

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Tabla de Contenido

- Reseña histórica
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Rendimiento
- Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado Comparativo
- Anexos

Calle Proyecto 6, Esq. Ángel Miro Santana, Las Malvinas, Neyba, Provincia Bahoruco, R. D. Teléfono No. (809) 527-3150,

Fax (809) 527-3184, E-mail: maifnuvai6@hotmail.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

El Instituto Nacional de la Uva (INUVA), creado mediante la Ley 27-98 del 16 de enero de 1998, institución descentralizada con asiento en Neyba, Provincia Bahoruco, República Dominicana, supone un momento cumbre de este importante sector en la Región y el país. Neyba conocida como la Ciudad y Capital de la Uva, es la capital de la provincia de Bahoruco en el valle del mismo nombre, en el suroeste de la República Dominicana y se encuentra a 180 kilómetros al oeste de la capital nacional, Santo Domingo, cerca de la orilla del lago Enriquillo, el lago más grande del Caribe.

Historia del cultivo de la uva en Neyba

El cultivo de la uva en República Dominicana data de la Época Colombina, iniciándose a partir del 2º. Viaje de Cristóbal Colón a la Hispaniola o Santo Domingo. Sin embargo, la segunda etapa es en el 1938 durante la dictadura de Rafael Leónidas Trujillo que se hicieron los primeros esfuerzos en la Provincia Bahoruco para desarrollar el cultivo. Para esto se trajo al Señor José Santo, en donde el mismo empoderó a los cultivadores de uva de ese entonces, donde se introdujeron variedades como: Aramón, Málaga, Cabernet, entre otras.

En el 1957 Trujillo contrata, vía la Organización de las Naciones Unidas para la Alimentación (FAO), al Dr. Manuel Telles de Vasconsello, de nacionalidad Portuguesa para dirigir las investigaciones de adaptación de nuevas variedades, trayéndose otras 57 con las que se comprobó la potencialidad de este cultivo en el Valle de Neyba.

Durante los inicios de la década del 60, es cuando el cultivo se populariza en la población y la uva era sembrada de forma ornamental más que comercial, ya que la forma de siembra (Enramada) facilitaba esta condición, fruto del alto follaje de las plantas, favorecidas por las condiciones climáticas y de suelo.

Calle Proyecto 6, Esq. Ángel Miro Santana, Las Malvinas, Neyba, Provincia Bahoruco, R. D. Teléfono No. (809) 527-3150,

Fax (809) 527-3184, E-mail:fnuval6@hotmail.com

En el 1967 la Embajada de Israel apoya de manera directa el cultivo de la uva en la Provincia Bahoruco. Durante el penúltimo año de gobierno del Dr. Balaguer (1977), este prohibió la importación de uva, para proteger e incentivar este naciente sector; siendo la etapa cumbre en el cultivo de la uva, a principios del 90 en donde el tareaje fue más alto. En esta llega el Proyecto FIDA III (Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola) y se contrata al enólogo Español Mariano López Arias especialista en producción de uva.

Durante esta etapa y en la actualidad se cultivan de forma experimental: La Tempranillo, Cabernet, Primitivo, FrechColombar, Michelle Patiere, Alfonso Lavallo, Cardinal, Moscazo de Hamburgo, Aramón Importada, Sultanina, Italia, etc.

Con 119 productores que cultivan unas 2,500 tareas y cuya producción es de 40,000 Quintales por año, donde el 85% se destina al consumo y el 15% restante para la elaboración de vino. La variedad cultivada es la Aramón Criolla, siendo la misma una mutación de la Vid y que esta variedad no es de Mesa y mucho menos de Vino. Solo existe en República Dominicana.

Los municipios dedicados a la siembra son: Neyba, Galván, Los Ríos y la sección de Plaza Cacique (La Colonia). Se promedian unas 10 tareas (pp) que benefician directa e indirectamente a más de 500 familias.

El establecimiento del Clúster de la Uva, conformado por la Cooperativa de Vitivinicultores del Valle de Neyba (COOPEVINE), VINEYBA, entre otras instituciones. La creación del Cluster de la Uva, contempló la realización de un Estudio de Línea Base, partiendo de la necesidad de introducir una variedad de Uvas de Mesas; en el 2016 plantaron 4400 matas de una nueva variedad de uva denominada “Red Globe” o Globo Rojo, procedente de Perú.

