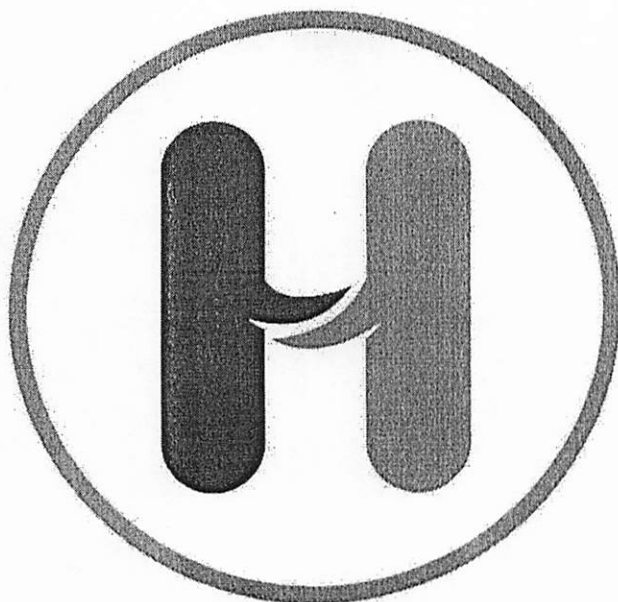




Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp

Estados Financieros
Al 30 de Septiembre del 2024

Septiembre, 2024
Santo Domingo de Guzmán, Santo Domingo Este
República Dominicana

1. Entidad Económica

El Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp es una institución que ofrece servicios de salud a través de los Servicios Regionales organizados en Red, de acuerdo a los valores y principios del Modelo de Atención, para contribuir a la salud de las personas, familias y comunidades.

El Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp tiene su domicilio en la Av Konrad Adenauer, Santo Domingo Norte, Santo Domingo, R.D.

Los principales directores del Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp son los siguientes:

<u>Nombre</u>	<u>Cargo</u>
Miguel A. Guzmán Fermín	Director General
Kelvin Modesto Segura	Director Financiero Administrativo
Alberto V. Cuevas Santana	Contador

2. Base de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por el Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp.

El Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro. de enero hasta al 31 de diciembre de 2024 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas.

La emisión y aprobación final de los estados financieros está autorizada por el Director Ejecutivo.

3.Moneda Funcional y de Representación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la Entidad.

4. Uso de estimados y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas prospectivamente.

Medición de los valores razonables

La Entidad 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 éste, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el Hospital General de Especialidades Dr.

Mario Tolentino Dipp 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 sería, a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (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 observables 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 mercado 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.

El Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del período sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

5. Base de medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

6 Resumen de políticas contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los períodos sobre los que se informa.

Cuentas por cobrar y por pagar

Las cuentas por cobrar serán medidas en el reconocimiento inicial, a la cantidad original de la facturación, si el defecto de la facturación es inmaterial. En caso de que el descuento sea material, las cuentas por cobrar serán medidas al valor razonable.

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp
Nota a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre del 2024
(Valores en RD\$)

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)

Efectivo en Caja y Bancos	<u>2024</u>
	<u>318,582,288.18</u>
Total Efectivo en Caja y Bancos	<u><u>318,582,288.18</u></u>

Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)

Al 30 de Septiembre de 2024 las cuentas por cobrar corresponden a ingresos pendientes de recibir por parte de las ARS:

SENASA	412,253.70
HUMANO	33,077.8
RENACER	32,636.85
MONUMENTAL	48,607.43
GMA	123,757.85
ASEMAP	5,411.10
ARS SIGMA	5,822.65
META SALUD	7,257.42
ARS SEMMA	11,833.1
PRIMERA	171,945.22

Detalle	<u>2024</u>
Cuentas Por Cobrar a Corto plazo	852,603.12
Otros Fondos por Cobrar	-
Total Cuentas Por Cobrar	<u><u>852,603.12</u></u>

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 9)

Al 30 de Septiembre del 2024 el balance de las cuentas por pagar representa las deudas contraídas con proveedores, por concepto de adquisiciones de bienes y servicios.

Detalle	2024
Proveedores a corto plazo	34,649,424.90
Total Cuentas Por Pagar	34,649,424.90

Activos Netos/Patrimonio (Nota 10)

Detalle	2024
	-
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	284,785,466.90
	-
Total Patrimonio Institucional	284,785,466.90

Ingresos (Nota 11)

Para el periodo terminado el 30 de Septiembre de 2024 la composición de los ingresos es como sigue:

Detalle	<u>2024</u>
Ingresos Fondo Reponible	8,000,000.00
Ingresos Fondo 100 para nómina	435,000,000.00
Ingresos Fondo 100 para servicios	60,000,000.00
Ingresos por Servicios ARS	47,823,956.58
Total Ingresos	<u>550,823,956.58</u>

Sueldos, Salarios y beneficios a colaboradores (Nota 12)

La composición de los saldos al 30 de Septiembre del 2024 es como sigue:

Detalle	<u>2024</u>
Sueldos Fijos	190,335,134.91
Sueldo Personal Temporero	3,312,955.09
Compensaciones Directas al Personal	-
Contribuciones al Seguro de Salud	13,645,635.60
Contribuciones al Seguro de Pensiones	13,664,883.34
Contribuciones al Seguro de Riesgo Laboral	2,239,422.40
Otros Servicios Personales	210,382.85
Total sueldos, salarios y beneficios a empleados	<u>223,408,414.19</u>

Suministro y Materiales para consumo (Nota 13)

Detalle	<u>2024</u>
Suministros y materiales para el consumo	42,630,075.49
Total Suministros y materiales para consumo	<u>42,630,075.49</u>

Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Septiembre de 2024
(Valores en RD\$)

Flujos de efectivo procedentes de actividades operativas

Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	503,000,000.00
Otros cobros	47,823,956.58
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	193,648,090.00
Pagos por contribuciones a la seguridad social	29,760,324.19
Pagos a proveedores	42,630,075.49
Otros pagos	-

Flujos de efectivo netos de las actividades de operación 284,785,466.90

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-
---	---

Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión -

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Otros pagos	-
-------------	---

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación -

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

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período -

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período 284,785,466.90



Director Financiero

Director General

Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp

Firmas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado el 30 de Septiembre de 2024

Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre del 2024
(Valores en RDS)

	<u>2024</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	318,582,288.18
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	<u>852,603.12</u>
Total activos corrientes	<u>319,434,891.30</u>
 Total activos	 <u><u>319,434,891.30</u></u>
 Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 9)	<u>34,649,424.90</u>
Total pasivos corrientes	<u>34,649,424.90</u>
 Total pasivos	
 Activos Netos/Patrimonio (Nota 10)	
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	284,785,466.90
	<u>-</u>
Total activos netos/patrimonio	<u>284,785,466.90</u>
 Total pasivos y activos netos/patrimonio	 <u><u>319,434,891.80</u></u>

Alberto

Contador



[Signature]
Director Financiero



[Signature]

Director General

Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp

Firmas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de septiembre de 2024



Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado el 30 de Septiembre del 2024
(Valores en RD\$)

Ingresos (Nota 11)	2024
Transferencias e ingresos por servicios	550,823,956.58
Total ingresos	550,823,956.58
Gastos (Notas 12, 13)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	223,408,414.19
Suministros y materiales para consumo	42,630,075.49
Total gastos	266,038,489.68
Resultados del período (ahorro / desahorro)	284,785,466.90



Director General
Hospital General de Especialidades Dr. Mario Tolentino Dipp
Firmas a los Estados Financieros
Del ejercicio terminado Al 30 de Septiembre de 2024