u>	<u>2,877,866</u>

FACTURA NO. NCF	PROVEEDOR	CONCEPTO	FECHA FACTURA	FECHA VENC.	TOTAL P/FACTURA	TOTAL SUPLIDOR
B1500003314	AMADITA	ANALISIS	17/5/2021	17/6/2021	2450.00	2450.00
B150000344	AAA SISTEMAS ELECTRONICOS	SERVICIOS TECNICO	18/5/2021	18/6/2021	2596.00	2596.00
B150000679	ACTUALIDADES	MATERIALES	21/6/2021	21/7/2021	32130.49	32130.49
B150000780	APROLECHE	ALIMENTOS	29/6/2021	29/7/2021	128625.00	
B150000783	APROLECHE	ALIMENTOS	30/6/2021	30/7/2021	360.000	
B150000778	APROLECHE	ALIMENTOS	22/6/2021	22/7/2021	28625.00	
B150000775	APROLECHE	ALIMENTOS	21/6/2021	21/7/2021	23364.00	
B150000776	APROLECHE	ALIMENTOS	21/6/2021	21/7/2021	151750.00	
B150000759	APROLECHE	ALIMENTOS	26/5/2021	26/6/2021	157250.00	
B150000772	APROLECHE	ALIMENTOS	15/6/2021	15/7/2021	71550.00	
B150000770	APROLECHE	ALIMENTOS	9/6/2021	9/7/2021	116225.00	677749.00
B150000677	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	28/6/2021	28/7/2021	5365.00	
B150000678	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	29/6/2021	29/7/2021	38519.00	
B150000676	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	22/6/2021	22/7/2021	38319.00	
B150000675	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	22/6/2021	22/7/2021	3895.00	
B150000666	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	15/6/2021	15/7/2021	38319.00	
B150000673	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	15/6/2021	15/7/2021	5585.00	
B150000657	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	1/6/2021	1/7/2021	45314.00	
B150000659	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	8/6/2021	8/7/2021	37904.00	
B150000665	ANA MARIA MARTINEZ	ALIMENTOS	8/6/2021	8/7/2021	5430.00	218650
B150001584	BOSQUESA	REPUESTOS P/VEH	23/6/2021	23/7/2021	7566.22	7566.22
B150003762	CIENTEC	MEDICAMENTOS	16/6/2021	16/7/2021	9,803.41	9,803.41
B150000786	DENTAL Y MEDICAL	MATERIALES	16/6/2021	16/7/2021	19,193.33	19,193.33
B150000024	DISTHESA SRL	MATERIALES	30/6/2021	30/7/2021	8,590.40	8,590.40
B150000040	HERMON OUTDOORS, E.I.R.L.	SERVICIOS	7/6/2021	7/7/2021	23,600.00	23,600.00
B150000527	FL&M	MATERIALES	26/5/2021	26/6/2021	28,143.00	
B150000528	FL&M	MATERIALES	26/5/2021	26/6/2021	3,363.00	31,506.00
B150000265	FERRETERIA LA MAYORQUINA	MATERIALES	4/6/2021	4/7/2021	20,240.06	20,240.06
B150000028	MULTISERVICE	MATERIALES	9/6/2021	9/7/2021	199,000.00	199,000.00
B150000190	MJP PROMOTION GROUP	UNIFORMES	24/6/2021	24/7/2021	336,654.00	336,654.00
B150000076	MAIKOL JOSE DE LA ROSA	ALIMENTOS	21/6/2021	21/7/2021	4,115.00	
B150000080	MAIKOL JOSE DE LA ROSA	ALIMENTOS	28/6/2021	28/7/2021	12,675.00	16,790.00



