

**HOSPITAL PEDIÁTRICO DR. HUGO MENDOZA**

Estado de Situación Financiera  
Al 31 de diciembre de 2025 y 2024  
(Valores en RDS)

	2025	2024
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	68,667,883.87	39,348,120.54
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	45,873,351.24	50,155,858.45
Inventarios (Nota 09)	33,453,059.86	47,789,024.72
<b>Total activos corrientes</b>	<b>147,994,294.97</b>	<b>137,293,003.71</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	271,180,209.51	258,061,086.68
Activos intangibles (Nota 11)	3,196,011.56	-
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>274,376,221.07</b>	<b>258,061,086.68</b>
<b>Total activos</b>	<b>422,370,516.04</b>	<b>395,354,090.39</b>
<b>Pasivos corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	0	-
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	13,965.15	3,891.25
Provisiones a corto plazo (Nota 14)	11,723,583.31	10,947,356.99
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>11,737,548.46</b>	<b>10,951,248.24</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>11,737,548.46</b>	<b>10,951,248.24</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 15)</b>		
Capital	133,140,831.00	133,140,831.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	6,470,460.65	33,614,819.09
Resultado acumulado	271,021,675.93	217,647,192.06
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>410,632,967.58</b>	<b>384,402,842.15</b>
<b>Total, Activos Netos/Patrimonio más Pasivos</b>	<b>422,370,516.04</b>	<b>395,354,090.39</b>

*Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst*

Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst

Firma del Director o Presidente

*Lic. Jose Miguel Rodriguez*

Lic. Jose Miguel Rodriguez

Firma del Financiero

*Lic. Jose Miguel Rodriguez*

Lic. Jose Miguel Rodriguez

Firma del Enc. Administrativo

*Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez*

Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez

Firma del Contador



**HOSPITAL PEDIATRICO DR. HUGO MENDOZA**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024**  
**(Valores en RDS)**

	2025	2024
<b>Ingresos (Notas 16,17 Y 18)</b>		
Ingresos por transacciones con contraprestación	298,873,608.74	343,618,470.12
Transferencias y donaciones	602,549,715.53	509,241,338.54
Recargos, multas y otros ingresos	14,476,579.38	-
<b>Total ingresos</b>	<b>915,899,903.65</b>	<b>852,859,808.66</b>
<b>Gastos (Notas 19,20,21 Y 22)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	(602,642,476.14)	(556,104,466.35)
Suministros y material para consumo	(215,755,566.86)	(184,506,409.13)
Gasto de depreciación y amortización	(23,877,525.45)	(6,264,530.43)
Otros gastos	(67,153,874.55)	(72,369,583.66)
<b>Total gastos</b>	<b>(909,429,443.00)</b>	<b>\$ (819,244,989.57)</b>
Ganancia por diferencia cambiaria		
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b>6,470,460.65</b>	<b>\$ 33,614,819.09</b>



*Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst*  
 Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst  
**Firma del Director o Presidente**

*Lic. Jose Miguel Rodriguez*  
 Lic. Jose Miguel Rodriguez  
**Firma del Financiero**



*Lic. Jose Miguel Rodriguez*  
 Lic. Jose Miguel Rodriguez  
**Firma del Enc. Administrativo**

*Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez*  
 Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez  
**Firma del Contador.**



**HOSPITAL PEDIATRICO DR. HUGO MENDOZA**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 31 dediciembre de 2025 y 2024**  
**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>	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 período				33,614,819.09	33,614,819.09
<b>Saldo al 30 de diciembre de 2024</b>	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				19,759,664.78	19,759,664.78
Resultado del período				6,470,460.65	6,470,460.65
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2025</b>	133,140,831.00			277,492,136.58	410,632,967.58

*Dra. Dhanelisse Then Vanderhorst*

Dra. Dhanelisse Then Vanderhorst  
 Subdirección General  
 Firma del Director o Presidente

*Lic. Jose Miguel Rodriguez*

Lic. Jose Miguel Rodriguez  
 Subdirección Financiera y Administrativa  
 Firma del Financiero

*Lic. Jose Miguel Rodriguez*

Lic. Jose Miguel Rodriguez  
 Subdirección Financiera y Administrativa  
 Firma del Enc. Administrativo

*Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez*

Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez  
 Subdirección Financiera y Administrativa  
 Firma del Contador



**HOSPITAL PEDIATRICO DR. HUGO MENDOZA**  
Estado de Flujo de Efectivo  
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre 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	357,053,646.39	343,618,470.12
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	596,338,000.96	500,791,015.86
Otros cobros	5,999,208.78	7,446,425.15
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(532,333,770.37)	(494,754,048.78)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(70,264,005.77)	(64,205,903.31)
Pagos a proveedores	(269,013,604.32)	(255,047,887.79)
Otros pagos	(7,498,673.95)	(5,774,819.44)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>80,280,801.72</b>	<b>32,073,251.81</b>

**Flujos de efectivo de las actividades de inversión**

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(48,488,838.43)	(38,682,638.84)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	(2,472,199.96)	0
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>- 50,961,038.39</b>	<b>- 38,682,638.84</b>

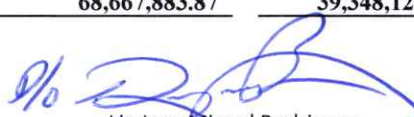
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	29,319,763.33	- 6,609,387.03
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	39,348,120.54	45,957,507.57
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>68,667,883.87</b>	<b>39,348,120.54</b>

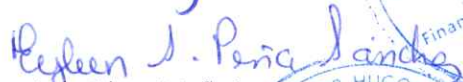
  
Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst  
Firma del Director o Presidente

Dirección General

  
Lic. Jose Miguel Rodriguez  
Firma del Enc. Administrativo

Subdirección  
Financiera y Administrativa

  
Lic. Jose Miguel Rodriguez  
Firma del Financiero

  
Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez  
Firma del Contador

Subdirección  
Financiera y Administrativa

**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados  
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2025  
Presupuesto sobre la Base de Efectivo  
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>998,607,550.92</b>	<b>893,953,511.15</b>	<b>89.52</b>	<b>104,654,039.77</b>
1.4 Transferencias	597,429,738.38	595,079,902.41	1.00	2,349,835.97
1.5 Ingresos por contraprestación	401,177,812.54	298,873,608.74	0.74	102,304,203.80
<b>2 Gastos totales</b>	<b>998,607,550.92</b>	<b>915,534,726.86</b>	<b>0.92</b>	<b>83,072,824.06</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	603,030,489.59	602,642,476.14	99.94	388,013.45
2.2 Contratación de servicios	74,641,040.01	60,511,610.33	81.07	14,129,429.68
2.3 Materiales y suministros	261,910,895.32	201,419,602.00	76.90	60,491,293.32
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	59,025,126.00	50,961,038.39	86.34	8,064,087.61
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90.44</b>	<b>21,581,215.71</b>



*Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst*  
Dra. Dhamelisse Then Vanderhorst  
Dirección General  
Firma del Director o Presidente



*Lic. Jose Miguel Rodriguez*  
Lic. Jose Miguel Rodriguez  
Firma del Enc. Administrativo



*Lic. Jose Miguel Rodriguez*  
Lic. Jose Miguel Rodriguez  
Firma del Financiero

*Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez*  
Lcda. Eyleen S. Peña Sanchez  
Firma del Contador



## 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., 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 este 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 confirmada 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 reconocidas 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 terminados al 31 de diciembre 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

Indiciar 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.

Descripción	2025	2024
Cuenta unica de la Tesoreria Nacional#0102523762	68,269,437.36	37,450,208.86
Subcuenta en dolares Us	-	237,622.52
Cuenta Operativa institucional #330029304	-	226,305.97
Banreservas, cuenta del proyecto de vacuna #9600196059	71,857.94	1,327.71
Banreservas, cuenta del proyecto Fondocy#9607525722	210,003.89	1,432,655.48
Banreservas, cuenta del Anticipo.# 9607978030	116,584.68	-
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ 68,667,883.87</b>	<b>\$ 39,348,120.54</b>

