

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Nota 1:

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

A) Entidad Económica.

1.- Entidad, Recursos y Organizacion del Sistema

1.1.- Entidad

a) Base Legal

El Centro de Educación Medica 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 María Auxiliadora, de la Ciudad Santo Domingo, D. N.

b) Objetivos de la Entidad

El Centro de Educación Medica de Amistad Dominico Japonesa (CEMADOJA), fue creado por una Cooperacion Económica no reembolsable por el Gobierno del Japón atraves de sus Agencia de Cooperacion Internacional del Japon (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 Publicos asignados para en el año 2023

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

1.3- Estructura Organizacional Funcional

El cargo de Dirección es asigando por el Servicio Nacional de Salud, los demas cargos son segun su nivel Ocupacional son presentados para evaluación por el Ministerio de Administracion Publica.

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 Imagenes
1- Miembro	Enc. De Gestión del Talento Humano
1- Miembro	Medico radiologo
1- Miembro	Enc. de Planificación y Desarrollo (Secretario)
1- Miembro	Coordinadora de Epidemiología
1- Miembro	Enc. Unidad Legal

Nota 2:

Base de preparación

Los Estados Financieros han sido presentado de conformidad con las Normas Internaciones de Contabilidad del Sector Publico (NICSP), adoptados por la Direccion Genral de Contabilidad Gubernamental de la Republica Dominicana (DIGECOG).

El Centro de Educacion Medica de Amistad Dominico Japonesa presenta su Presupuesto aprobado segunla base contable de Efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulacion (o devengado) conforme a las estipulaciones de la NICESP 24 "Presentacion de informacion del Presupuesto en los Estados Financieros"

El Presupuesto se aprueba segun la base contable de efectivo siguiendo una clasificacion 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 informacion suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros es autorizada por el Funcionario de mas alto nivel.

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Nota 3:

Moneda Funcional y de Presentacion

Los Estados Financieros estan presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en Republica 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 ser valorados 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, ademas 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 registrados 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 Direccion 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 obligacion 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 tareas 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 historico, a excepcion de los terrenos y edificios los cuales son valorados mediante tasaciones realizadas por un experto realizado 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

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

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.

Período 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, 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 período anterior. La información comparativa se presenta en la parte narrativa y descriptiva.

Para el caso que nos ocupa se presenta el período del 1ro de enero al 31 de diciembre del 2023, presentando los resultados del período al 31 de diciembre 2022.

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 valorados 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,

SERVICIO NACIONAL DE SALUD

CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR

CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA

Notas de los Informes Presentados

Al 31 de diciembre 2025

(Valores expresados en RD\$ pesos)

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 período 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 recurriría a 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 período de su aprovechamiento económico, el mismo será aplicado a todos los bienes de uso de dominio público 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 período, 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.

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 período 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

Normas 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 préstamos 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 está 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

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

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 vía la Tesorería Nacional y por pagos recibidos de las ARS y público 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 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 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y al 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, el efectivo disponible en cuentas bancarias es:

Estos montos están conformados según el detalle siguiente:

DESCRIPCION	2025	2024
Banco de Reservas Cta. Cte. No. 030-009400-0 (cuenta cerrada2025)	-	460,149.02
Fondo Reponible de Asistencia Social Banco de Reservas Cta. Cte. 9608470999	153,881.79	
Cuenta Asigancion de Aporte Gobierno Central No.: 100-01-010-238489-4	14,287,513.11	12,353,940.87
Banco de Reservas Cta. Unica del Tesoro (Cta. CUT). No. 100-01-010-252340-1	8,320,249.31	1,188,264.46
Total Disponibilidad en Bancos	22,761,644.21	14,002,354.35

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Nota 8:

Cuentas Por Cobrar a corto plazo

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, las cuentas y documentos por cobrar presentan balances respectivamente:

DESCRIPCION	2025	2024
ARS Senasa Subsidiado	7,164,095.00	12,651,505.14
ARS Senasa Contributivo	1,784,236.32	2,119,987.71
ARS Salud Segura	568,907.75	568,907.75
ARS Universal	66,057.91	121,146.43
ARS Futuro	46,783.60	57,480.40
ARS Colegio Medico Dominicano	30,990.40	21,057.60
ARS Yunen	17,479.52	39,004.28
ARS Grupo Medico Asociado	37,011.73	37,799.55
ARS UASD	385.20	9,761.85
ARS Banreservas	37,039.12	3,321.28
ARS Renacer	52,904.00	64,820.60
ARS Meta Salud	16,874.96	11,628.75
ARS Humano Primera	387,494.92	242,928.84
ARS APS	129,172.53	111,501.01
ARS Simag	61,106.40	18,073.37
ARS Humano	125,234.17	59,271.09
ARS Monumental	28,761.60	29,018.40
Hospital Moscoso Puello	625,090.00	625,090.00
Maternidad la Altagracia	3,550.00	3,550.00
Idoppril	6,550.00	
MISPAS	-	25,582.50
ARS Mapfre	54,067.00	66,708.00
ARS Semma	43,442.00	56,175.00
ARS Asemap	11,500.00	4,669.70
Visa Net Dominicana	28,634.78	47,404.85
SUB-TOTAL	11,327,368.91	16,996,394.10

Nota 9:

Existencia de Bienes Transferibles o Inventarios

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y al 31 de diciembre periodo fiscal 2024, la cuenta de inventarios presenta balance de:

DESCRIPCION	2025	2024
Inventario de Mercancías de Consumo	8,972,730.59	8,498,445.01
Inventario de Mercancías para la venta	7,097,201.40	6,892,603.00
Total Inventario	16,069,931.99	15,391,048.01

Nota 10:

Pagos anticipados

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2024 y al 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, la cuenta Gasto Pagados por Anticipados ascendente a:

DESCRIPCION	2025	2024
Seguros de Vehiculos	17,070.91	21,767.58
Seguros de Incendio y Responsabilidad Civil	238.00	1,806.00
Seguros Multi Riesgos Equipos	1,131.00	4,168.00
Total Gastos Pagados por Anticipados	18,439.91	27,741.58

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Nota 11:

Propiedad planta y equipo

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

DESCRIPCION	2025	2024
Planta Fisica y equipamiento del momento	222,512,016.58	231,303,097.06
Otros Equipos y Mobiliario de oficina	40,222,438.82	43,988,361.17
Total Bienes	262,734,455.40	275,291,458.23

	Terreno	Insfraestructura	Edificio y Componente	Maquinaria y Equipos	Mob. Y equipo de oficina	Equipo de Transporte y otros	Construcciones en Proceso	Total
Costo de Adquisición 2000	-	-	445,951,979.60		165,276,243.55	935,525.00		612,163,748.15
Adiciones					13,247,138.07			13,247,138.07
Retiros								
Otros Ajustes Bienes incluidos de años anteriores					777,291.10			777,291.10
Transferencias								-
Saldo al Final del Periodo			445,951,979.60		179,300,672.72	935,525.00		626,188,177.32
Dep. Acum. Al inicio del periodo			- 214,648,882.54		- 121,337,638.78	- 885,768.60		- 336,872,289.92
Ajuste Depreciacion de Bienes en Ajustes					- 6,026,017.53			- 6,026,017.53
Cargo del periodo			- 8,791,080.48		- 11,747,749.19	- 16,584.80		- 20,555,414.47
Retiros								
Saldo al Final del Periodo			- 223,439,963.02		- 139,111,405.50	- 902,353.40		- 363,453,721.92
Prop. Planta y equipos neto 2023			222,512,016.58		40,189,267.22	33,171.60		262,734,455.40

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.

Nota: Ajustes en cuentas de Activos servicios desintomeria y reparacion de Equipos medicos llevados a la cuenta 2.6 pero que corresponden por su naturaleza a otros servicios tecnicos profesionales por un monto de RD\$305,034.18

Diferencia de aquisicion con el Sigef cuenta 2.6 para el cierre tenemos la compra de un tubo de rayos X con un pago del 50% RD\$2,670,000.00 que fueron pagados en 2024 pero recibido en 2025 (ver nota Estados 2024)

PASIVOS

Nota 12:

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, las cuentas por pagar a corto plazo son segun detalle:

DETALLE:	2025	2024
DESCRIPCION		
Amadita Laboratorio Clinico		
Bionuclear		

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Comida de mi Propia Casa, SRL

QE Suplidores, SRL.

De monsc solutionjs

Farmaceuticas Avanzadas, srl.

Global Medica Dominicana

Inversiones Taramaca, sa.

Sowey Comercial, EIRL.

Lessader, SRL

Puly Gourmet, SRL.

Medisol, srl.

Serviamed Dominicana, srl.

Eddeyjcsa, SRL.

Distribuidora Universal, SA.

Magacorp

Aidsa

Promedica

Laaned

Ultralab, SRL.

Tecnas EIRL

Hypco Group, SRL.

Unique Representaciones, srl.

Totales

Para el Cierre del año 2024 no tenemos cuentas por pagar

Nota 13:

Retenciones y acumulaciones por pagar

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, las cuentas por pagar a corto plazo son segun detalle:

DESCRIPCION	2024	2023
Itbis		
Retenciones a Proveedores		
Totales	-	-

Nota 14:

Activos Netos/Patrimonio

Capital:

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, la composición del capital de la Institucion es como Sigue:

DESCRIPCION	2025	2024
Capital	445,009,929.35	445,009,929.35
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	- 555,578.07 -	16,397,869.32
Resultado Acumulado	- 120,630,933.08 -	109,264,396.61
Ajuste al patrimonio	- 2,572,552.59 -	5,031,332.85
Total activos netos/patrimonio	321,250,865.61	324,378,996.27

Nota 15

Ingresos Recibidos

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y al 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, los ingresos no tributarios y las tranferencia recibida del Gobierno Central Presupuesto Nacionald e la Republica.

Ingresos:	2025	2024
Ingresos de Captacion Directas	114,590,556.87	108,162,718.98
Ingresos Transferencias recibida del Gobierno Central a traves del Servicio Nacional de Salud	102,371,809.30	96,573,989.02
Ingresos Otros Aportes para Nomina realizado por el Servicio Nacionald e Salud		
Total	216,962,366.17	216,067,756.57

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Nota 16:

Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y al 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, los gastos por conceptos de remuneraciones segun detalle:

PARTIDAS	2025	2024
Sueldo al Personal Fijos	61,951,829.33	60,746,859.58
Sueldo Personal Temporal	14,438,043.72	13,018,243.84
Sueldo Personal Carácter Eventual		
Sueldo 13	6,413,041.97	6,209,203.51
Prestacion Laboral por desvinculacion	1,209,469.39	1,227,715.80
Proporcion de Vacaciones No disfrutadas	356,301.45	443,710.60
Pago Horas Extraordinarias	13,062.00	
Compensacion Servicios de Seguridad	866,280.00	990,622.33
Compensacion por Resultados	18,567,445.09	19,204,195.79
Compensaciones Especiales	195,000.00	270,000.00
Contribuciones al Seguro Familiar de Salud	5,416,043.88	5,229,638.47
Administradoraas de Fondos de Pensiones	5,423,678.02	5,237,011.09
Riesgos Laborales	891,885.91	858,245.27
Total Remuneraciones	115,742,080.76	113,435,446.28

Nota 18:

Suministro y materiales para consumo

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y al 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, los gastos por conceptos de Materiales y Suministros incurridos son:

PARTIDAS DETALLADAS DE LOS RENGLONES	2025	2024
Alimento y Bebidas para Humanos	633,843.17	666,141.12
Acabados Textiles	1,080.00	150,686.00
Prenda de Vestir	98,203.20	158,720.74
Papel de Escritorio	906,740.80	1,054,105.80
Productos de Papel y Cartón	2,476,377.58	2,614,390.41
Productos de artes Graficas	192,072.93	1,592,067.80
Productos Medicinales para uso Humano	1,762,708.33	724,262.89
Llantas y Neumaticos	10,949.50	45,370.00
Articulos de Plasticos	-	19,576.99
Productos de Cemento	1,200.00	9,987.00
Productos de Vidrio	4,737.92	3,750.00
Produstos de Porcelana	5,235.00	3,205.00
Herramientas Menores	30,411.61	25,653.08
Productos Metalicos	1,748,526.33	1,558,795.75
Gasolina	1,075,000.00	1,527,300.00
Gasoil	1,399,938.00	1,021,471.20
Gas GLP	23,928.00	24,450.80
Aceite y Grasa	-	28,063.41
Lubricantes	18,841.21	413.00
Productos Quimicos de uso personal	3,960,415.10	5,928,793.08
Insecticidas, Fumigantes y Otros	574.00	2,473.00
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Adsorventes para Pinturas	33,022.80	262,342.64
Otros Productos Quimicos y Conexos	7,785,454.18	11,388,135.80
Material de Limpieza E Higiene Personal	599,778.73	605,098.93
Utiles de Escritorio, Oficina Informatica y de Enseñanza	3,091,145.51	3,105,697.09
Utiles y Materiales Escolares y de Enseñanza	6,173.84	
Útiles Menores Médicos Quirúrgicos	24,341,342.31	22,280,549.85
Útiles Destinados a Actividades Deportivas, Culturales y Recreativas	8,553.92	6,600.00

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Utiles de Cocina y Comedor	321,441.13	241,985.82
Productos Electricos y Afines	1,871,714.26	412,919.76
Repuestos	183,387.06	147,301.69
Accesorios	119,449.00	101,081.90
Productos y Útiles Varios n.i.p.	208,658.29	185,630.09
Productos y Útiles de defensa y Seguridad.	5,114.12	171,026.11
Productos y Útiles diversos	413,566.60	292,916.83
Total Materiales y Suministro	53,339,584.43	56,360,963.58

Nota 19:

Depreciación y Amortización

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2025 y al 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, 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.

Depreciacion Registradas del periodo

PARTIDAS	2025	2024
Edificio de Dos Niveles	8,791,080.48	8,791,080.49
Muebles de Oficina y Estanteria	91,216.37	81,671.08
Muebles de Alojamiento	3,185.90	2,920.41
Equipos e Computos	701,721.13	540,276.47
Electrodomesticos	152,778.90	122,571.44
Equipos y Aparatos Audiovisuales	23,263.61	7,754.54
Camaras Fotograficas y de video	83,644.07	66,132.29
Equipos de recreacion	19,369.28	19,369.28
Equipos Medicos y de Laboratorio	8,383,609.06	8,252,949.29
Automoviles y Camiones		172,224.67
Otros equipos de Transporte	16,584.80	16,584.80
Maquinarias y Equipo Industrial	247,621.91	229,638.63
Otros Equipos no Identificados Presedentemente	154,921.04	139,782.67
Equipos de comunicacion, telecomunicacion y Señalamiento	204,255.59	165,002.70
Sistema de Aire Acondicionando, calefacion y refrigeracion industrial y comercial	16,391.08	16,391.08
Instrumental medico y de laboratorio	1,106,488.73	127,488.91
Equipo de generacion Electrica, Aparatos y Accesorios Electricos	405,624.80	405,624.80
Herramientas y Maquinas-Herramientas	16,873.70	12,153.73
Equipos de defensa	26,409.69	26,409.69
Equipo de Seguridad	110,374.33	110,374.33
	20,555,414.47	19,306,401.30

Nota 20:

Otros Gastos (Servicos No personales)

Al 31 de diciembre el periodo fiscal 2025 y 31 de diciembre del periodo fiscal 2024, los pagos corrientes por conceptos son respectivamente:

PARTIDAS DETALLADAS DE LOS RENGLONES	2025	2024
Servicios Telefónico Larga Distancia		

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
CIUDAD SANITARIA DR. LUIS E. AYBAR
CENTRO DE EDUCACION MEDICA DE AMISTAD DOMINICO JAPONESA
Notas de los Informes Presentados
Al 31 de diciembre 2025
(Valores expresados en RD\$ pesos)

Servicio Telefónico Local	1,855,756.06	1,625,799.28
Servicios de Internet, Telev. Por Cable	841,845.09	351,038.18
Agua	76,986.00	65,540.00
Residuos Sólidos	647,233.20	618,056.00
Pasajes	34,278.32	22,284.46
Fletes	105,000.00	
Alquileres de Equipos Electricos	60,947.00	40,828.00
Otros Alquileres	41,300.00	
Licencias Informaticas		585,123.80
Seguros de Bienes Inmuebles	21,077.00	16,472.00
Seguros de Bienes Muebles	102,240.58	87,007.34
Obras Menores en Edificaciones	1,973,959.81	
Reparaciones y Mantenimientos Menores en Edificaciones		1,532,541.00
Instalaciones Electricas	916,831.82	
Mantenimiento y Reparacion de Equipos para computacion	225,067.30	168,179.50
Mantenimiento y Reparacion Equipos Sanitarios y Laboratorios	15,545,498.00	22,094,961.85
Mantenimiento y Reparacion Equipos de Comunicación y Audiovisuales	100,300.00	
Mantenimiento y Reparacion Equipo de Transporte Tracción y Elevación	296,685.99	313,289.81
Servicios de Mant. Desmonte e Instalacion	96,709.59	223,868.15
Comisiones y Gastos Bancarios	33,347.31	137,195.39
Fumigacion	247,540.40	408,280.00
Servicios Juridicos	302,337.32	
Servicios de Capacitacion	164,094.25	
Servicios de Informatica y Sistemas Computarizados	454,959.26	374,082.64
Otros Servicios tecnicos profesionales	365,214.18	342,442.60
Impuestos	600.00	
Otras Contrataciones de Servicios	251,260.00	
Servicios de Alimentos para Personas	3,119,796.10	2,569,589.24
Total Servicios no Personales	27,880,864.58	31,576,579.24

Nota: Ajustes en cuentas de Activos servicios desintromeria y reparacion de Equipos medicos llevados a la cuenta 2.6 pero que corresponden por su naturaleza a otros servicios tecnicos profesionales por un monto de RD\$305,034.18

Dra. Glendis Ozuna Feliciano
 Directora General



Lic. Ramon Virgilio Feliz Olivero
 Enc. Administrativo y Financiero



Licda. Ana Aurelina Gómez Torres
 Contadora