B150000728	NUÑEZ DIAZ AUTO PARTS	REPUESTOS P/VEH	2/6/2021	2/7/2021	7,836.66	7,836.66
B1500012242	TARAMACA	AGUA	31/5/2021	30/6/2021	4,200.00	
B1500012241	TARAMACA	AGUA	24/5/2021	24/6/2021	5,300.00	
B1500012243	TARAMACA	AGUA	7/6/2021	7/7/2021	3,650.00	
B1500012244	TARAMACA	AGUA	14/6/2021	14/7/2021	3,900.00	
B1500012245	TARAMACA	AGUA	21/6/2021	21/7/2021	3,950.00	
B1500012246	TARAMACA	AGUA	28/6/2021	28/7/2021	4,000.00	25,000.00
B150000949	OCEAN BEEF	ALIMENTOS	29/6/2021	29/7/2021	38,819.00	38,819.00
B1500003434	OFFITEK SRL	MATERIALES	12/5/2021	12/6/2021	10,133.82	10,133.82
B1500000131	POHUT	MATERIALES	17/6/2021	17/7/2021	19,470.00	19,470.00
B1500000140	PROVACA	MEDICAMENTOS	30/6/2021	30/7/2021	7,220.00	
B1500000141	PROVACA	MEDICAMENTOS	30/6/2021	30/7/2021	9,000.00	16,220.00
B1500000353	REPUESTOS LA PLAZA	REPUESTOS P/VEH	21/5/2021	21/6/2021	5,251.00	5,251.00
B1500000076	RESESA	REPUESTOS P/VEH	24/6/2021	24/7/2021	59,118.00	59,118.00
B1500000592	SUMINISTROS GUIPAK SRL	MATERIALES	24/5/2021	24/6/2021	42,302.10	
B1500000613	SUMINISTROS GUIPAK SRL	MATERIALES	28/6/2021	28/7/2021	125,395.65	167,697.75
B1500001200	SUPERMERCADO CARIBE	ALIMENTOS	14/6/2021	14/7/2021	11,099.85	11,099.85
B1500000012	SHUTTERS	MATERIALES	17/6/2021	17/7/2021	9,440.00	9,440.00
B1500000102	SD IMPRESOS EXPRESS SRL	MATERIALES	1/6/2021	2/7/2021	892,080.00	892,080.00
B1500000209	VISUAL SIGN GRAFICH	SERVICIOS	27/5/2021	27/6/2021	18,148.40	18,148.40
	TOTAL GENERAL				2,886,833.39	2,886,833.39

TOTAL GENERAL 2,886,833.39

RETENCIONES

IR-17 114,250.97

IT-1 31,596.04

TOTAL RETENCIONES 145,847.01

TOTAL CUENTAS POR PAGAR 3,032,680.40



14. Retenciones y acumulaciones por pagar

Las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio de 2021 y 2020 son como sigue:

<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>145,847</u>	<u>15,360</u>



15. Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de junio de 2021 y 2020, la composición de los activos netos / patrimonio del Parque Zoológico Nacional es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Capital institucional	156,228	156,228
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	12,575,392	15,118,671
Resultados acumulados	72,609,698	61,489,608
Ajuste a resultado años anteriores	-	-
	<u>85,341,318</u>	<u>76,764,507</u>

16. Transferencias

Un detalle de los ingresos por transferencias al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Asignación presupuestaria	<u>49,050,268</u>	<u>42,031,125</u>

17. Ingresos por transacciones con contraprestación

Al 30 de junio de 2021 y 2020, los Ingresos por transacciones con contraprestación es como sigue:

<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>15,014,519</u>	<u>7,603,665</u>

18. Recargo Multas y otros ingresos

Al 30 de junio de 2021 y 2020, los recargos y otros ingresos son como sigue:

<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>0</u>	<u>12,084,026</u>



19. 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 es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Sueldos fijos	25,479,970	22, 126,627
Sueldos al personal contratado y/o igualado	107,647	2, 329,027
Sueldo anual No.13	60,000	0
Prestación Económica	1,395,470	753,099
Proporción de vacaciones no disfrutadas	0	196,968
Compensación por Horas extraordinarias	6,600	0
Compensación por servicio de seguridad	1,243,500	1, 197,000
Contribuciones al seguro de salud	1,747,047	1, 827,735
Contribuciones al seguro de pensiones	1,816,721	1, 822,361
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	280,321	288,177
	<u>32,137,276</u>	<u>30, 540,994</u>

20. Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio del 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	7,988	38,295
Becas Nacionales	0	102,640
Transferencias corrientes a Asociaciones sin fines de lucro	100,000	0
	<u>107,988</u>	<u>140,935</u>

21. Suministros y materiales para consumo

Un detalle de los suministros y Materiales para consumo al 30 de junio del 2021 y 2020 es como sigue:

<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>11,077,290</u>	<u>8, 641,763</u>



Descripción	2021	2020
Alimentos y bebidas para personas	1,243,820	496,652
Alimentos y bebidas para animales	4,811,259	2,946,705
Productos agroforestales	290,745	244,985
Hilados y telas	15,318	12,897
Acabados textiles	2,120	41,318
Prendas de vestir	28,343	115,952
Calzados	56,782	44,561
Llantas y neumáticos	-	-
Productos de papel y cartón	219,235	465,467
Productos de artes gráficas	259,075	259,807
Productos medicinales para uso Humano	23,830	25,220
Productos medicinales para uso veterinarios	187,647	11,571
artículos de cuero	-	-
artículos de caucho	113,020	72,161
artículos de plásticos	211,623	194,037
Productos de cementos	103,297	127,248
Productos de yeso	-	-
pedras, arcillas y arena	-	-
Productos de vidrios	78,788	32,450
Productos ferrosos	233,759	403,170
Herramientas menores	68,180	88,445
Accesorios de metal	155,766	16,594
Piedra arcilla y A.	49,657	92,241
Gasolina	290,000	390
Gasoil	362,458	290,110
Aceite y gra	-	1,109
Kerosen	-	310
Gas GLP	83,826	63,220
Lubricantes	59,483	143,076
Productos químicos laboratorios y de uso personal	9,622	199,186
Insecticidas, fumigantes y otros	3,022	29,176
pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes	343,954	785,216
Materiales de Limpieza	129,781	247,164
útiles de escritorios, oficinas e informáticas	249,492	237,847
útiles menores quirúrgicos	117,504	194,919
útiles de cocina y comedor	-	-
Productos eléctricos y afines	478,642	123,769
Productos y útiles veterinarios	26,101	11,280
Otros repuestos y accesorios	117,264	157,155
Productos y útiles varios	93,186	202,041

Bonos para útiles diversos	39,909	0
Otros Productos	274,163	217,882
útiles de cocina y comedor	169,526	
Productos y útiles de defensa y seguridad	77,093	46,432
	<u>11,077,290</u>	<u>8,641,763</u>



22. Servicios no personales (otros gastos)

Un detalle de servicios No Personales al 30 de junio del 2021 y 2020 es como sigue:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	<u>5,576,964</u>	<u>5,507,553</u>
descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
energía No Cortable	1,413,730	1,465,265
Agua Potable	24,046	19,047
teléfono local	332,373	383,682
Publicidad y propaganda	0	0
Impresión y encuadernación	123,078	52,917
viáticos dentro del país	125,270	217,896
viáticos fuera del país	0	0
Pasajes	3,250	31,467
Peajes	6,085	5,510
fletes	15,572	193,990
Otros alquileres	0	10,620
Seguros de bienes Inmuebles	0	0
Seguros de personas	972,326	679,389
Servicios especiales de mantenimientos de reparación	348,308	2,366
Mant. Y rep. De equipos de oficinas y muebles	2,714	35,522
Mant. Y rep. De equipos de comunicación	0	0
Mant. Y rep. De equipos de transporte, tracción y elevación	83,561	244,776
Comisiones y gastos bancarios	0	8,918
Servicios sanitarios médicos y Veterinarios	378,134	132,009

fumigación	143,795	449,415
Festividades	0	46,610
Otros servicios técnicos profesionales	527,605	897,150
recolección de residuos solidos	496,074	82,200
Impuestos	581,043	548,804
	<u>5,576,964</u>	<u>5,507,553</u>

23. Gastos de depreciación y amortización

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

Descripción	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Depreciación	370,846	1,608,332
Amortización	2,219,031	160,568
	<u>2,589,877</u>	<u>1,768,900</u>



24. Compromisos y contingencias

Compromisos

Al 30 de junio de 2021 y 2020 el **Parque Zoológico Nacional** mantiene los siguientes compromisos con

entidades y personas externas:

Contingencias

Al 30 de junio de 2021 y 2020 el Parque Zoológico Nacional no mantiene contingencias:

25. 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.



Ave. Vega Real (antigua avenida los Arroyos) Arrollo Hondo, Santo Domingo.

PARQUE ZOOLOGICO NACIONAL