La producción es de 35 a 40 mil quintales de Uvas por año, realizándose dos cosechas al año, junio-julio y noviembre-diciembre.

El Instituto Nacional de la Uva, tiene como Misión desarrollar la vitivinicultura y el cultivo de la Vid en la República Dominicana, fomentar e implementarla producción y comercialización de la

Calle Proyecto 6, Esq. Ángel Miro Santana, Las Malvinas, Neyba, Provincia Bahoruco, R. D. Teléfono No. (809) 527-3150,

Fax (809) 527-3184, E-mail: maifnuvai6@hotmail.com

uva y sus derivados, logrando un incremento sostenible de todos los actores que se involucra en el proceso.

Su visión de acompañamiento, desarrollo tecnológico del proyecto, ampliar el margen de tareas para la siembra o cultivo de uvas e introducir nuevas variedades que sean competitivas tanto para vinos como para mesa; así como lograr la asociatividad para ser eficientes los procesos de producción y comercialización de la uva y sus derivados, logrando un incremento sostenible de los ingresos económicos en la cadena de valor de la uva.

Sus valores, responsabilidad, transparencia, equidad, solidaridad, honestidad, asociatividad y respeto.

Al 31 de diciembre del 2023, los principales funcionarios del **El Instituto Nacional de la Uva** son los siguientes:

Nombre

Ing. José Santo Manzueta

Director Ejecutivo

Licda. Lucia Feliz Peña

Encargada Adm. Financiera

Licda. Elisandra Matos Méndez

Contadora General

Nota #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 (Digeceg).

El Instituto Nacional de la Uva de la Provincia Bahoruco, Neyba presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICESP 24 “Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros”.

Calle Proyecto 6, Esq. Ángel Miro Santana, Las Malvinas, Neyba, Provincia Bahoruco, R. D. Teléfono No. (809) 527-3150,

Fax (809) 527-3184, E-mail: maifnuvai6@hotmail.com

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 31 de diciembre de 2023 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

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

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota #4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales 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 este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, El Instituto Nacional de la Uva 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 será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

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

Nivel 1: Precios (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 observados 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 mercados 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.

El Instituto Nacional de la Uva reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

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

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

Cuentas por cobrar y por pagar

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

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

Propiedad, mobiliario 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 Instituto Nacional de la Uva 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.

Notas a los Estados Financieros del Instituto Nacional de la Uva

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
Equipos de Transporte	5-20

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.

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.

ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2023

Calle Proyecto 6, Esq. Ángel Miro Santana, Las Malvinas, Neyba, Provincia Bahoruco, R. D. Teléfono No. (809) 527-3150,

Fax (809) 527-3184, E-mail: maifnuvai6@hotmail.com



Instituto Nacional de la Uva
Estado de Situación Financiera Al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (Valores en RD\$)

	2023	2022
Activos		
Activos corrientes		-
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	4,358,411.62	7,813,629.90
Total activos corrientes	4,358,411.62	7,813,629.90
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 8)	12,619,388.73	9,273,967.70
Total activos no corrientes	12,619,388.73	9,273,967.70
Total activos	16,977,800.35	17,087,597.60
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 09)	772,594.00	423,478.76
Total pasivos corrientes	772,594.00	423,478.76
Total pasivos	772,594.00	423,478.76
Activos Netos/Patrimonio (Notas 10)		
Capital	8,764,169.00	8,764,169.00
Resultado del período (ahorro/desahorro)	2,799,260.24	742,960.99
Resultado acumulado	4,641,777.11	7,156,988.85
Total Activos Netos/Patrimonio	16,205,206.35	16,664,118.84
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	16,977,800.35	17,087,597.60

Las notas en la pagina son partes integral de los Estados Financieros

Preparado por:

Revisado por:

Aprobado por:


 Lic. Elisandra Matos Méndez
 Contadora General




 Lic. Lucía Feliz Peña
 Enc. Dpto. Administrativo y Financiero




 José Antonio Santos Manzueta
 Director Ejecutivo





Instituto Nacional de la Uva
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2023 y 2022
(Valores en RD\$)

	2023	2022
Ingresos (Notas 11)		
Transferencias y donaciones	27,236,859	21,835,254
Total ingresos	27,236,859	21,835,254
Gastos (Notas 12, 13, 14, 15 y 16)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	18,728,339	15,139,004
Suministro y material para consumo	2,925,686	3,642,373
Gastos de depreciación y Amortización	439,743	54,145
Otros Gastos	2,325,836	2,237,713
Gastos financieros	17,995	19,057
Total gastos	24,437,599	21,092,293
 Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria		
 Resultado del período (ahorro / desahorro)	2,799,260.24	742,960.99

Las notas en la página son partes integrales de los Estados Financieros

Preparado por:


Lic. Elisandra Matos Méndez
Contadora General



Revisado por:


Lic. Lucía Feliz Peña
Enc. Dpto. Administrativo y Financiero



Aprobado por:


José Antonio Santos Manzueta
Director Ejecutivo





Instituto Nacional de la Uva
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Valores en RD\$)

	2023	2022
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	27,236,859.31	21,835,254.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(16,643,393.59)	(13,630,352.00)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(2,084,945.71)	(1,508,652.00)
Pagos a proveedores	(8,160,578.87)	(6,189,343.03)
Otros pagos	(17,995.00)	(19,057.32)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	329,946.14	487,849.65
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(3,785,164.52)	(341,842.35)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(3,785,164.52)	(11,896.21)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación		
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(3,455,218.38)	146,007.30
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	7,813,630.00	7,667,622.70
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	4,358,411.62	7,813,630.00

Las notas en la pagina son partes integral de los Estados Financieros

Preparado por:


Lic. Elisandra Matos Méndez
 Contadora General



Revisado por:


Lic. Luzia Feliz Peña
 Enc. Dpto. Administrativo y Financiero



Aprobado por:


José Antonio Santos Manzueta
 Director Ejecutivo





Instituto Nacional de la Uva
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2022 y 2023
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	8,764,169.00		231,046.00	8,995,215.00
Cambio en políticas contables				-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				-
Ajuste al patrimonio			6,925,942.85	6,925,942.85
Resultado del período			742,960.99	742,960.99
Saldo al 31 de diciembre de 2022	8,764,169.00		7,899,949.84	16,664,118.84
Cambio en políticas contables				
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				
Ajuste al patrimonio			(3,258,172.73)	(3,258,172.73)
Resultado del período			2,799,260.24	2,799,260.24
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	8,764,169.00		7,441,037.35	16,205,206.35

Las notas en la pagina son partes integral de los Estados Financieros

Preparado por:


Lic. Elisandra Matos Méndez
 Contadora General



Revisado por:


Lic. Lucía Feliz Peña
 Enc. Dpto. Administrativo y Financiero



Aprobado por:


José Antonio Santos Manzueta
 Director Ejecutivo





INSTITUTO NACIONAL DE LA UVA
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2023
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	34,647,932.70	27,752,706.86	80%	6,895,225.84
1.4 Transferencias	34,647,932.70	27,752,706.86	80%	6,895,225.84
2 Gastos totales	34,647,932.70	27,752,706.86	80%	6,895,225.84
2.1 Remuneraciones y contribuciones	21,368,000.00	18,728,339.30	88%	2,639,660.70
2.2 Contratación de servicios	2,685,000.00	2,925,686.32	109%	- 240,686.32
2.3 Materiales y suministros	6,534,932.70	2,343,780.45	36%	4,191,152.25
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,060,000.00	3,754,900.79	92%	305,099.21
Resultado financiero (1-2)				

Las notas en la pagina son partes integral de los Estados Financieros

Preparado por:

Lic. **Elsandra Matos Méndez**
 Contadora General



Revisado por:

Lic. **Luz Felez Peña**
 Enc. Dpto. Administrativo y Financiero



Aprobado por:

José Antonio Santos Manzueta
 Director Ejecutivo



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuenta Unica del Tesoro	4,347,456.73	7,344,033.00
Cuenta Receptora Operativa #040-001861-6	10,954.89	469,596.90
Banreservas		
Total	4,358,411.62	7,813,629.90

Nota# 8 Propiedad planta y equipo

	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Total
Costos de adquisición al inicio del 2022	4,976,000.00	2,165,146.00	830,364.00	1,106,000.00	9,077,510.00
Adiciones	-	-	341,842.35	-	341,842.35
Superávit revaluación	-	-	-	-	-
Retiros (-), descargos	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	4,976,000	2,165,146	1,172,206	1,106,000	9,419,352.35
Dep. Acum. al inicio del periodo			(91,239.48)		(91,239.48)
Cargo del periodo (Gasto de depreciación)	-	-	(54,145.17)	-	(54,145.17)
Retiros o descargo	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo despreciado	-	-	(145,384.65)	-	(145,384.65)
Prop. planta y equipos neto (2022)	4,976,000	2,165,146	1,026,822	1,106,000	9,273,967.70

Nota Explicativa:

En la actualidad nos encontramos en proceso de incorporación de los Bienes muebles e Inmuebles en el Sistema de Administración de Bienes y por tales motivos hay activos que no se le ve contemplada la depreciación , solo se tomo en consideracion la depreciación de los activos que se encuentran registrado hasta el momento , esperamos que para el siguiente periodo hallamos concluido con dicho proceso.

	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Total
Costos de adquisición (2023)	4,976,000	2,165,146	1,172,206	1,106,000	9,419,352.00
Adiciones	-	-	121,765.00	3,663,399.52	3,785,164.52
Superávit revaluación					
Retiros (-), descargos					
Otros					
Transferencias					
Saldo al final del periodo	4,976,000	2,165,146	1,293,971	4,769,400	13,204,516.52
Dep. Acum. al inicio del periodo			(145,384.65)		(145,384.65)
Cargo del periodo (Gasto de depreciación)			(99,153.28)	(340,589.86)	(439,743.14)
Retiros o descargo					-
Saldo al final del periodo despreciado			(244,537.93)	(340,589.86)	(585,127.79)
Prop. planta y equipos neto (2023)	4,976,000	2,165,146	1,049,433	4,428,810	12,619,388.73

Nota# 9 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
COOPEVINE	16,200.00	16,200.00
Ferretería la Batalla	7,699.00	7,699.00
Almacenes Josefina	28,600.00	-
Nominas de podas	105,700.00	0
Comercial Jedawil y Compañía	46,150.00	0

Isla Dominicana de Petroleo	53,758.00	0
Copicentro Shadday	67,649.00	-
Jimenez Salvador	-	53,500.00
Survisión	-	15,600.00
Ysmael Perdomo	-	9,440.00
Faustino Reyes Diaz	50,976.00	16,992.00
Carlos Auto Parts	-	5,000.00
PROAJER, SRL	-	78,000.01
Joaquin Sierra	-	4,000.00
Fersan	331,337.14	167,683.75
Inapa	9,100.00	-
Cesar Florian	12,000.00	-
Edesur Dominicana S,A	25,269.92	-
Colector de Impuestos Internos	18,154.86	49,364.00
Total	772,593.92	423,478.76

Nota# 10 Activos Netos / Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la composición del patrimonio de la Institución es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital	8,764,169.00	8,764,169.00
Resultados del periodo	2,799,260.24	742,960.99
Resultados acumulados	7,899,949.84	231,046.00
Ajuste al Patrimonio	(3,258,172.73)	6,925,942.85
Total	16,205,206.35	16,664,118.84

Nota# 11 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Transferencia y Donaciones	23,573,459.79	21,835,254.00
Transferencia año anterior	3,663,399.52	-
Total	27,236,859.31	21,835,254.00

Nota # 12 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Sueldos Fijo	11,918,600.00	9,878,100.00
Jornales	1,294,200.00	1,091,100.00
Pers. Temp. De carrera	1,695,200.00	1,108,600.00
Sueldo Anual No. 13	1,137,816.66	915,974.96
Prestc. Laborales por desvinculacion	-	148,000.00
Prest de vac no disfrutada	149,976.93	200,276.88
Bonos por Desempeño	158,000.00	134,500.00

Gastos de Representacion	289,600.00	153,800.00
Contribuciones a la Seg. de Salud	957,494.23	690,982.13
Contribuciones a la Seg. Pension	966,368.22	701,015.86
Contribuciones a la Seg. riesgo laboral	161,083.26	116,654.02
Total	18,728,339.30	15,139,003.85

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el Instituto Nacional de la Uva mantenía 41 empleados respectivamente.

Nota# 13 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Alimentos y bebidas	345,059.16	173,272.40
Maderas corchos y Manufactura	59,850.00	26,983.76
Prenda de Vestir	6,500.00	16,665.05
Papel y Carton	12,661.40	-
Productos de artes graficas	2,918.26	-
Articulo de Plasticos	106,816.73	61,308.71
Productos de vidrios	5,011.32	-
Llantas y Neumaticos	91,988.14	-
Otros Minerales	38,000.00	-
Herramientas Menores	82,695.91	19,736.70
Piedras y arcillas	-	33,250.00
Gasolina	1,132,581.63	1,060,876.69
Gasoil	495,067.29	622,712.82
Gas GLP	-	886.00
Abonos y Fertilizantes	316,480.62	1,268,548.57
Material de Limpieza	81,895.79	20,391.45
Útiles de Escritorio, oficina	43,180.07	143,754.77
Productos de Artes Grafica	-	67,202.85
Productos y Utiles Varios	104,980.00	126,783.20
		-
TOTAL	2,925,686.32	3,642,372.97

Nota# 14 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2023 Y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Servicios Largos Distancia	184,186.05	212,435.90
Servicios Local	310,695.96	270,008.50
Servicios Electrico	360,725.03	280,846.09
Agua	-	21,530.76
Publicidad	156,240.00	133,020.00
Impresión y Encuadernacion	-	7,200.00
Viatico dentro del pais	497,860.00	416,950.00
Flete	26,010.00	-
Otros alquileres	-	72,366.68
Seguro Muebles inmueble	101,552.80	-
Limpieza y Desm. De tierra	323,152.00	133,950.00
Mant. Y Rep. Menores	7,147.50	19,056.20
Mant. Y Rep. De de equipos de oficina	-	-
Mant. Y Rep. De equipos de oficina	-	33,725.00

Mant. Y Rep. De de equipos sanitario		40,947.85
Mant. Y Rep. Equipos de Transporte	72,076.19	221,051.03
Instalacion temporales	-	6,470.50
Ser. Int. De sist.	-	50,628.77
Impuestos derecho y tasa	229,890.59	248,137.52
Servicios de alimentacion	56,299.50	69,388.65
TOTAL OTROS GASTOS	2,325,835.62	2,237,713.45

Nota# 15 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2023 Y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Depreciacion Edificios y Componentes		
Depreciacion maquinaria y equipos		
Depreciacion Mobiliarios de oficina	99,153.28	54,145.17
Depreciacion equipos de transporte y otros	340,589.86	
Total	439,743.14	54,145.17

Nota# 16 Gastos Financieros

Un detalle de gastos Financieros al 31 de diciembre de 2023 Y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Comisiones y cargos bancarios	17,994.83	19,057.32
Total	17,994.83	19,057.32

Nota #17 Compromisos y contingencias

Compromisos

Al 31 de diciembre de 2023 El Instituto Nacional de la Uva no mantiene compromisos con terceros.

Contingencias

Al 31 de diciembre de 2023 El Instituto Nacional de la Uva no mantiene contingencias.

INSTITUTO NACIONAL DE LA UVA

depreciación por rango de mes y periodo Por Objetal

Periodo:2023 Desde Enero Hasta Diciembre

Código Int.	Descripción del Bien	Fecha Adq.	Val. Bien RD\$	Deprec. Periodo RD\$	Deprec. Acum. RD\$	Valor Libro RD\$
Total General			4,188,490.80	439,743.14	540,001.37	3,646,689.43
SubTotal : Muebles de oficina y estantería			228,000.00	19,115.59	22,448.04	203,751.96
0105090001	SILLON EJECUTIVO	21/11/2022	12,320.00	1,231.90	1,334.56	10,985.44
010508001	36-1000611	21/11/2022	6,500.00	649.90	704.06	5,795.94
010617012	AIERE ACONCIONADO	28/9/2022	31,500.00	3,149.90	3,937.37	27,562.63
01070106	ESCRITORIO STARK MADERA ESC-75/CT 3	4/7/2022	17,500.00	1,749.90	2,624.85	14,875.15
01070107	ESCRITORIO STARK MADERA ESC-75/CT 3	4/7/2022	17,500.00	1,749.90	2,624.85	14,875.15
010101001	ESCRITORIO DE CAOBA 63X32X30	1/12/2022	17,500.00	1,749.90	1,895.73	15,604.28
919192002	SILLON	1/12/2022	2,300.00	229.90	249.06	3,050.94
010102003	SILLAS VISITAS	1/12/2022	1,500.00	149.90	162.39	2,137.61
010102004	SILLAS VISITAS	1/12/2022	1,500.00	149.90	162.39	1,337.61
010731028	ANAQUEL LIBRERO DE METAL	19/8/2022	10,500.00	1,049.90	1,399.87	9,100.13
010509001	SILLAS VISITAS	21/11/2022	11,800.00	1,179.90	1,278.23	10,521.78
0101130018	SILLON EJECUTIVO	21/4/2023	10,935.00	728.93	728.93	10,206.07
010742030	SILLON EJECUTIVO	21/4/2023	18,615.00	1,240.93	1,240.93	17,374.07
010740029	SILLON EJECUTIVO	22/4/2023	19,250.00	1,283.27	1,283.27	17,966.73
*010742031	SILLON EJECUTIVO	14/6/2023	18,615.00	1,085.82	1,085.82	17,529.18
010742033	SILLON EJECUTIVO	14/6/2023	18,615.00	1,085.82	1,085.82	17,529.18
010742034	DISCO DURO SSD	21/4/2023	9,750.00	649.93	649.93	9,100.07
SubTotal : Equipos de cómputo			215,711.28	71,900.09	114,575.21	101,136.07
010822026	Monitor AOC 21 21.5 Full HD N:DESCR	17/1/2022	11,290.00	3,763.00	7,212.42	4,077.58
010622056	cpu3.08hz	17/1/2022	22,330.00	7,443.00	14,265.75	8,064.25
010201019	COUNTER ELJECITIVO	14/8/2022	57,650.00	19,216.33	27,223.14	30,426.86
010725060	MONITOR DELL19 I18,51E1920H,LCD/LED	2/8/2022	12,300.00	4,099.67	5,807.86	6,492.14
010756058	SCANSN 4P FUJITSU	9/3/2022	51,220.00	17,073.00	31,300.50	19,919.50
0101101001	NVR Hikivision de 16 canales 1060P	3/8/2022	22,912.22	7,637.07	10,819.19	12,093.03
0101102002	CAMARA HILOOK EXTERIOR	2/8/2022	4,786.00	1,595.00	2,259.58	2,526.42
0101103003	CAMARA HILOOK EXTERIOR	3/8/2022	4,786.00	1,595.00	2,259.58	2,526.42
0101104004	CMAMRABULLET	3/8/2022	9,479.02	3,159.34	4,475.73	5,003.29
010501105005	CMARA BULLET	3/8/2022	9,479.02	3,159.34	4,475.73	5,003.29
0101106006	CAMARA BULLET	3/8/2022	9,479.02	3,159.34	4,475.73	5,003.29
SubTotal : Otros mobiliarios y equipos no identificados precedentemente			35,000.00	3,499.90	26,832.56	8,167.44
010757056	Escaner	10/5/2016	35,000.00	3,499.90	26,832.56	8,167.44
SubTotal : Automóviles y camiones			3,354,400.00	335,439.90	335,439.90	3,018,960.10
011125007	CAMIONETA HILIX 4X4 2 CABINAS	29/6/2023	3,354,400.00	335,439.90	335,439.90	3,018,960.10

INSTITUTO NACIONAL DE LA UVA**depreciación por rango de mes y periodo Por Objetal****Periodo:2023 Desde Enero Hasta Diciembre**

Código Int.	Descripción del Bien	Fecha Adq.	Val. Bien RD\$	Deprec. Periodo RD\$	Deprec. Acum. RD\$	Valor Libro RD\$
SubTotal : Otros equipos de transporte			308,999.52	5,149.96	5,149.96	303,849.56
011124058	Motocicleta	8/12/2023	154,499.76	2,574.98	2,574.98	151,924.78
011124059	MOTOCICLETA	8/12/2023	154,499.76	2,574.98	2,574.98	151,924.78
SubTotal : Otros equipos			46,380.00	4,637.70	35,555.70	10,824.30
514	CPU	10/5/2016	15,460.00	1,545.90	11,851.90	3,608.10
5147	CPU	10/5/2016	15,460.00	1,545.90	11,851.90	3,608.10
010710055	CPU	10/5/2016	15,460.00	1,545.90	11,851.90	3,608.10



Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Formulario Conciliación Bancaria

Conciliación Bancaria al 31 de 12 del año 2023

Valor RD\$

Institución: - INSTITUTO NACIONAL D

Capítulo: 5,147 Sub- Capítulo: 1 DAF: 1 UE: 1

Nombre de Cta.: Instituto Nacional de Número Cta.: 040-001861-6

Banco: Banreserva Tipo de moneda de la Cta.: RD\$

Esta incorporada en SIGEF: Si X No

BALANCE EN LIBRO

LIBRO 406,865.53

MAS: Depósitos del mes 260,200.00
Notas de Crédito 0.00

TOTAL DISPONIBLE

667,065.53

MENOS: Cheques emitidos 654,621.71
Notas de Débito
Comisiones Bancarias 1,488.93

TOTAL CONCILIADO

10,954.89

BALANCE EN BANCO

BANCO 320,478.36

MAS: Depósitos en tránsito 0.00

TOTAL DISPONIBLE

320,478.36

MENOS: Cheques en tránsito 309,523.47

TOTAL CONCILIADO

10,954.89

DG-CB-02-02

Lic. Ehsandra Matos Méndez
Contadora General



Preparado por

Contador General

Puesto que ocupa

jue-25-ene-2024

Fecha de preparación

Lic. Lucía Feliz Peña
Enc. Dpto. Administrativo y Financiero



Revisado por

Enc. adm. Y Financier

Puesto que ocupa

jue-25-ene-2024

Fecha de revisión

José Antonio Santos Manzueta
Director Ejecutivo



Autorizado por

Director Ejecutivo

Puesto que ocupa

jue-25-ene-2024

Fecha de autorización



Dirección General de Contabilidad Gubernamental

Formulario de Cierre de Caja Chica

Valor RD\$

31-diciembre-2023

Nombre Institución: Instituto Nacional de la Uva

DAF: 1

Capítulo: 5147

UE: 1

Sub-Cap: 1

Identificación de la Caja _____

Tipo de Caja: Caja General Caja Chica

Billetes	Cantidad	Total
2,000.00	0	-
1,000.00	0	-
500.00	0	-
200.00	0	-
100.00	0	-
50.00	0	-
Total en Billetes	0	-
Monedas	Cantidad	Total
25.00	0	-
10.00	0	-
5.00	0	-
1.00	0	-
Total en Monedas	0	-
Total en Billetes y Monedas	0	-
Comprobantes definitivos del numero 895-932		15,000.00
Comprobantes Provisional del No.00		0
		RD\$
Total Efectivo y Comprobantes		15,000.00
Monto Asignado	Tipo de moneda \$	15,000.00
Efectivo y Comprobantes	Tipo de moneda \$	15,000.00
Faltante y Sobrante	Tipo de moneda \$	0.00

Observaciones: Explique sobrante o faltante

Custodio

Preparado por

Autorizado por



Lic. María del Pilar Méndez Sena
Auxiliar de Contabilidad

31-dic-2023

Fecha de Cierre

Lic. Elisandra Matos Méndez
Contadora General



dom-31-dic-2023

Fecha de preparación



Lic. Lucía Feliz Peña
Enc. Dpto. Administrativo y Financiero

dom-31-dic-2023

Fecha de autorización