

INFORME FINANCIERO ENERO 2022,

CON FECHA DE CORTE AL DE DICIEMBRE 2021.



4.1.1.4.01. Elaboración De Los Estados Financieros Y Sus Notas De Referencia.

4.1.1.4.02 Análisis Comportamiento Pago.

4.1.1.4.03 Análisis De Gestión De Tesorería.

4.1.2.1.05 Análisis Del Comportamiento De La Facturación.

INDICE

INTRODUCCION.....	6
RESUMEN EJECUTIVO.....	9
INFORME FINANCIERO.....	12
INGRESOS.....	13
COSTOS Y GASTOS.....	
ACTIVOS.....	17
EFECTIVOS EN CAJA Y BANCO.....	17
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORTO PLAZO.....	17
INVENTARIOS.....	17
ACTIVOS FIJOS.....	18
PASIVOS.....	20
INDICADORES FINANCIEROS RELEVANTES.....	21
RECOMENDACIONES.....	23

ANEXOS:

- 1- Estados Financieros
- 2- Notas a los Estados Financieros

INTRODUCCION

El Instituto Nacional del Cáncer Rosa Emilia Sánchez Pérez de Tavares (INCART), Inaugurado el 15 de agosto del 2012, es un hospital de 3er. nivel, lo que corresponde a un hospital altamente especializado, monográfico dedicado al cáncer, descentralizado, con autonomía de gestión. La categoría de la Institución La categoría de instituto viene dada por sus capacidades docentes, de investigación y regulación de la práctica de la oncología en la República Dominicana.

El **Incart**, es una entidad Perteneciente el Servicio Nacional de Salud. Está regido bajo la Ley General de Salud No. 42.01, Reglamento 434-07 para los CEAS y demás normas establecidas por el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social.

Al momento de ser creado recibió el nombre de **Rosa Emilia Sánchez Pérez de Tavares**, en honor a quién fue la primera mujer en nuestro país que se dedicó a cuidar como voluntaria, pacientes con cáncer.

Como hospital de referencia nacional brinda atención directa a una población de unos 10 millones de habitantes, correspondiente a todo el territorio nacional.

Nuestro Instituto Nacional del Cáncer / Incart, ha marcado un paso de avance en el sector salud de nuestro país, en cuanto a la calidad de atención en el área oncológica que merece nuestra gente.

Las finanzas del INCART están soportadas por dos grandes fuentes de financiamiento: la Asignación Presupuestaria directa del Fondo General del Estado (fondo 100) y los ingresos de Captación Directa Fondos Propios (fondo 9995), generados por los servicios médicos prestados en la institución.

Con una cartera de servicios especializada para atención integral a pacientes oncológicos, los que representan nuestra fuente de ingresos distribuidos por centros de servicios como sigue:

- Centro de Anatomía Patológica,
- Centro de Banco de Sangre,
- Centro Quirúrgico,
- Centro de Hospital de Día,
- Centro de Farmacia,
- Centro de Urgencias,
- Centro de Medicina Interna y Especialidades,
- Centro de Hospitalización,
- Centro de Radio oncología,
- Centro de Imágenes,
- Centro de Laboratorio Clínico,
- Centro de Oncología Médica y
- Centro Ciclotrón Pet-CT.

Misión

Realizar labores de diagnóstico y tratamientos en pacientes oncológicos, con equidad, humanismo y respeto a través del uso eficiente de los recursos, tecnología moderna y comprometida con el desarrollo de los RRHH e investigación.

Visión

Ser el instituto oncológico de referencia a nivel nacional.

Valores

- Ética
- Integridad
- Lealtad
- Solidaridad
- Excelencia
- Humanismo
- Compromiso
- Equidad
- Vocación de Servicio

En la información financiera que mostramos a continuación se presentan los resultados, posición financiera y eventos más significativos, cuyo detalle y soporte contable y financiero se encuentran en las notas y estados financieros adjuntos, los cuales son parte integral de este informe.

RESUMEN EJECUTIVO

Nota 16

Al cierre de diciembre 2021, el Estado de Rendimiento Financiero **presenta una ganancia** de RD\$20,427,222; los ingresos totales presentaron un aumento de un 25% y los gastos un incremento de un 16.75%, por lo que la utilidad aumento un 142% con relación al periodo 2020.

Nota 18

Al finalizar el periodo 2021, los **Ingresos Devengados por captación directa** ascendieron a **RD\$753,759,463**, mostrando un incremento de un 49% con relación al cierre del periodo 2020, principalmente por el aumento de un 197 del centro Ciclotrón, 187% del centro de imágenes, un 126% en Medicina Interna y Especialidades y un 111% Centro Quirúrgico.

Al cierre de este periodo, el 85% de los ingresos facturados son financiados por ARSs, la participación de **SeNaSa** en este porcentaje es de un 74%, el 26% a las ARSs privadas.

El monto facturado a SeNaSa, fue de **RD\$483,146,193** donde el 74% corresponde a régimen subsidiado y el 26% al régimen contributivo.

Las **Exoneraciones** a pacientes disminuyeron un 3% con relación al periodo 2020, suman **RD\$6,816,307**.

Se recibieron **Donaciones** por RD\$38,322,269, entre los cuales están donaciones en naturaleza de medicamentos citostáticos, donaciones insumos médicos del SNS (a través de Macrotech), sobrantes de central de mezcla entre otras.

Los Ingresos Percibidos por captación directa, incluidos aquí los copagos de Usuarios, Recuperación de Cartera y donaciones en efectivo ascienden a un monto de **RD\$ 621,708,891** de estos la suma de **RD\$483,146,193** un 77% corresponden a pagos recibidos de **SeNaSa**.

Nota de 21 a la 26

Los **Costos y Gastos** ascienden al monto de RD\$1, 102,111,294 , presentando un aumento de un 16.78% con relación al periodo 2020.

Aquí se destaca:

- Aumento en un 32% de los costos operativos (insumos médicos y de laboratorio, medicamentos), principalmente por el aumento de los costos de medicamentos citostáticos, controlados e insumos médicos y materiales gastables hospitalarios.
- Aumento de un 61% de los gastos de depreciación y amortización servicios no personales, esencialmente por las adiciones de activos que para el 2021 aumentaron un 16%.
- **Los gastos por servicios personales** (sueldos, salarios, beneficios a empleados) aumentaron un 16% en comparación al periodo 2020.
- **Las glosas** suman un total de RD\$3,466,602 disminuyendo un 45% con relación al periodo 2020. Importante resaltar que las objeciones no son consideradas como glosas, ya que tenemos la oportunidad de someter nueva vez los expedientes y cobrarlos.

Nota de 7 a 11

Los **Activos Netos** suman **RD\$373,724,565**, presentando un crecimiento de un 13.9% comparado con el cierre del periodo 2020, esto se debe al aumento en un 96.4% los activos fijos propiedad planta y equipo, aumento de un 55.3% en cuentas por cobrar a corto plazo y un aumento de 2.7% en los activos fijos intangibles.

Aquí destaca:

- El saldo del **efectivo en caja y bancos** por un monto de RD\$24,933,553;
- El saldo de las cuentas por cobrar a usuarios asciende a RD\$193,319,0607.
- El 74% de las cuentas por cobrar a ARSs corresponde a SeNaSa.

- Los **Indicadores de Liquidez** muestran la capacidad de pago del INCART con sus obligaciones corrientes; Razón corriente 1.32.
- El **Indicador de rotación** (ARSs) muestra que las carteras rotan o se recuperan cada 94 días.

Nota de 12 a 15

Los **Pasivos Totales** al cierre del periodo 2021, suman **RD\$239,871,587**, aumentando un 23.4% con relación al periodo 2020, Aquí destaca:

- Las **cuentas por pagar proveedores** cerraron en RD\$196,979,843, representa un 21.9% del pasivo total.
- El 91% de la deuda a proveedores esta vencida a más de 60 días.
- El 67.67% de la deuda corresponde a medicamentos e insumos médicos, solo el 38.33% a otras cuentas.