#### 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	\$ 14,190,122.45	\$ 14,792,433.57
ARS SENASA CONTRIBUTIVO	\$ 12,512,895.16	\$ 16,096,572.90
ARS MAPHRE	\$ 3,064,760.50	\$ 2,696,816.94
ARS RENACER	\$ 1,388,614.99	\$ 515,647.21
ARS YUNEN	\$ 652,203.35	\$ 1,436,156.05
ARS UNIVERSAL	\$ 1,255,262.03	\$ 588,087.01
ARS HUMANO	\$ 497,808.36	\$ 1,319,975.86
ARS PRIMERA	\$ 3,358,056.53	\$ 5,447,445.30
ARS SEMMA	\$ 1,550,072.97	\$ 669,901.22
ARS FUTURO	\$ 990,551.45	\$ 702,783.69
ARS APS	\$ 1,309,359.01	\$ 1,870,244.73
ARS META SALUD	\$ 430,086.73	\$ 1,004,344.11
ASEMAP	\$ 94,540.56	\$ 2,452.00
ARS GMA	\$ 1,037,522.29	\$ 1,276,160.24
ARS CMD	\$ 1,203,935.08	\$ 397,269.38
ARS RESERVAS	\$ 31,558.77	\$ 46,235.15
ARS SIMAG	\$ 509,243.31	\$ 162,251.36
SALUD SEGURA	\$ 796,209.06	\$ 796,209.06
MONUMENTAL	\$ 1,000,548.64	\$ 330,919.60
UASD	\$ -	\$ 3,953.07
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ 45,873,351.24</b>	<b>\$ 50,155,858.45</b>

#### 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
Almacén de cocina	\$ 4,236,955.25	\$ 3,474,763.14
Almacén de medicamentos	\$ 20,949,867.23	\$ 40,702,428.03
Almacén de suministros	\$ 8,266,237.38	\$ 3,611,833.55
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ 33,453,059.86</b>	<b>\$ 47,789,024.72</b>

#### Nota#10 Propiedad planta y equipo

Los valores que se encuentran en proceso de retiro de los activos fijos se realizaron con el objetivo de alinear los saldos contables con la información registrada en el Sistema de Administración de Bienes (SIAB), mediante el cual se administra y controla el inventario de bienes del ente público. Las diferencias identificadas en el valor contable de ciertos activos fijos derivan principalmente de la depreciación acumulada y de errores de registro detectados en ejercicios anteriores.

Por otra parte, durante el ejercicio se realizaron adiciones a los activos fijos correspondientes a bienes que originalmente fueron registrados como materiales y suministros, al haberse determinado que cumplieran con los criterios para su capitalización. Asimismo, se dejaron de registrar como activos fijos ciertos conceptos ejecutados bajo la clasificación de bienes, debido a que correspondían a servicios, procediendo a su reclasificación contable.

Adicionalmente, el ente público recibió donaciones de activos por un monto de 1,979,720.23, lo cual generó una diferencia entre los montos ejecutados presupuestariamente y los registrados contablemente en las adiciones de activos fijos, misma que se encuentra debidamente conciliada y revelada en los estados financieros.

	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y	Total
Costos de adquisición (2024)	566,400.00	174,755,160.00	94,856,351.26	22,599,928.03	950,039.38	293,727,878.67
Adiciones	269,040.00		43,218,599.91	7,080,310.35		50,567,950.26
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	<b>835,440.00</b>	<b>174,755,160.00</b>	<b>138,074,951.17</b>	<b>29,680,238.38</b>	<b>950,039.38</b>	<b>344,295,828.93</b>
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	(72,333.84)	(3,444,771.24)	(12,988,328.62)	(6,731,384.58)	(27,184.93)	(23,264,003.21)
Retiros			(9,397,457.69)	(4,787,366.53)		(14,184,824.22)
Saldo al final del periodo	763,106.16	164,420,846.28	96,542,630.23	8,834,709.87	618,916.97	<b>271,180,209.51</b>
<b>Prop. planta y equipos neto (2025)</b>	<b>763,106.16</b>	<b>164,420,846.28</b>	<b>96,542,630.23</b>	<b>8,834,709.87</b>	<b>618,916.97</b>	<b>271,180,209.51</b>

#### Nota#11 Activos intangibles

Durante el periodo 2025, y como resultado de la revisión del Sistema de Administración de Bienes (SIAB), se identificó que en los ejercicios 2023 y 2024 los programas informáticos no fueron presentados dentro de la clasificación contable de activos intangibles, conforme a la normativa gubernamental aplicable.

Derivado de dicha revisión, se determinó la existencia de un valor en libros por 1,337,333.84, correspondiente a programas informáticos previamente registrados en otras cuentas. En atención a lo anterior, durante el periodo 2025 se procedió a su reclasificación y reconocimiento contable como activos intangibles, adicionando dicho importe al valor ejecutado del periodo, con el objetivo de que los estados financieros reflejen razonablemente la situación patrimonial del ente público.

Un detalle de los activos intangibles al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Programas de informática	3,809,533.80	0
Amortización del periodo	\$ (613,522.24)	0
<b>Total de disponibilidad</b>	<b>3,196,011.56</b>	

#### 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 31 de diciembre de 2025 y 2024

Descripción	2025	2024
Cuenta por pagar a proveedores privados	- \$	-
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ -</b>	<b>-</b>

#### 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	\$ 13,965.15	\$ 3,891.25
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ 13,965.15</b>	<b>\$ 3,891.25</b>

#### Nota# 14 Provisiones a corto plazo

Un detalle de las provisiones a corto plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Provisión para los incentivos	11,723,583.31	RD\$ 10,947,356.99
<b>Total disponible</b>	<b>11,723,583.31</b>	<b>RD\$ -</b>

#### 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	6,470,460.65	\$ 33,614,819.09
Resultado acumulado	251,262,011.15	\$ 230,964,225.07
Ajuste al resultado acumulado	19,759,664.78	\$ (13,317,033.01)
Patrimonio neto	410,632,967.58	\$ 384,402,842.15
<b>Total de activo y patrimonio</b>	<b>420,288,231.01</b>	<b>\$ 395,354,090.39</b>

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	\$ 298,873,608.74	\$ 294,714,935.16
Carnet Azul		\$ 6,639,078.79
Cafeteria		\$ 11,589,723.64
Efectivo y otros		\$ 30,674,732.53
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ 298,873,608.74</b>	<b>\$ 343,618,470.12</b>

#### 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
Transferencia corriente-Asignacion ppto	\$ 595,079,902.41	\$ 500,566,327.09
Transferencia del sector privado externo	\$ 5,490,092.89	\$ 5,728,530.49
Transferencia del gobierno central( Mescyt)	\$ -	\$ 2,946,480.96
Donaciones en especie	\$ 1,979,720.23	\$ -
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ 602,549,715.53</b>	<b>\$ 509,241,338.54</b>

#### Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Durante el periodo contable actual, el Hospital Pediátrico Dr. Hugo Mendoza, ha procedido a la baja de las obligaciones financieras por un monto de RD\$14,476,579.38(catorces millones, cuatrocientos setenta y seis mil quinientos setenta y nueve con 38/100). Corte al 17/12/2025.

Dicha extinción de pasivos corresponde a la condonación otorgada por Promese /Cal, formalizada mediante el acto administrativo DGPC/352/2025, de fecha 24/12/2025.

Este ajuste se ha registrado como un ingreso extraordinario conforme a las directrices de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG) y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), impactando positivamente el patrimonio institucional al

- Comunicación suscrita por el Dr. Jose Luis López Pérez, Director General PROMESE/CAL, de referencia DGPC/352/2025 y sus anexos, de
- Comunicación suscrita por el Sr. Rómulo Arias Moscat, Director General de Contabilidad Gubernamental, de referencia DIGECOG-DG-2025-
- Comunicación suscrita por el Jose Manuel Vicente, Ministro de Hacienda, de referencia MH-2025-017249, de fecha 28-05-2025.
- Comunicación suscrita por el Sr. José Rijo Prebot, Director General de Presupuesto. DGP-SAL-2025-00-13-03, de fecha 27-05/2025.

Descripción	2025	2024
Otros Ingresos	14,476,579.38	0
<b>Total disponibilidad</b>	<b>14,476,579.38</b>	<b>0</b>

