

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 Publicas, 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 Maria 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 Medico radiologo
- 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 NICESP 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 periodo fiscal que va desde el 1ro De enero hasta el 30 de junio de 2020y 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 (RDS) 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



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)

de ser valuados objetivamente en términos monetarios.

Reconocimiento de las Transacciones

Las transacciones que afectan a las entidades económicas determinan modificaciones en el patrimonio, así como en los resultados de las operaciones. El momento en el cual se considera modificado el patrimonio y los resultados de la entidad, además se considera consumida la apropiación y ejecutado el presupuesto.

Registro e Imputación Presupuestaria

El Sistema de Contabilidad Gubernamental, registra de acuerdo al Plan de Cuentas Contable y los procedimientos de registros adoptados, la obtención de los ingresos y la ejecución de los gastos autorizados en el presupuesto del Sector Público e imputadas a las partidas presupuestarias, de conformidad con las normas, criterios y momentos contables establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG). Las transacciones presupuestarias de gastos se registran en el sistema por el método de partida doble, en reconocimiento de la obligación o gasto devengado y pagado o extinción de la obligación. Así mismo, las transacciones relativas a los ingresos deberán registrarse en la etapa percibida.

Exposición

Los Estados, deben contener o exponer toda la información necesaria para expresar adecuadamente la situación económica-financiera, los recursos y gastos de la entidad económica de manera que los usuarios de la información puedan tomar las decisiones pertinentes.

Uniformidad

La interpretación y análisis de los Estados, requieren la posibilidad de comparar la situación financiera de la entidad económica y los resultados de operaciones en distintas épocas de actividad, en consecuencia, es necesario que la aplicación de las prácticas y procedimientos contables se haga de manera uniforme y consistente, tanto para el periodo a que se refieren los Estados así como para los anteriores.

La identificación de las transacciones de la entidad económica se efectúa sobre la base la utilización de los clasificadores de cuentas presupuestarias y contables. La aplicación uniforme de éstos, hace compatible la información que generan todas las áreas de gestión del Gobierno Central.

Unidad y Universalidad

El sistema de Contabilidad Gubernamental, constituyen un sistema único e integral que registra los hechos económicos y financieros que afectan o pueden afectar el patrimonio, los recursos y gastos de la entidad económica del Gobierno central.

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 realizadas por un experto externo.

Nota 6:

Resumen de Políticas Contables significativas

No Compensación

En ningún caso se realiza compensación de partidas del activo y del pasivo, ni de las partidas de ingresos y gastos, que constituyen el Estado de Resultados económico-patrimonial, ni los gastos e ingresos que integran el Estado de Liquidación del Presupuesto. Los elementos que componen las distintas partidas del activo y del pasivo son valoradas separadamente.

Integridad

Los Estados del Gobierno Central, constituyen la expresión final de los registros sistemáticos, correspondientes a la totalidad de los hechos financieros y económicos.

Oportunidad

El Sistema de Contabilidad Gubernamental, comprende el registro, procesamiento y presentación de la información contable en los momentos y circunstancias debidas.

Transparencia

Los Estados, informes técnicos y otros reportes emanados del Sistema de Contabilidad Gubernamental, son elaborados para ser presentados a la Cámara de Cuentas, Congreso Nacional, Poder Ejecutivo y disponible a terceros interesados de acuerdo a nuestra ley y a la ley de libre acceso a la información.

Legalidad

Cuando producto de la aplicación y/o interpretación de un principio de contabilidad, se produzcan situaciones que contravengan disposiciones legales vigentes, se considerará la primacía de la legislación respecto a las normas contables. La primacía de registrar y exponer el hecho económico de acuerdo a las disposiciones legales, si se produjere, se consignará en Nota a los Estados.

Periodo Contable

La ley 126-01 del 27 de julio de 2001 establece que el ejercicio del corte anual para el Gobierno Central y los Organismos,



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)

abarca desde el primero (1ero) de enero al treinta y uno (31) de diciembre de cada año (Art. 8. Acápite 8)

Información Comparativa

Los Estados así como las Notas que son parte integral de los mismos, presentan información comparativa, respecto al periodo anterior. La información comparativa se presenta en la parte narrativa y descriptiva.

Para el caso que nos ocupa se presenta el periodo del 1ro de enero al 30 de junio del 2020, presentando los resultados del periodo al 30 de junio 2021

Normas de Valuación

Normas de Valuación del Activo:

Disponibilidades

La moneda de curso legal es el Peso Dominicano (RD\$) y se expresa a su valor nominal. Por otra parte, la moneda extranjera se valúa por la tasa de cambio para la compra vigente, al momento de cada transacción y al cierre de cada ejercicio por su al tipo de cambio comprador a esa fecha.

Inversiones Financieras

La adquisición de Títulos y Valores Negociables se registrarán por su valor de costo o adquisición.

A la fecha de presentación de los Estados, se deben valuar a su valor de costo.

Las inversiones a plazo fijo o indefinidos, no vencidos al cierre del ejercicio fiscal, se valúan por su valor nominal más los intereses devengados hasta esa fecha.

Cuentas y Documentos por Cobrar

Las cuentas y documentos por cobrar a corto plazo, son valuados conforme a las acreencias que tenga la entidad económica hacia los terceros, según surjan de los derechos u obligaciones resultantes de cada transacción.

Bienes de Cambio en General

Los bienes de cambio o de consumo se valúan al costo de adquisición o producción en que se incurre para obtener el bien. El costo de adquisición está constituido por los montos de las erogaciones efectuadas para su compra o producción y todos los gastos incurridos para situarlo en el lugar de destino, ajustado a las condiciones de su uso o venta. Los costos por intereses relacionados con el financiamiento de la adquisición o producción del bien, no forman parte del costo del mismo. Por otra parte, las bonificaciones (descuentos) por pronto pago son consideradas al determinar el costo de los mismos.

Bienes de Uso y Depreciación

Las inversiones en bienes de uso se valúan por su costo de adquisición, de construcción o por un valor equivalente (costo corriente) cuando se reciben sin contraprestación. El costo de adquisición incluye el precio neto pagado por los bienes, mas todos los gastos necesarios para colocar el bien en lugar y condiciones de uso.

Los costos de construcción incluyen los costos directos e indirectos, incluyendo los costos de administración de la obra, incurridos y devengados durante el periodo efectivo de la construcción.

Los bienes recibidos en donación son contabilizados a valor corriente, representado por el importe de efectivo y otras partidas equivalentes que debería pagarse para adquirirlo en las condiciones en que se encuentren.

Los bienes adquiridos en monedas extranjeras se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de la adquisición.

Los costos de mejoras, reparaciones mayores y rehabilitaciones que extienden la vida útil de los Bienes de Uso, se capitalizan en forma conjunta con el bien existente o por separado cuando ello sea aconsejable, de acuerdo a la naturaleza de la operación realizada y del que se trate

Los bienes inmuebles son contabilizados de acuerdo a la última valuación fiscal conocida, y de no resultar factible su obtención, se recurriraa su tasación.

El método de cálculo para el registro de la Depreciación es el de Línea Recta, adoptado como método general aplicable a todo el sector Público, a los fines de su consolidación. El uso de este método representa la distribución sistemática y racional del costo total de cada partida del activo fijo tangible, durante el periodo de su aprovechamiento económico, el mismo será aplicado a todos los bienes de uso de dominio publico con excepción de los terrenos.

Bienes Intangibles

Estas partidas de los activos no corrientes, se registran por su valor de adquisición o su valor corriente cuando no existe contraprestación como es el caso de la donación.

Para la Depreciación de esta categoría de bienes se aplica el mismo método de línea recta.

Inversiones Corrientes e Inversiones a Largo Plazo

Las inversiones con cotización en mercados de valores y las participaciones permanentes en sociedades en la que se ejerza influencia, significativa se valuarán a sus respectivas cotizaciones a la fecha de cierre del periodo, exceptuando los gastos estimados de venta e impuestos.

Cuando se trate de participaciones permanentes en las que se ejerza control o influencia significativa en las decisiones, se valuarán a su valor patrimonial proporcional.



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)

Si el Poder Ejecutivo, realiza transferencias de capital a instituciones del Gobierno Central, sin tenerse el detalle del tipo de inversión realizada, serán catalogadas como un componente del activo fijo, sujetas a conciliación y reclasificación.

Asimismo, si durante el periodo se realizan transferencias de capital a instituciones descentralizadas y empresas públicas, éstas serán clasificadas y registradas como Participaciones y Aportes de Capital, sujetas a verificación a través de la consolidación de los Estados Normales de Valuación de Pasivos y Patrimonio

Deudas

Los pasivos por concepto de deudas se contabilizan por el valor de los bienes adquiridos y los servicios recibidos, deduciendo los descuentos comerciales obtenidos, si aplican

Los pasivos asumidos por concepto de préstamos en efectivo por la colocación de títulos de deuda pública y por contratos de prestamos con Organismos Internacionales, Bilaterales y Multilaterales de Crédito, son registrados por el importe del valor nominal de los títulos colocados y por los tramos efectivamente desembolsados de los contratos de préstamos suscritos.

Los pasivos en moneda extranjera se valúan de acuerdo a la cotización de la moneda de que se trate, al tipo de cambio comprador a la fecha del ingreso de los fondos. Al cierre del ejercicio contable los montos no pagados o pendientes de pago se ajustan a la cotización de la moneda vigente a esa fecha.

Pasivos Diferidos

Los pasivos diferidos están valuados al valor nominal de los anticipos recibidos por obligaciones que deberán cumplirse en ejercicios siguientes.

Provisiones

Las provisiones se determinan como el resultado de estimaciones basadas en la experiencia sobre la incobrabilidad o riesgo del rubro de que se trate.

Patrimonio

La partida de Patrimonio esta conformada por el rubro de Patrimonio Público Dominicano, derivada de la diferencia entre entre el total del activo y del pasivo de la entidad económica denominada "Gobierno Central", más el ahorro acumulado proveniente de los sucesivos ejercicios fiscales, así como las donaciones y contribuciones de capital internas y externas recibidas, el Patrimonio Institucional proveniente de las Instituciones Descentralizadas o Autónomas y de la Seguridad Social y el Capital Público, el cual consiste en el registro de carácter transitorio que refleja los movimientos positivos con respecto a la construcción de bienes de dominio público, de la Administración Central, de los Organismos Descentralizados y de las Instituciones de la Seguridad Social, que conforman el denominado Patrimonio Público.

Las transferencias de capital recibidas en efectivo, procedentes del Sector Privado y del Sector Público, se registran y exponen a su valor nominal, y en los casos de transferencias de bienes, por su valor de mercado

Las donaciones de capital recibidas en efectivo, procedentes de Gobiernos Extranjeros, Organismos Internacionales y del Sector Privado Externo, recibidas en moneda extranjera, se registran al tipo de cambio vigente a la fecha del ingreso de los fondos.

Los resultados de la cuenta corriente expresan las diferencias entre los ingresos y los egresos obtenidos a través de la gestión fiscal de la entidad económica, para el ejercicio contable de que se trate.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos son reconocidos en los resultados del ejercicio a medida que se perciben, y los gastos se reconocen como devengado cuando los libramientos para pagos son Aprobados por parte de la Contraloría General de la República.

Los ingresos se reciben mediante transferencia via la Tesorería Nacional y por pagos recibidos de las ARS y publico que reciben los Servicios del Centro

Ganancias y Pérdidas en Cambio y Saldos en Moneda Extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera se registran al tipo de cambio de la fecha en que se realizan las transacciones y se expresan en pesos dominicanos al cierre del periodo contable, utilizando la tasa oficial del Banco Central de la República Dominicana a esa fecha.

Estado de Flujos de Efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo para el Sector Público se presenta mediante el método directo; debido a que el mismo suministra suministra información que puede ser útil en la estimación de los flujos de efectivo futuros. Asimismo, como parte del estado de de flujos de efectivo se muestra la conciliación entre el resultado de las actividades ordinarias y el flujo neto de las actividades de operación.

ACTIVOS

Nota 7: Efectivo y equivalente de efectivo

Disponibilidades Bancarias

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y al 30 de junio del periodo fiscal 2021, el efectivo disponible en cuentas bancarias es: Estos montos están conformados según el detalle siguiente:



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)

DESCRIPCION	2022	2021
Cajas	50,000.00	
Banco de Reservas de la Republica Dominicana	28,230,951.66	21,816,061.55
Total Disponibilidad en Caja y Banco	28,280,951.66	21,816,061.55
Banco del Pais (Nota 7.1)	2022	2021
Banco de Reservas Operativa Cta. Cte. No. 030-009400-0	1,424,734.72	546,510.87
Cuenta Asignacion de Aporte Gobierno Central No.: 100-01-010-238489-4	6,887,877.78	8,326,478.18
Banco de Reservas Cta. Unica del Tesoro (Cta. CUT). No. 100-01-010-252340-1	19,918,239.15	12,943,074.50
Total Disponibilidad en Bancos	28,230,951.66	21,816,061.55

DESCRIPCION	2022	2021
Cajas (Nota 7.2)	50,000.00	
Caja Chica	50,000.00	
Total Disponibilidad en Caja	50,000.00	

Cuenta Operativa: Son considerados como parte de los Ingresos los cheques devueltos que en sistemas quedan como depositos y las regularizaciones en depositos en transito.

Nota Aclaratoria Balance Inicial Efectivo. Caja Chica anteriormente no fue considerada en los balances iniciales porque es regulada en la cuenta operativa, para fines de estos estados fueron sumadas al balance inicial al igual que los cheques devueltos

Nota 8:
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y 30 de junio del periodo fiscal 2021, las cuentas y documentos por cobrar presentan balances respectivamente:

DESCRIPCION	2022	2021
ARS Senasa Subsidiado	9,563,886.82	11,397,532.13
ARS Senasa Contributivo	1,990,151.60	1,874,140.00
ARS Salud Segura	568,907.75	568,907.75
ARS Universal	207,888.20	229,865.70
ARS Futuro	88,347.00	55,903.00
ARS Colegio Medico Dominicano	61,200.00	49,730.00
ARS Yunen	31,896.00	39,576.00
Seguros Yunen	2,000.00	
ARS Grupo Medico Asociado	106,016.00	117,544.00
ARS UAASD	44,945.00	14,655.00
ARS Banreservas	38,445.00	31,488.00
ARS Renacer	52,756.00	69,768.00
ARS Meta Salud	41,225.35	43,484.50
ARS Humano Primera	337,032.40	478,726.00
ARS Humano	82,908.60	119,432.60
Mispas	25,582.50	25,582.50
Hospital Moscoso Puello	625,090.00	625,090.00
Maternidad la Altagracia	3,550.00	3,550.00
ARS IDOPPRIL	11,000.00	
ARS APS	75,526.00	26,262.00
ARS Sigma	19,024.00	11,240.00
ARS Monumental	77,640.00	
Visa Net Dominicana	623,946.52	58,203.20
SUB-TOTAL	24,678,966.74	25,886,888.88



Nota 9:
Existencia de Bienes Transferibles o Inventarios

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y al 30 de junio periodo fiscal 2021, la cuenta de inventarios presenta balance de:



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)

DESCRIPCION	2022	2021
Inventario de Mercancias de Consumo	8,613,364.42	4,623,377.55
Inventario de Mercancias para la venta	5,793,175.00	2,362,153.04
Total Inventario	14,406,539.42	6,985,530.59

Nota 10:

Pagos Anticipados

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y al 30 de junio del periodo fiscal 2021, la cuenta Gasto Pagados por Anticipados ascendente a:

DESCRIPCION	2022	2021
Seguros de Vehiculos	47,220.14	47,105.18
Seguros de Incendio y Responsabilidad Civil	10,150.00	8,881.25
Total Gastos Pagados por Anticipados	57,370.14	55,986.43

Nota 11:

Propiedad planta y equipo

Bien de Uso Planta Fisica y Equipos, evaluados segun Costo en su fecha de Adquisición, esto motivo que la Planta Fisica fue donada por el Gobierno del Japon, esta incluido en este renglon, para determinar la Ecuación, respectivamente.

DESCRIPCION	2022	2021
Planta Fisica y equipamiento del momento	445,951,979.60	445,951,979.60
Otros Equipos y Mobiliarisod e oficina	37,117,691.90	35,805,034.07
Total Bienes	483,069,671.50	481,757,013.67

	Terreno	Infraestructura	Edificio y Componente	Maquinaria y Equipos	Mob. Y equipo de oficina	Equipo de Transporte y otros	Construciones en Proceso	Total
Costo de Adquisición 2000	-	-	445,951,979.60	-	129,774,712.93	852,600.00	-	576,579,292.53
Adiciones	-	-	-	-	2,171,319.21	82,925.00	-	2,254,244.21
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Ajustes	-	-	-	-	2,604,146.67	-	-	2,604,146.67
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al Final del Periodo	-	-	445,951,979.60	-	134,550,178.81	935,525.00	-	581,437,683.41
Dep. Acum. Al inicio del	-	-	-	-	93,969,678.86	852,599.00	-	94,822,277.86
Ajuste	-	-	-	-	-	-	-	-
Cargo del periodo	-	-	-	-	3,545,734.05	-	-	3,545,734.05
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al Final del Periodo	-	-	-	-	97,515,412.91	852,599.00	-	98,368,011.91
Prop. planta y equipos neto 2022	-	-	445,951,979.60	-	37,034,765.90	82,926.00	-	483,069,671.50

Otros Ajustes: Debido a que algunos activos fueron incluidos de años anteriores en el sistema nos vemos en la necesidad de realizar algunos ajustes he incluirlos para este cierre, así mismo, se presentan diferencias en los sistemas del SIAB ya que algunos activos son adquiridos mediante cheque por la cuenta operativa. La adición del equipo de transporte es una adquisición reciente (junio 2022) por lo tanto el SIAB no calculo depreciación del periodo.

PASIVOS:

Nota 12:

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y 30 de junio del periodo fiscal 2021, las cuentas por pagar a corto plazo son segun detalle:

DESCRIPCION	2022	2021
Proveedores Locales	-	739,403.30
Totales	-	739,403.30

DETALLE:

DESCRIPCION	2022	2021
Inversiones Taramaca, sa.	-	18,000.00
Lessader, SRL	-	133,812.00
Ultralab, SRL	-	587,591.30
Totales	-	739,403.30



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 13:

Retenciones y acumulaciones por pagar

DESCRIPCION	2022	2021
Itbis		
Retenciones a Proveedores		
Totales	0	0

Nota 14:

Activos Netos/Patrimonio

Capital:

Al 30 de junio de 2022 y 31 diciembre 2021, la composición del capital de la Institucion es como Sigue:

DESCRIPCION	2022	2021
Patrimonio	445,009,929.35	445,009,929.35
Ganancias o (Peridas) Acumuladas	79,639,918.41	66,507,789.76
Ajustes Años anteriores	3,316,181.39	9,255,289.97
Resultado del Periodo	12,527,468.31	3,876,838.71
Totales	540,493,497.46	524,649,847.79

Debido a que los activos no se han registrados en el Sistema en su totalidad, nos vemos en la necesidad de realizar algunos ajustes, para poder cuadrar los resultados de los diferentes estados presentados.

Estado de Rendimiento Financiero:

(Estado de Resultado)

Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y al 30 de Junio del periodo fiscal 2021, los ingresos no tributarios alcanzaron el monto de respectivamente:

Ingresos :	2022	2021
------------	------	------

Nota 15:

Transferencia y donaciones

Ingresos Transferencias recibida del Gobierno Central	44,900,800.02	38,173,625.33
Total Transferencia Recibida	44,900,800.02	38,173,625.33

Nota 16:

Recargos, Multas y otros Ingresos

Ingresos de Captacion Directas	58,595,117.85	56,990,999.97
Total Ingresos Captacion Directas	58,595,117.85	56,990,999.97

Total Ingresos

103,495,917.87	95,164,625.30
-----------------------	----------------------

Nota 17:

Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y al 30 de Junio del periodo fiscal 2021, los gastos por conceptos de remuneraciones segun detalle:

PARTIDAS	2022	2021
Sueldo al Personal Fijo	25,788,794.19	20,667,529.76
Personal de Carácter Temporal	10,818,543.33	8,650,209.07
Personal de carácter eventual	116,000.00	
Sueldo Annual 13 (Regalia Pascual)	14,902.86	161,062.80
Prestacion laboral por desvinculacion	1,082,461.82	1,337,426.48
Proporcion de vacaciones no disfrutadas	293,553.82	488,172.77
Pago de horas extraordinarias	1,775.87	
Compensacion servicios de seguridad	398,760.00	263,760.00
Compensacion por resultados		10,322,193.92
Compensaciones Especiales	100,000.00	
Incentivo por Rendimiento Individual	15,415,527.29	
Contribuciones al Seguro Familiar de Salud	2,595,460.93	2,070,090.39
Administradoras de Fondos de Pensiones	2,599,120.04	2,081,558.55
Riesgos Laborales	414,932.04	330,466.85
Total Remuneraciones	59,639,832.19	46,372,470.59



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 19:
Suministro y materiales para consumo

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y al 30 de junio del periodo fiscal 2021, los gastos por conceptos de Materiales y Suministros incurridos son:

PARTIDAS DETALLADAS DE LOS RENGLONES	2022	2021
Alimento y bebidas para Persona	332,198.55	118,127.00
Maderas, corcho y sus manufacturas		39,825.00
Hilados y telas	35,880.00	
Acabados Textiles		113,351.98
Papel de Escritorio	439,174.76	216,240.90
Productos de Papel y Cartón	1,039,450.20	1,131,195.20
Productos de artes Graficas	1,506,506.00	1,050,211.80
Textos de Enseñanza		3,020.00
Productos Medicinales para uso Humano	309,729.77	4,460,120.80
Llantas y neumaticos	3,175.00	
Articulos de Plasticos	114,577.69	124,867.60
Productos de Cemento	2,000.00	
Productos de arcilla y derivados	18,758.00	
Estructuras Metálicas Acabadas		1,746.40
Herramientas Menores	3,174.82	5,024.97
Accesorios de Metalicos	14,702.50	3,941.20
Otros Productos Minerales No Metalicos Productos Asbestos		9,735.00
Gasolina	600,500.00	600,000.00
Gasoil	326,400.00	630,105.80
Gas GLP	9,101.00	
Aceite y Grasa	4,169.28	2,832.00
Lubricantes	44,964.58	34,043.00
insecticidas, fumigantes y otros	620.00	
Productos Quimicos De laboratorio y De uso Personal	129,987.40	1,328,620.20
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Adsorventes para pinturas	180,185.17	118,241.90
Otros Productos Quimicos Y Conexos	5,986,187.96	32,638.80
Material de Limpieza	240,017.90	113,396.88
Útiles de Escritorio, Oficina informatica y de enseñanza	915,891.50	544,546.52
Útiles Menores Médicos Quirúrgicos	8,794,455.72	13,290,361.02
Útiles de Cocina y Comedor	4,689.96	
Productos Electricos y Afines	245,727.28	1,048,263.71
Repuestos y Accesorios Menores	312,255.71	15,478.48
Productos y Útiles Varios n.i.p.	237,749.60	371,080.96
Total Materiales y Suministro	21,852,230.35	25,407,017.12



Nota 20:
Depreciación y amortización

Al 30 de junio del periodo fiscal 2022 y al 30 de junio del periodo fiscal 2021, la Depreciación de los activos ha sido calculada de acuerdo a lo establecido por la DIGECOG, las mismas han sido calculada y registradas, los valores del gasto aparecen con un monto equivalente, respectivamente.

Depreciación Registradas año 2022

PARTIDAS	2022	2021
Depreciación Mobiliarios y equipos de Oficinas	464,850.15	470,371.12
Depreciación Equipos de Computo	3,249.62	30,737.72
Depreciación Otros Activos	3,077,634.28	2,923,537.47
Total	3,545,734.05	3,424,646.31

La adición del equipo de transporte (motocicleta) es una adquisición reciente (junio 2022) por lo tanto el SIAB no calculo depreciación del periodo.



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 21:

Otros Gastos (Servicios No personales)

Al 30 de junio el periodo fiscal 2022 y 30 de junio del periodo fiscal 2021, los pagos corrientes por conceptos son respectivamente:

PARTIDAS DETALLADAS DE LAS RENGLONES	2022	2021
Servicio Telefónico Local	752,399.63	631,682.27
Servicios de Internet, Telev. Por Cable	330,812.56	991,959.90
Agua	23,400.00	7,800.00
Residuos Sólidos	181,534.00	97,592.00
Pasajes	2,696.80	
Mantenimiento y Reparacion de Equipos de Oficina		143,865.60
Mantenimiento y Reparacion de Equipos para computacion	850,390.68	439,746.68
Mantenimiento y Reparacion Equipos Sanitarios y Laboratorios	2,733,210.03	837,197.85
Mantenimiento y Reparacion Equipo de comunicacion	3,255.80	
Mantenimiento y Reparacion Equipo de Transporte Tracción y Elevación	168,342.76	138,065.90
Otros mantenimientos, reparaciones y sus derivados, no identificados	15,986.47	
Servicios de Mant. Desmonte e Instalacion	28,910.00	
Servicios Funerarios y Gastos Conexos		
Lavanderia	9,310.00	
Eventos Generales		145,970.72
Servicios de Capacitacion	11,200.00	
Servicios de Informatica y Sistemas Computarizados	229,392.00	1,115,100.00
Otros Servicios Técnicos Profesionales		42,480.00
Impuestos	28,721.05	
Servicios de Alimentos para Personas	472,857.80	528,223.90
Total Servicios no Personales	5,842,419.58	5,119,684.82

Nota 22:

Otros Gastos (Seguros de Bienes)

Al 30 de junio el periodo fiscal 2022 y 30 de junio del periodo fiscal 2021, los pagos corrientes por conceptos son respectivamente:

PARTIDAS DETALLADAS DE LAS RENGLONES	2022	2021
Seguros de Bienes inmuebles	15,225.00	70,657.77
Seguros de Bienes Muebles	70,301.50	
Total Seguro de Bienes e Inmuebles	85,526.50	70,657.77

Nota 23:

Gastos Financieros

Al 30 de junio el periodo fiscal 2022 y 30 de junio del periodo fiscal 2021, los pagos corrientes por conceptos son respectivamente:

PARTIDAS DETALLADAS DE LAS RENGLONES	2022	2021
Comisiones y Gastos Bancarios	2,706.89	
Total Gastos Financieros	2,706.89	-



Dra. Glendis Ozuna Feliciano
Directora



Lic. Ramón Virgilio Feliz Olivero
Gte. Adm. Y Financiero



Lcdra. Ana Aureliana Gómez Torres
Contadora