El **indicador de endeudamiento**, para este periodo es de 64.2

SALDO DEUDA POR AÑO	VALOR RD\$	AJUSTES POSITIVOS (+) Y/O NEGATIVOS (-)	DIFERENCIAS	%
2014-2018	2.119.665,64		2.119.665,64	1%
2019	3.991.688,18		3.991.688,18	2%
2020	11.350.391,58		11.350.391,58	6%
2021	175.581.407,68	(1.547.293,61)	179.518.101,76	91%
		5.483.987,69		
	193.043.153,08	3.936.694,08	196.979.847,16	100,00%

INFORME FINANCIERO

Nota 18

INGRESOS

Para el cierre de diciembre 2021 los **ingresos totales** exhiben un aumento de un 49% con relación al periodo 2020, motivado por el aumento de los ingresos por contraprestación directa de un 50%, así como también las donaciones en naturaleza privada de un 259%.

Ingresos comparativos				
Detalle	2021	2020	variación	%
Ingresos por transacciones con contraprestación (por captación directa)	753,759,463	506,559,964	247,199,499	49%
Ingresos exonerados a pacientes	(6,816,307)	(7,021,224)	204,917	-3%
Asignación Presupuestal Gobierno Central	331,192,599	337,565,192	(6,372,593)	-2%
Donaciones en Naturaleza Otras Instituciones Privadas	18,375,401	5,122,300	13,253,101	259%
Donaciones en Naturaleza Otras Instituciones Gubernamentales	138,880	18,492,617	(18,353,737)	-99%
Donaciones Corrientes Instituciones Gubernamentales	19,807,989	28,572,282	(8,764,293)	-31%
Otros ingresos	6,080,493	5,833,842	246,651	4%
Total	1,122,538,518	895,124,973	227,413,545	25%

Los **Ingresos Devengados por captación directa** ascendieron a **RD\$753,759,463**, mostrando un aumento de un 49%, principalmente por el aumento en un 187% del centro de imágenes, un 126% de medicina y especialidades, y un 197% del centro de Ciclotrón.

Centro de Servicios	2021	2020	variación	%
Centro De Anatomía Patológica	25,271,373	11,719,384	13,551,988.68	116%
Centro de Banco De Sangre	14,198,205	10,256,274	3,941,930.65	38%
Centro De Hospital De Día	16,147,545	10,623,992	5,523,552.83	52%
Centro de Hospitalización	48,519,251	41,144,158	7,375,093.16	18%
Centro De Imagen	100,017,378	34,868,751	65,148,627.46	187%
Centro De Laboratorio Clínico	31,399,890	21,051,356	10,348,534.18	49%
Centro De Medicina Interna Y Especialidades	32,604,533	14,421,217	18,183,315.54	126%
Centro De Oncología Médica	12,153,371	7,926,669	4,226,702.11	53%
Centro De Radiooncología	80,507,070	57,541,903	22,965,166.73	40%
Centro De Urgencias	1,913,896	1,426,494	487,401.66	34%
Centro Quirúrgico	33,994,417	16,089,882	17,904,535.29	111%
Centro de Farmacia	340,668,243	274,087,369	66,580,873.69	24%
Centro Ciclotrón	16,035,498	5,402,515	10,632,982.24	197%
Centro de Odontología	328,794	-	328,794.22	100%
Total	753,759,463	506,559,964	246,870,704.22	49%

Los ingresos acumulados de este 2021 exhiben un incremento de un 72% y 31% al comparar con igual periodo del 2020 y 2019 respectivamente.

Comparativo Ingresos a Octubre					
Detalle	2021	2020	2019	2018	2017
Acumulado	605,855,704	351,504,478	461,190,019	467,041,979	375,332,436
Tendencia	72%	-24%	-1%	24%	
2021/2019	31%				

Al cierre de periodo 2021, el 85% de los ingresos facturados son financiados por ARSs, la participación de **SeNaSa** en este porcentaje es de un 74%, el 26% a las ARSs privadas.

El monto facturado a SeNaSa en este periodo 2021 fue de **RD\$483, 146,193** donde el 74% corresponde a régimen subsidiado y el 26% al régimen contributivo.

Durante este periodo 2021 se recibieron **Donaciones** por RD\$38,322,269, entre los cuales están donaciones en naturaleza de medicamentos citostáticos, donaciones insumos médicos del SNS (a través de Macrotech), sobrantes de central de mezcla entre otras.

Nota de 21 a la 26

COSTOS Y GASTOS

Los **Costos y Gastos** ascienden al monto de **RD\$1,102,111,294**, presentando un aumento de un 16.75% con relación al periodo 2020 motivado por el aumento en un 38% de los costos operativos (insumos médicos y de laboratorio, medicamentos), un 61% de los gastos de depreciación y amortización.

Costos y Gastos				
Detalle	2021	2020	variacion	%
Costos Operativos	376,515,688.00	273,820,865.00	102,694,823.00	38%
Sueldos Personal Temporero	428,318,904.00	381,421,755.00	46,897,149.00	12%
Compensaciones Directas al personal	113,814,076.00	82,485,291.00	31,328,785.00	38%
Contribuciones a la Seguridad Social	63,013,170.00	57,279,670.00	5,733,500.00	10%
Servicios No personales	61,095,683.00	54,053,692.00	7,041,991.00	13%
Materiales y Suministros	38,683,681.00	41,718,259.00	(3,034,578.00)	-7%
Depreciacion y Amortizacion	16,305,503.00	10,126,463.00	6,179,040.00	61%
Cuentas Incobrables	3,466,602.00	6,294,660.00	(2,828,058.00)	-45%
Donaciones a terceros	214,329.00	389,259.00	(174,930.00)	-45%
Gastos Financieros	611,968.00	431,370.00	180,598.00	42%
Diferencia Cambiaria	49,144.00	312,109.00	(262,965.00)	-84%
Otros gastos	22,546.00	35,683,945.00	(35,661,399.00)	-100%
Total	1,102,111,294.00	944,017,338	158,093,956	16.75%

- **Los costos operativos** aumentaron en un 38% motivado en el aumento de los insumos de ciclotrón, insumos médicos y materiales gastables hospitalarios, y medicamentos controlados.

Costos operativos	2021	2020	variacion	%
Medicamentos En General	51,022,201.30	37,360,067.99	13,662,133.31	37%
Insumos Médicos Y Mat. Gastables Hospitalarios	47,555,090.37	32,633,038.35	14,922,052.02	46%
Medicamentos Citostaticos	200,821,915.47	157,962,311.32	42,859,604.15	27%
Medicamentos Controlados	23,037,328.78	15,474,072.94	7,563,255.84	49%
Alimentación	12,252,276.98	9,496,780.62	2,755,496.36	29%
Insumos Ciclotrón	31,350,239.33	1,766,964.84	29,583,274.49	100%
Laboratorio	10,476,635.84	18,857,629.36	(8,380,993.52)	-44%
Total	376,515,688.06	273,550,865	102,964,823	38%

- **Los servicios no personales** tuvieron un aumento de un 13%, principalmente por el incremento en el gasto de servicios especiales de mantenimiento y reparación de equipo para computación en un 100%, otros servicios técnicos profesionales en un 100%, servicios de impresión y encuadernación, instalaciones eléctricas. Para este mes el gasto total de Servicios no Personales sumó RD\$61,095,683, que incluyó los siguientes:

Servicios No Personales	Valor RD\$
Agua	379,079.99
Derechos	25,499.99
Eventos en general	72,163.00
Festividades	7,972.80
Fletes	73,998.37
Impresión y encuadernación	704,920.05
Impuestos	4,299.99
Instalaciones Eléctricas	2,142,260.77
Mantenimiento y Rep. De Equipos de Oficina y Muebles	44,412.20
Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	6,763,723.59
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	4,130.00
Mantenimiento Y Reparación De Equipos Sanitarios Y De Laboratorio	1,206,530.63
Mantenimiento Y Reparación De Obras Civiles En Instalaciones	368,659.25
Obras menores en Edificaciones	489,405.00
Otros servicios Técnicos Profesionales	10,469,048.86
Pasajes y Taxis	93,868.41
Servicios de Capacitación	156,868.84
servicios de informática y sistemas computarizados	1,241,352.44
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	16,823,967.38
Servicios Funerarios Y Gastos Conexos	15,000.00
Servicios jurídicos	66,306.20
Servicios sanitarios médicos y veterinarios	14,174,108.19
Teléfono local	2,895,791.47
Publicidad Y Propaganda	1,118,953.96
Servicio De Internet Y Televisión Por Cable	816,056.68
Gasto Fondocyt	937,305.00
Total	61,095,683.06

- **El gasto de materiales y suministros** exhibe una disminución de un 7% esencialmente por la disminución de un 99% de los artículos de plásticos 71% de acabados textiles, Piedra, arcilla y arena de un 80%, el periodo 2021 cerró con un monto de RD\$38,683,681 que incluyó:

Materiales y Suministros	Valor RD\$
Accesorios De Metal	436,488.21
Artículos De Plástico	8,352.43
Aceites Y Grasas	216,241.89
Acabados Textiles	32,336.56
Artículos de caucho	34,965.32
Artículos De Cuero	45,472.80
Alimentos Y Bebidas Para Personas	1,882.97
Estructuras Metálicas Acabadas	3,565,800.88
Gas Glp	700,617.20
Herramientas Menores	430.00
Hilos y telas	124,217.92
Libros Revista Y Periódicos	2,334,765.01
Limpieza E Higiene	7,239,307.98
Otros Repuestos Y Accesorios Menores	774,175.00
Pintura, Lacas, Barnices, Diluyentes Y Absorbentes Para Pintura	56,301.95
Piedra, arcilla y arena	6,883.00
Prenda de vestir	523,529.79
Productos de Cemento	164,138.00
Productos De Loza	48,428.73
Productos De Vidrio	262,231.01
Productos De Yeso	63,507.60
Productos Químico De Uso Personal	4,906,363.64
Productos de Porcelana	9,276,651.72
Productos Ferrosos no ferrosos	600.00
Útiles De Cocina Y Comedor	10,907.12
Útiles De Escritorio, Oficina Informática Y De Enseñanza	2,287,737.05
Útiles Menores Médico Quirúrgicos	3,620,339.64
Utensilios Destinado A Actividades, Deportivas, Culturales Y Recreativa	62,095.10
Lavandería	4,800.20
Llantas y Neumáticos	1,874,112.38
Total	38,683,681.09

Nota de 7 a 11**ACTIVOS**

La Institución posee activos netos ascendente a **RD\$373, 724,565**, exhibiendo un aumento de un 20% con relación al periodo 2020, producto de un aumento de un 55% de las cuentas por cobrar y un 32% de los inventarios.

Costos y Gastos				
Detalle	2021	2020	variacion	%
Efectivo y Equivalente de Efectivo	24,933,553.00	68,009,789.00	(43,076,236.00)	(0.63)
Cuentas por cobrar a corto plazo	193,319,060.00	124,457,369.00	68,861,691.00	0.55
Inventarios	89,223,143.00	67,243,800.00	21,979,343.00	0.33
Propiedad, planta y equipo neto e Intangibles	66,248,809.00	51,427,116.00	14,821,693.00	0.29
Total	373,724,565.00	311,138,074.00	62,586,491.00	20%

Efectivo y Equivalente de Efectivo

La Institución posee saldos de efectivo, por valor de **RD\$24, 933,553**, incluye los saldos de Caja chica por un monto de RD\$70,000, Fondo de Caja General por RD\$9,000.

Cuentas y Documentos por Cobrar Corto Plazo

Las cuentas por cobrar total aumentaron en un 55%, en comparación al periodo 2020, esencialmente por el aumento de las cuentas por cobrar usuario.

Las cuentas por cobrar ARSs aumentaron un 49%, con un saldo de **RD\$132,486,776** al cierre de diciembre 2021.

Al cierre de periodo 2021, el 85% de los ingresos facturados son financiados por ARSs, la participación de **SeNaSa** en este porcentaje es de un 74%, el 26% a las ARSs privadas.

El monto facturado a SeNaSa en este periodo 2021 fue de **RD\$483, 146,193** donde el 74% corresponde a régimen subsidiado y el 26% al régimen contributivo.

Las cuentas por cobrar a usuarios ascienden a RD\$52, 022,230.

Inventarios

En los inventarios se incluye los insumos médicos, medicamentos en general, insumos de laboratorio, insumos para la despensa hospitalaria de alimentos, Productos de Limpieza, Lavandería, