

HOSPITAL PEDIATRICO DR. HUGO MENDOZA

Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2025 y 2024

(Valores en RDS)

	2025	2024
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	109,998,159.02	89,129,110.97
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	57,217,653.65	48,510,999.17
Inventarios (Nota 09)	38,006,969.53	43,550,726.87
Total activos corrientes	205,222,782.20	181,190,837.01
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	270,276,385.84	227,881,781.04
Activos intangibles (Nota 11)	1,550,806.85	-
Total activos no corrientes	271,827,192.69	227,881,781.04
Total activos	477,049,974.89	409,072,618.05
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	0	0
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	12,188.21	29,500.00
Provisiones a corto plazo (Nota 14)	11,453,736.02	-
Total pasivos corrientes	11,465,924.23	29,500.00
Total pasivos	11,465,924.23	29,500.00
Activos Netos/Patrimonio (Notas 15)		
Capital	133,140,831.00	133,140,831.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	71,175,925.33	49,171,915.15
Resultado acumulado	261,267,294.33	226,730,371.90
Patrimonio Neto	465,584,050.66	409,043,118.05
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	477,049,974.89	409,072,618.05



Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst

Firma del Director o Presidente

Lic. Jose Miguel Rodriguez

Firma del Financiero



Lic. Jose Miguel Rodriguez

Firma del Enc. Administrativo

Lda. Eyleen S. Peña Sanchez

Firma del Contador



HOSPITAL PEDIÁTRICO DR. HUGO MENDOZA

Estado de Rendimiento Financiero

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2025 y 2024

(Valores en RD\$)

	2025	2024
Ingresos (Notas 16 y 17)		
Ingresos por transacciones con contraprestación	150,950,016.97	179,986,650.62
Transferencias y donaciones	335,770,197.02	234,565,671.89
Total ingresos	486,720,213.99	414,552,322.51
Gastos (Notas 18,19,20,21)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	(272,239,827.04)	(262,433,930.95)
Suministros y material para consumo	(99,567,442.66)	(74,535,695.53)
Gasto de depreciación y amortización	(11,023,616.03)	(6,816,167.17)
Otros gastos	(32,721,804.47)	(21,594,613.69)
Total gastos	(415,552,690.20)	\$ (365,380,407.34)
Ganancia por diferencia cambiaria	8,401.54	
Resultado del período (ahorro / desahorro)	71,175,925.33	\$ 49,171,915.17



Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst
Firma del Director o Presidente

Lic. Jose Miguel Rodriguez
Firma del Financiero



Lic. Jose Miguel Rodriguez
Firma del Enc. Administrativo

Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez
Firma del Contador



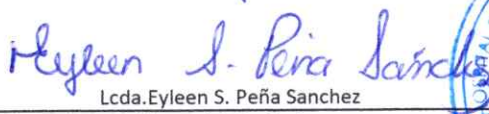
HOSPITAL PEDIATRICO DR. HUGO MENDOZA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	133,140,831.00			230,964,225.07	364,105,056.07
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				(13,317,033.01)	(13,317,033.01)
Resultado del periodo				33,614,819.09	33,614,819.09
Saldo al 30 de diciembre de 2024	133,140,831.00			251,262,011.15	384,402,842.15
Cambio en políticas contables					-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				10,005,283.18	10,005,283.18
Resultado del periodo				71,175,925.33	71,175,925.33
Saldo al 31 de diciembre de 2025	133,140,831.00			332,443,219.66	465,584,050.66


Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst
Firma del Director o Presidente


Lic. José Miguel Rodríguez
Firma del Enc. Administrativo


Lic. José Miguel Rodríguez
Firma del Financiero


Lcda. Eyleen S. Peña Sánchez
Firma del Contador

HOSPITAL PEDIÁTRICO DR. HUGO MENDOZA

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2025 y 2024

(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2025	2024
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	165,812,278.21	179,961,961.85
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	334,002,917.00	234,565,671.87
Otros cobros	2,276,345.97	24,688.77
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(238,299,501.76)	(230,120,465.49)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(33,940,325.28)	(32,313,465.46)
Pagos a proveedores	(118,513,360.55)	(97,563,887.38)
Otros pagos	(2,945,624.43)	(747,032.31)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	108,392,729.16	53,807,471.85

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(36,136,290.68)	\$ (10,635,868.45)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	(1,606,400.00)	0
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 37,742,690.68	- 10,635,868.45

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo

70,650,038.48 **43,171,603.40**

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

39,348,120.54 **45,957,507.57**

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

109,998,159.02 **89,129,110.97**



Dra. Dhamélisse Then Vanderhorst
Firma del Director o Presidente

Lic. Jose Miguel Rodriguez
Firma del Financiero



Lic. Jose Miguel Rodriguez
Firma del Enc. Administrativo

Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez
Firma del Contador.



**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de junio de 2025
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	957,953,901.40	165,812,278.21	17.31	792,141,623.19
1.4 Transferencias	591,497,136.40	334,002,917.00	0.56	257,494,219.40
1.5 Ingresos por contraprestación	366,456,765.00	165,812,278.21	0.45	200,644,486.79
2 Gastos totales	957,953,901.40	429,817,516.39	0.45	528,136,385.01
2.1 Remuneraciones y contribuciones	639,678,040.40	272,239,827.04	42.56	367,438,213.36
2.2 Contratación de servicios	67,515,398.00	30,049,611.20	44.51	37,465,786.80
2.3 Materiales y suministros	183,380,337.00	89,785,387.47	48.96	93,594,949.53
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	67,380,126.00	37,742,690.68	56.01	29,637,435.32
Resultado financiero (1-2)	-	- 264,005,238.18	17.76	264,005,238.18


Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst
Firma del Director o Presidente




Lic. Jose Miguel Rodríguez
Firma del Financiero


Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez
Firma del Contador




Lic. Jose Miguel Rodríguez
Firma del Enc. Administrativo





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

Hospital Pediátrico Dr. Hugo Mendoza está presentando los Estados Financieros, bajo la ley 126-01 de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

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 (DIGECOG).

Hospital Pediátrico Dr. Hugo Mendoza 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 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 periodo fiscal que va desde el 1ro. de enero hasta el 31 de diciembre y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y su Notas.

La emisión y aprobación final de estos Estados Financieros está autorizada por el funcionamiento 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 conformidad con las NICSP, están bajo 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 reconocidos prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos y su clasificador.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el periodo terminado al 30 de junio 2025 y 2024 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

Medición de los valores razonables.

La Institución 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, la Hospital Pediátrico Dr. Hugo Mendoza 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.

La Hospital Pediátrico Dr. Hugo Mendoza 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, el cual en nuestra institución hasta el momento no se ha tasado por ende tiene un valor aproximado o estimado.

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.

Instrumentos financieros

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas

Indicar en qué fecha se reconocen inicialmente las cuentas y partidas por cobrar y los otros activos y pasivos financieros, así como los momentos de las bajas.

Activos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados – medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, menos cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

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.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Indicar a qué valor están contabilizados, que tratamiento se da cuando un elemento de ellos tiene vida útil diferente, así como cualquier ganancia o pérdida por disposición de un elemento.

Costos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Depreciación

Indicar el método utilizado.

Revaluación y devaluaciones

Indicar que tratamiento se le dará a la depreciación al momento de la revaluación, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

Otros activos

Indicar como son medidos

Desembolsos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Amortización

Forma de cálculo.

Deterioro del valor

Activos financieros no derivados

Indicar periodicidad de la revaluación y que se incluye al terminar deterioro

Activos financieros medidos a costo amortizado

Indicar como se calcula la pérdida por deterioro y si se analizan tanto a nivel específico como colectivo.

Activos no financieros

Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario.

Indicar cuando se reconoce una pérdida por deterioro y donde se reconocen.

Provisiones

Indicar cuando es reconocido.

Arrendamientos operativos

Indicar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

Beneficios a los empleados

Planes de aportaciones definidas

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

Agregar otros aspectos de beneficios a empleados, diferentes a los salarios.

Reconocimiento de ingresos

Especificar las vías por las que se reciben los ingresos.

Impuesto sobre la renta
Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta de pagar impuesto pero si funciona como agente de retención.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

En esta cuenta se incluye los saldos que tienen las instituciones en sus cuentas corrientes, así como la cuenta operativa, la cuenta colectora, la subcuenta en dolares y las cuentas de proyecto.
Por esta vía se reciben los ingresos de captación directa, las transferencias del gobierno central, los pagos de las ARS y las transferencias de los proyectos.
Por otra parte, tenemos la subcuenta en dolares con un monto aproximado de 140.46 calculado a una tasa de 59.8145

Descripción	2025	2024
Cuenta unica de la Tesoreria	108,769,525.80	88,477,314.29
Subcuenta en dolares Us	8,401.54	
#330029304	38,858.06	651,796.68
Banreservas, cuenta del proyecto de vacuna #9600196059	2,211.45	-
Banreservas, cuenta del proyecto Fondocyt#9607525722	757,822.95	-
Banreservas, cuenta del Anticipo.# 9607978030	421,339.22	-
Total disponibilidad	\$ 109,998,159.02	\$ 88,477,314.29

Nota #8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo recursos económicos propiedad de una institución o empresa que le genera un beneficio en el futuro; forma parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de 12 meses.
Estos cobros corresponden de los pacientes y las coberturas de las ARS al cierre de diciembre el 2025 y 2024

Descripción	2025	2024
ARS SENASA SUBSIDIADO	\$ 20,179,607.99	\$ 20,095,698.92
ARS SENASA CONTRIBUTIVO	\$ 17,817,763.28	\$ 7,598,444.57
ARS MAPHRE	\$ 3,429,603.95	\$ 2,434,289.56
ARS RENACER	\$ 682,188.67	\$ 2,011,256.42
ARS YUNEN	\$ 401,084.97	\$ 261,395.65
ARS UNIVERSAL	\$ 372,020.11	\$ 3,654,025.32
ARS HUMANO	\$ 824,816.58	\$ 848,943.05
ARS PRIMERA	\$ 4,894,840.47	\$ 4,404,981.20
ARS SEMMA	\$ 869,019.53	\$ 1,330,530.40
ARS FUTURO	\$ 1,493,718.04	\$ 618,187.60
ARS APS	\$ 2,250,937.26	\$ 1,641,581.01
ARS META SALUD	\$ 678,557.44	\$ 544,274.50
ASEMAP	\$ 332,587.87	\$ 137,935.69
ARS GMA	\$ 459,442.19	\$ 354,900.65
ARS CMD	\$ 436,141.15	\$ 295,013.95
ARS RESERVAS	\$ 657,803.83	\$ 790,733.95
ARS SIMAG	\$ 42,080.81	\$ 135,930.13
SALUD SEGURA	\$ 796,209.06	\$ 796,209.06
MONUMENTAL	\$ 569,390.13	\$ 419,801.11
UASD	\$ 29,840.32	\$ 43,406.32
CAEI(CONSORCIO AZUCARERO)		\$ 93,460.11
Total disponibilidad	\$ 57,217,653.65	\$ 48,417,539.06

Nota #09 Inventarios

Son los bienes que se tienen para el uso en el accionar ordinario de la institución, o para ser consumidos, aquí se detallan los saldos de los diferentes almacenes. Anexo detalle de los inventarios

Descripción	2025	2024
Almacen de cocina	\$ 4,141,342.11	\$ 3,210,187.87
Almacen de medicamentos	\$ 31,169,755.80	\$ 37,112,038.47
Almacen General	\$ 2,695,871.62	\$ 3,228,500.53
Total disponibilidad	\$ 38,006,969.53	\$ 43,550,726.87

Nota#10 Propiedad planta y equipo

En cumplimiento con los procedimientos establecidos en la normativa contable y con el fin de asegurar la precisión de asegurar la precisión de los estados financieros, se ha procedido a realizar un ajuste en los activos fijos de la entidad. fijos de la entidad. Este ajuste surge de la conciliación efectuada entre los valores registrados en los estados contables estados contables y los valores consignados en el Sistema Integrado de Administración de Bienes (SIAB).

La conciliación se llevó a cabo con el objetivo de alinear los saldos de los activos fijos con la información registrada en el SIAB, con el cual se administra y controla el inventario de bienes de las en el valor contable de ciertos activos, derivadas principalmente de: depreciación acumulada y error de registro.

En la categoría de infraestructura se encuentran registrados varios furgones que serán utilizados como oficinas

	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Total
Costos de adquisición (2024)	566,400.00	#####	94,856,351.26	22,599,928.03	950,039.38	293,727,878.67
Adiciones	269,040.00	-	31,150,097.02	4,611,675.20	-	36,030,812.22
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	835,440.00	#####	126,006,448.28	27,211,603.23	950,039.38	329,758,690.89
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	(6,889,542.48)	(19,146,534.63)	(9,326,777.40)	(303,937.48)	(35,666,791.99)
Cargo del periodo	(30,561.94)	(1,722,386.00)	(5,921,775.31)	(3,102,707.37)	(190,592.26)	(10,968,022.88)
Retiros	-	-	(8,350,868.62)	(4,496,621.56)	-	(12,847,490.18)
Saldo al final del periodo	804,878.06	#####	92,587,269.72	10,285,496.90	455,509.64	270,276,385.84
Prop. planta y equipos neto	804,878.06	#####	92,587,269.72	10,285,496.90	455,509.64	270,276,385.84

Nota#11 Activos intangibles

Un detalle de los activos intangibles al 30 de junio de 2025y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Programas de informatica	1,606,400.00	0
Depreciación del periodo	(55,593.15)	
Total de disponibilidad	1,550,806.85	

Nota# 12 Cuentas por pagar a corto plazo

Están conformadas por los compromisos adquiridos por bienes y servicios pendientes con los proveedores a corto plazo al 30 de junio de 2025 y 2024

Descripción	2025	2024
Cuenta por pagar a proveedores privados	-	\$ 1,186,254.00
Total disponibilidad	\$ -	\$ 1,186,254.00

Nota# 13 Retenciones y acumulaciones por pagar

Están conformadas por las retenciones por pagar al Colector de Impuesto Internos de los anticipos de 5% y/o 10% de la retención por ser proveedor del estado. Se detalla las siguientes :

Descripción	2025	2024
Retenciones y acumulaciones por pagar	\$ 12,188.21	\$ 29,500.68
Total disponibilidad	\$ 12,188.21	\$ 29,500.68

Nota#14 Provisiones a corto plazo

Un detalle de las provisiones a corto plazo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Provision para los incentivos	11,453,736.02	RD\$ -
Total disponible	11,453,736.02	RD\$ -

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Son conjunto de bienes propio de la Institución y está formado por el Capital Institucional y Resultado Neto de Periodo.

Descripción	2025	2024
Capital	133,140,831.00	\$ 133,140,831.00
Resultado del periodo	71,175,925.33	\$ 49,171,915.15
Resultado acumulado	251,262,011.15	\$ 230,964,225.07
Ajuste al resultado acumulado	10,005,283.18	\$ (4,233,853.17)
Patrimonio neto	465,584,050.66	\$ 409,043,118.05
Total de activo y patrimonio	\$ 477,049,974.89	\$ 409,072,617.05

Durante el presente ejercicio contable, la entidad ha realizado un cambio en sus políticas contables relacionadas con el reconocimiento de los ingresos y los gastos asociados al suministro de bienes y servicios.
Esta modificación responde al objetivo de alinear las prácticas contables con los principios de devengo.

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Se registra los ingresos internos por ventas de servicios según los siguientes detalles:

Descripción	2025	2024
ARS	\$ 150,950,016.97	\$ 151,488,888.88
Carnet Azul		\$ 3,195,818.29
Cafeteria		\$ 5,989,666.00

Efectivo y otros	\$ 19,312,277.45
Total disponibilidad	\$ 150,950,016.97 \$ 179,986,650.62

Nota# 17 Transferencia y donaciones

Son transferencia recibida del Ministerio de Salud Pública por concepto de Asignación Presupuestaria para la operatividad de la Institución

Descripción	2025	2024
Tranferencia Corriente de la administracion central	\$ 334,002,917.00	\$ 234,565,671.87
Transferencia del sector privado externo	\$ 1,767,280.02	
Total disponibilidad	\$ 335,770,197.02	\$ 234,565,671.87

Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Registro del Salario y Beneficios incurrido por el personal de la institución, Presentando los siguientes balances:

Descripción	2025	2024
Empleados temporales	\$ 220,695,965.34	\$ 210,032,420.64
Prestaciones laboral	\$ 1,659,800.00	\$ 1,173,000.00
Proporcioones de vacaciones no disfrutada	\$ 424,264.87	\$ 954,627.27
Compensacion servicios de seguridad	\$ 1,822,116.66	\$ 1,888,100.00
Incentivos por rendimiento individual	\$ 13,697,354.89	\$ 16,072,317.58
Contribuciones al Seguro de salud	\$ 15,647,348.45	\$ 14,891,302.72
Contribuciones al Seguro de pensiones	\$ 15,669,416.95	\$ 14,912,303.21
Contribuciones al seguro de Riesgo laboral	\$ 2,623,559.88	\$ 2,509,859.53
Total disponibilidad	\$ 272,239,827.04	\$ 262,433,930.95

Nota# 19 Suministro y materiales para consumo

Registro de gastos que incurren la institución para el desarrollo de sus actividades presentando los siguientes balances.

Descripción	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	\$ 26,335,639.26	\$ 18,770,181.39
Productos agricolas		\$ 749.98
Madera, corcho y sus manufacturas		\$ 11,741.00
Hilados, fibras y telas		\$ 307,788.84
Acabados textiles		\$ 129,298.50
Prendas y accesorios de vestir		
Calzados		\$ 52,462.80
Papel de escritorio		\$ 672,013.49
Productos papel y cartón		\$ 1,123,680.51
productos de artes grafica		\$ 657,795.62
Libros, revista y periódicos		
Productos medicinales para uso humano	\$ 59,230,779.79	\$ 14,958,186.89
Llantas y neumáticos		
Artículos de plástico		\$ 720,118.60
Productos de cemento		\$ 26,314.00
productos de arcillas y su derivados		\$ 96,288.00
Herramientas menores		\$ 51,253.23
Productos metalicos		\$ 796.50
Piedra arcilla y arena		\$ 40,356.00
Productos abrasivos		\$ 2,534.64
Gasolina		\$ 1,431,000.00
Gasoil		\$ 1,433,250.00
Gas GLP		\$ 1,424,652.44
Aceites y grasas		\$ 312,582.00
Lubricantes		\$ 178,404.20
Productos explosivos y de pirotecnia		\$ 5,900.00
Productos químicos de uso personal y de laboratorios		\$ 6,886,171.99
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para		\$ 188,167.05
Insecticida,fumigantes y otros		\$ 6,628.40
Otros productos químicos y conexos		\$ 355,979.26
Útiles y materiales de limpieza e		\$ 2,305,146.02
Materiales de limpieza e higiene personal		\$ 3,119.92
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	\$ 14,001,023.61	\$ 882,074.05
Útiles y materiales escolares y de enseñanza		\$ 484,315.63
Útiles menores médico quirúrgicos y de laboratorio		\$ 18,102,411.86
Útiles de cocina y comedor		\$ 1,169,894.42
Productos eléctricos y afines		\$ 682,499.01
Repuestos		\$ 268,288.34
Accesorios		\$ 529,584.27
Productos y Útiles Varios n.i.p		\$ 14,580.00
Productos y útiles de defensa y seguridad		\$ 126,342.12
Productos y útiles diversos		\$ 123,144.56

Total disponibilidad	\$ 99,567,442.66	\$ 74,535,695.53
-----------------------------	-------------------------	-------------------------

Nota# 20 Gastos de depreciación y amortización

Son los gastos por la devaluación de activo por el método de línea recta

Descripción	2025	2024
Edif. Y comp.	(1,722,386.00)	(1,722,385.62)
Maq. Y Equipos	(5,921,775.31)	(3,310,958.00)
Mob. Y equ. de ofic.	(3,102,707.37)	(1,731,885.72)
Equipo,Transp y otros	(190,592.26)	(50,937.81)
Infraestructura	(30,561.94)	-
Amortizacion de los programas informaticos	(55,593.15)	-
Total disponibilidad	\$ (11,023,616.03)	\$ (6,816,167.15)

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

las erogaciones nombrada como otros gastos operativos, son realizadas por la cuenta operativa, el proyecto de vacuna y de fondocyt que aun estan pedientes de regularizar

Descripción	2025	2024
Teléfono local	\$ 3,096,456.47	\$ 1,057,243.72
Recoleccion de residuos	\$ 815,000.00	\$ 1,252,160.00
Impresión, encuadernación y rotulación	\$ 1,106,645.30	\$ 301,407.40
Pasaje y gastos de transporte	\$ 356,973.60	\$ -
Fletes	\$ 254,655.24	\$ 378,575.43
Hospedaje	\$ 141,600.00	
alquileres de equipos electricos		\$ 390,390.00
Alquileres de equipos de tecnologia y almacen de datos	\$ 87,792.00	
Alquileres de equipos de cocina y muebles		
Alquileres de equipos de transportacion y elevacion		\$ 180,000.00
Alquileres de equpos medicos, sanitarios y de laboratorios	\$ 83,329.48	\$ 175,166.28
Otros alquileres y arrendamientos por derechos de usos	\$ 3,724,000.00	
Licencia informaticas		\$ 380,000.00
Reparacion y mantenimiento menores de edificaciones	\$ 7,390,923.87	\$ 3,028,271.95
Mantenimiento y reparacion en obras de dominio publico	\$ 82,600.00	
Mantenimiento y reparacion especial		
Mantenimiento y reparación de mobiliarios y equipos de oficina		\$ 7,847.00
Mantenimiento y reparación de equipos tecnología e información	\$ 41,660.00	
Mantenimiento y reparación de equipos médicos, sanitarios y de laboratorio.	\$ 2,707,572.95	\$ 4,881,721.12
Mantenimiento y reparacion de equipos de comunicación y audiovisuales	\$ 186,318.33	
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación.		
	\$ 267,860.00	\$ 1,025,995.69
Mantenimiento y reparación de equipos industriales y producción .		\$ 50,126.40
Servicios de mantenimiento, reparación, desmonte e instalación .	\$ 4,862,082.62	
Otros servicios de mantenimiento, reparacion, desmonte e instalacion		\$ 5,441,898.56
Fumigación	\$ 976,450.00	\$ 1,019,225.00
Eventos generales		
Limpieza e higiene	\$ 761,100.00	\$ 354,000.00
Servicios tecnicos y profecionales		\$ 51,046.80
Servicios juridicos	\$ 111,775.50	\$ 20,000.00
Servicios de informática y sistemas computarizados		
Servicios de capacitacion	\$ 96,962.40	
Otros servicios técnicos profesionales	\$ 2,501,019.44	\$ 649,256.93
Impuestos		
Otras contrataciones de servicios		
Servicios de catering	\$ 396,834.00	\$ 203,249.10
Otros gastos operativos de instituciones empresariales	\$ 2,672,193.27	\$ 747,032.31
Total disponibilidad	\$ 32,721,804.47	\$ 21,594,613.69

Nota#22 Ganancia por diferencia cambiaria

Durante el periodo se registró una ganancia por diferencia cambiaria por un monto de RD\$8,401.54. Esta ganancia se originó debido a la variación en la tasa de cambio entre la fecha en que se realizó el libramiento de pago y la fecha efectiva en que se ejecutó dicho pago.

Específicamente, al momento del libramiento, la tasa de cambio utilizada era superior a la vigente al momento del pago. Como resultado, el importe en moneda nacional requerido para saldar la obligación en moneda extranjera fue menor, generando así una ganancia contable derivada de dicha diferencia.

