



*Servicio Nacional de Salud*  
Servicio Regional de Salud Metropolitano  
CIUDAD SANITARIA "DR. LUIS E. AYBAR"  
CENTRO DE EDUCACIÓN MÉDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA  
CEMADOJA



14 de Julio del 2022.

Al **Licdo. Felix Antonio Santana García**  
Director General de Contabilidad Gubernamental.

Asunto Informe Estados Financieros al 30-06-2022.

Anexo Informes y Documentos soportes.

Muy cortésmente por medio de esta pláceme saludarle, al mismo tiempo le estamos enviando los Informes de la Ejecución Presupuestaria al cierre del 30 de junio del 2022, con los documentos y notas que soportan dicha información.


Así mismo le comunicamos que hemos modificado el formato de la Información y algunos campos de la misma por los nuevos formatos suministrados por ustedes, al igual la distribución de valores y resultados, de igual la Cámara de Cuentas objeto el envío de Estados Financieros, porque no tenemos terminado el Sistema de Contabilidad Computarizado por partida doble, que genere los Balance de Comprobación, Entrada de Diario, Mayores Auxiliares etc., Las Depreciaciones de los Equipos fueron generadas a través del sistema SIAB del DIGECOG, Por lo que le estamos enviando los Informes con las Informaciones detallada en los mismos para su evaluación y fines de lugar.

De igual le informamos que le presentamos como valor de los Activos Fijos el Costo de la Planta Física evaluada en fecha anterior al costo y tasa del mercado de ese momento y los valores registrados en el Sistema de inventario de DIGECOG hasta la fecha.

Esperando sea bien recibida, con aprecio y alta estima, le saludan.

Atentamente,

  
**Licdo. Ramón Virgilio Feliz O.**  
Gte. Administrativo y Financiero

  
**Dra. Glendis Ozuna Feliciano**  
Directora



**SERVICIO NACIONAL DE SALUD**  
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR  
**CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA**

Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2022 y 2021

(Valores en RDS)



	2022	2021
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	28.280.951.66	21.816.061.55
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	14.678.964.74	15.840.680.38
Inventarios (Nota 9)	14.406.539.42	6.985.530.59
Pagos anticipados (Nota 10)	57.370.14	55.986.43
<b>Total activos corrientes</b>	<u>57,423,825.96</u>	<u>44,698,258.95</u>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 11)	483.069.671.50	490.602.684.76
<b>Total activos no corrientes</b>	<u>483,069,671.50</u>	<u>490,602,684.76</u>
<b>Total activos</b>	<u>540,493,497.46</u>	<u>535,300,943.71</u>
<b>Pasivos Pasivos corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)		739.403.30
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)		
<b>Total pasivos corrientes</b>	-	<u>739,403.30</u>
<b>Total pasivos</b>	-	<u>739,403.30</u>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 14)</b>		
Capital	445.009.929.35	445.009.929.35
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	12.527.468.31	14.724.764.89
Resultado Acumulado	82.956.099.80	74.826.846.17
<b>Total activos netos patrimonio</b>	<u>540,493,497.46</u>	<u>534,561,540.41</u>
<b>Total pasivos y activos netos/patrimonio</b>	<u>540,493,497.46</u>	<u>535,300,943.71</u>

**Dra. Glendys Ozuna Feliciano**  
Directora

**Lic. Ramon Virgilio Feliz Olivero**  
Gerente Administrativo y Financiero

**Licda. Ana Lucenia Gomez Torres**  
Enc. de Contabilidad

**SERVICIO NACIONAL DE SALUD**  
 CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR  
 CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA



**Estado de Rendimiento Financiero**  
 Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021  
 (Valores en RDS)



	2022	2021
<b>Ingresos (Notas 15 y 16 )</b>		
Transferencias y donaciones	44.900,800.02	38,173,625.33
Recargos, multas y otros ingresos	58.595,117.85	56,990,998.97
<b>Total ingresos</b>	<b>103,495,917.87</b>	<b>95,164,624.30</b>
<b>Gastos (Notas 17, 18, 19, 20, 21,22,23)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	59,639,832.19	46,372,470.59
Subvenciones y otros pagos por transferencias		
Suministros y material para consumo	21,852,230.35	25,407,017.12
Gasto de depreciación y amortización	3,545,734.05	3,424,646.31
Otros gastos	5,927,946.08	5,190,342.59
Gastos financieros	2,706.89	
<b>Total gastos</b>	<b>90,968,449.56</b>	<b>80,394,476.61</b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b>12,527,468.31</b>	<b>14,770,147.69</b>

Las notas en las páginas integral de estos Estados Financieros.

**Dra. Glendis Ozuna Feliciano**  
 Directora

**Lic. Ramon Virgilio Feliz Olivero**  
 Gerente Administrativo y Financiero

**Licda. Ana Aureliana Gómez Torres**  
 Enc. de Contabilidad



**SERVICIO NACIONAL DE SALUD**  
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR  
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA  
Estado de Flujo de Efectivo  
Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2022 y 2021  
(Valores en RDS)



**Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas**

	2022	2021
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	44.900.800.02	38.173.625.33
Otros cobros	58.595.117.85	57.557.989.54
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	54.030.319.18	41.952.208.84
Pagos por contribuciones a la seguridad social	5.609.513.01	4.482.115.79
Pagos a proveedores	21.852.230.35	31.568.290.72
Otros pagos	5.930.652.97	
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>16,073,202.36</b>	<b>17,728,999.52</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Otros cobros		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	2.254.244.21	4.905.147.67
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>2,254,244.21</b>	<b>4,905,147.67</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Otros cobros		-
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>		-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	13.818.958.15	12.823.851.85
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	14.461.993.51	8.992.209.70
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>28,280,951.66</b>	<b>21,816,061.55</b>



Dra. Glendis Ozuna Feliciano  
Directora



Lic. Ramon Virgilio Feliz Olivero  
Gerente Administrativo y Financiero



Licda. Ana Aurelina Gomez Torres  
Enc. de Contabilidad



**SERVICIO NACIONAL DE SALUD**  
**CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR**  
**CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA**



Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio  
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021  
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 01 de enero del 2021	445,009,929.35	66,507,789.76	511,517,719.11
Ajuste al patrimonio		8,319,056.41	8,319,056.41
Resultado del periodo	-	14,724,764.89	14,724,764.89
<b>Saldo al 30 de junio de 2021</b>	<b>445,009,929.35</b>	<b>89,551,611.06</b>	<b>534,561,540.41</b>
Saldo al 01 de enero del 2022	445,009,929.35	79,639,918.41	524,649,847.76
Ajuste al patrimonio		3,316,181.39	3,316,181.39
Resultado del periodo	-	12,527,468.31	12,527,468.31
<b>Saldo al 30 de junio de 2022</b>	<b>445,009,929.35</b>	<b>95,483,568.11</b>	<b>540,493,497.46</b>

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

**Dra. Glendis Ozuna Feliciano**  
Directora

**Lic. Ramon Virgilio Feliz Olivero**  
Gerente Administrativo y Financiero

**Licda. Ana Arreina Gómez Torres**  
Enc. de Contabilidad



**SERVICIO NACIONAL DE SALUD**  
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR  
**CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA**  
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados  
Durante el Año Terminado el 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 Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>241,803,916.75</b>	<b>103,495,917.87</b>	<b>43%</b>	<b>138,307,998.88</b>
1.3 Donaciones			-	-
1.4 Transferencias	91,697,717.75	44,900,800.02	49%	46,796,917.73
1.5 Ingresos por contraprestación	150,106,199.00	58,595,117.85	39%	91,511,081.15
<b>2 Gastos totales</b>	<b>241,803,916.75</b>	<b>89,676,959.72</b>	<b>37%</b>	<b>152,126,957.03</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	146,636,108.75	59,639,832.19	41%	86,996,276.56
2.2 Contratación de servicios	17,441,783.25	5,930,652.97	34%	11,511,130.28
2.3 Materiales y suministros	59,014,117.37	21,852,230.35	37%	37,161,887.02
2.4 Transferencias corrientes	115,000.00	-	0%	115,000.00
2.5 Transferencias de capital				-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	17,640,000.00	2,254,244.21	13%	15,385,755.79
2.7 Obras	956,907.38			956,907.38
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	-			-
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>-</b>	<b>13,818,958.15</b>	<b>-</b>	<b>13,818,958.15</b>

Dra. Glendis Ozuna Feliciano  
Directora

Lic. Ramon Virgilio Feliz Olivero  
Gerente Administrativo y Financiero

Licda. Ana Rocelina Gomez Torres  
Enc. de Contabilidad

## SERVICIO NACIONAL DE SALUD

CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR  
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA

Notas de los Informes Presentados  
Al 30 de junio 2022  
(Valores expresados en RD\$ pesos)

### Nota 1:

#### PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

##### A) Entidad Económica.

##### 1.- Entidad, Recursos y Organización del Sistema

##### 1.1.- Entidad

###### a) Base Legal

El Centro de Educación Médica de Amistad Dominico Japonesa, tiene como Base legal la Ley 42-01, Ley General de Salud, Bajo las directrices del Ministerio de Salud Públicas, amparado con el Decreto No. 1110-01, que crea la Ciudad Sanitaria Dr. Luis E. Aybar, y el Decreto 330-05 que crea el reglamento de la misma.

Con su domicilio en la Calle Federico Velásquez, No. 1, del Sector María Auxiliadora, de la Ciudad Santo Domingo, D. N.

###### b) Objetivos de la Entidad

El Centro de Educación Médica de Amistad Dominico Japonesa (CEMADOJA), fue creado por una Cooperación Económica no reembolsable por el Gobierno del Japón a través de su Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA) en el año 2000 para brindar servicios de Diagnósticos por Imágenes a la Población de alta calidad y bajo Precio.

##### 1.2- Recursos

Los ingresos están consignados en la Ley 61-18 del Presupuesto General del Estado Gasto Públicos asignados para en el año 2020

Al igual como entidad de Autogestión Administrativa recibe recursos de Captación Directas por pago de los Servicios que ofrece a las distintas ARS y al público en General.

##### 1.3- Estructura Organizacional Funcional

El cargo de Dirección es asignado por el Servicio Nacional de Salud, los demás cargos son según su nivel Ocupacional son presentados para evaluación por el Ministerio de Administración Pública.

##### 1.4.- Principales Cargos:

Este tiene un Consejo como Comité Ejecutivo integrado por sus más altos puestos de

Empleado, que son sus miembros:

1- Presidente	Director
1- Miembro	Gte. Adm. Y Financiero
1- Miembro	Enc. de Imágenes
1- Miembro	Enc. De Gestión del Talento Humano
1- Miembro	Médico radiólogo
1- Miembro	Enc. de Planificación y Desarrollo

### Nota 2:

#### Base de preparación

Los Estados Financieros han sido presentados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptados por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

El Centro de Educación Médica de Amistad Dominico Japonesa 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 la NICSP 24 "Presentación de información del Presupuesto en los Estados Financieros"

El Presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El Presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro. De enero hasta el 30 de junio de 2020 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros es 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

#### Bienes Económicos

La información contable presentada se refiere a bienes, derechos y obligaciones que poseen valor económico, susceptibles de