#### Nota # 19 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
Empleado temporales	\$ 458,111,642.33	\$ 414,469,449.38
Sueldo anual No.13	\$ 38,264,703.04	\$ 35,001,986.11
Prestaciones laboral	\$ 2,433,900.00	\$ 3,626,000.00
Proporciones de vacaciones no disfrutadas	\$ 794,740.23	\$ 1,998,309.01
Prima por antigüedad	\$ 35,558.00	\$ -
Compesacion servicios de seguridad	\$ 3,680,806.66	\$ 4,086,879.98
Incentivos por rendimiento individual	\$ 28,941,304.11	\$ 32,137,270.13
Compensacion especiales	\$ 71,116.00	\$ -
Gastos de representacion en el pais	\$ 1,500.00	\$ -
Gratificaciones por pasantia	\$ 43,200.00	\$ 578,168.43
Otras gratificaciones	\$ -	\$ 500.00
Contribuciones al Seguro de salud	\$ 32,388,252.01	\$ 29,588,345.96
Contribuciones al Seguro de pensiones	\$ 32,433,928.52	\$ 29,630,073.08
Contribuciones al Seguro de Riesgo Laboral	\$ 5,441,825.24	\$ 4,987,484.27
<b>Total de disponibilidad</b>	<b>\$ 602,642,476.14</b>	<b>\$ 556,104,466.35</b>

#### Nota# 20 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	\$ 51,122,034.02	\$ 42,893,357.18
Productos agrícolas		\$ 6,326.48
Madera, corcho y sus manufacturas		\$ 11,741.00
Hilados, fibras y telas		\$ 923,925.84
Acabados textiles		\$ 129,298.50
Prendas y accesorios de vestir		\$ 321,350.88
Calzados		\$ 52,462.80
Papel de escritorio		\$ 1,949,266.73
Productos papel y cartón		\$ 2,759,116.25
Productos de artes grafica		\$ 2,270,348.22
Texto de enseñanza		\$ -
Productos medicinales para uso humano	\$ 140,272,350.56	\$ 41,142,104.78
Llantas y neumáticos		\$ 44,462.40
Artículos de plástico		\$ 720,118.60
Productos de cemento		\$ 27,549.00
Productos de arcillas y su derivados		\$ 96,288.00
Productos de vidrio		\$ -
Producto de loza		\$ -
Herramientas menores		\$ 72,286.73

Productos metalicos	\$	300,005.32
Piedra arcilla y arena	\$	40,356.00
Productos abrasivos	\$	2,534.64
Gasolina	\$	2,646,000.00
Gasoil	\$	2,820,030.00
Gas GLP	\$	3,262,251.12
Aceites y grasas	\$	314,582.00
Lubricantes	\$	178,404.20
Productos químicos de uso personal y de laboratorios	\$	18,930,066.14
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para pinturas	\$	708,801.81
Insecticida,fumigantes y otros	\$	6,628.40
Otros productos químicos y conexos	\$	997,009.85
Material para limpieza	\$	4,129,809.17
Materiales de limpieza e higiene personal	\$	3,119.92
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	\$	2,132,340.37
Útiles y materiales escolares y de enseñanza	\$	491,503.13
Útiles menores médico quirúrgicos y de laboratorio	\$	45,755,167.94
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativa	\$	179,360.00
Útiles de cocina y comedor	\$	3,421,430.00
Productos eléctricos y afines	\$	1,724,615.74
Repuestos	\$	349,944.34
Accesorios	\$	1,595,725.20
Productos y Útiles Varios n.i.p	\$	76,641.28
Productos y útiles de defensa y seguridad	\$	191,006.12
Productos y útiles diversos	\$	24,361,182.28
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$</b>	<b>215,755,566.86</b>
	<b>\$</b>	<b>184,506,409.13</b>

#### Nota# 21 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.	(3,444,771.24)	(3,444,771.24)
Maq. Y Equipos	(12,988,328.62)	(2,357,334.57)
Mob. Y equ. de ofic.	(6,731,384.58)	(462,424.62)
Equipo,Transp y otros	(27,184.93)	-
Infraestructura	(72,333.84)	-
Amortizacion del periodo	(613,522.24)	-
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$ (23,877,525.45)</b>	<b>\$ (6,264,530.43)</b>

#### Nota# 22 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 pendientes deregularizar

Descripción	2025	2024
Teléfono local	\$ 5,467,170.41	2,962,372.70
Recoleccion de residuos	\$ 1,848,540.00	1,994,160.00
Impresión, encuadernación y rotulación	\$ 3,579,840.34	1,507,972.11
Viaticos dentro del pais	\$ 18,000.00	
Pasajes y gastos de transporte	\$ 1,034,052.29	31,589.28
Fletes	\$ 666,635.27	723,231.19
Hospedaje	\$ 293,477.85	25,488.00
Alquileres de equipos electrico		390,390.00
Alquileres de equipos de tecnologia y almacenamiento de datos	\$ 317,892.00	230,100.00
Alquileres de equipos de transportacion y elevacion		300,000.00
Alquileres de equpos medicos, sanitarios y de laboratorios	\$ 105,004.28	475,452.68
Otros alquileres y arrendamientos por derecho de usos	\$ 3,724,000.00	2,164,000.01
Licencias informaticas	\$ 342,040.00	380,000.00
Seguros de bienes muebles	\$ 84,829.69	80,790.18
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	\$ 15,110,443.10	
Reparacion y mantenimiento menores de edificaciones		14,007,945.01
Mantenimiento,reparacion,servicios de pintura y sus derivados.		247,800.00
Mantenimiento y reparacion en obras de dominio publico	\$ 82,600.00	
Mantenimiento y reparacion de mobiliarios y equipos de oficina		7,847.00
Mantenimiento y reparacion de equipos tecnologia e informacion	\$ 42,160.00	
Mantenimiento y reparacion de equipos medicos, sanitarios y de laboratorio.	\$ 8,463,113.13	10,708,827.72
Mantenimiento y reparacion de equipos de comunicacion y audiovisuales	\$ 186,318.33	-
Mantenimiento y reparacion de equipos de transporte, traccion y elevacion.	\$ 792,598.37	1,535,473.95
Mantenimiento y reparacion de equipos industriales y produccion .	\$ 294,756.00	50,126.40
Servicios de mantenimiento, reparacion, desmonte e instalacion .	\$ 7,739,902.26	19,784,485.14
Servicios funerarios y gastos conexos	\$ 40,485.00	35,305.00
Fumigacion	\$ 1,757,388.75	1,443,679.92
Gastos judiciales		8,000.00
Limpieza e higiene	\$ 1,445,500.00	1,199,410.30
Servicios tecnicos y profecionales	\$ 2,200.00	1,089,570.54
Servicios juridicos	\$ 430,686.50	234,760.00
Servicios de contabilidad y auditoria	\$ 1,755,000.00	
Servicios de informatica y sistemas computarizados	\$ 18,349.55	10,213.76
Servicios de capacitacion	\$ 202,348.80	117,061.00
Otros servicios tecnicos profesionales	\$ 2,885,703.27	934,241.17

Impuestos	\$	12,041.14	34,396.24
Otros gastos por indemnización y compensaciones			175,000.00
Servicios de alimentación			1,511,201.22
Otras contrataciones de servicios	\$	138,060.00	2,193,873.70
Servicios de catering	\$	1,621,674.00	
Otros gastos operativos de instituciones empresariales	\$	6,651,064.22	5,774,819.44
<b>Total disponibilidad</b>	<b>\$</b>	<b>67,153,874.55</b>	<b>\$ 72,369,583.66</b>

La clasificación de otros gastos operativo de la institución hay 6,642,264.22 corresponden a las erogaciones de los proyectos de vacuna y fondocyt que aun no estan registrados en el SIGEF.

#### Nota#23 Estado de Flujo de Efectivo

Durante el ejercicio fiscal 2025 se realizó un ajuste al rubro de efectivo. Dicho ajuste se originó debido a que los reportes de los movimientos

Como resultado de esta situación, se identificaron diferencias por un monto de 2,550,570.14 en la subcuenta Fondo Propio (999503400) y de 106,787.81 en la subcuenta Fondo General (0100203000). En atención a lo anterior, se procedió a efectuar los ajustes contables correspondientes, con el propósito de que los saldos presentados en los estados financieros reflejen razonablemente la situación financiera y presupuestaria del ente público al cierre del ejercicio 2025.

<b>Fondo General(0100203000)</b>			
<b>Fecha de registro</b>	<b>Fecha de imputacion</b>	<b>Referencia</b>	<b>Monto</b>
22/1/2025	18/12/2024	45400540506	<b>106,787.81</b>
<b>Fondo propio (999503400)</b>			
3/1/2025	31/12/2024	1025223762	602,806.22
17/1/2025	31/12/2024	54613	1,947,763.92
			<b>2,550,570.14</b>

37117.2

3201299.75



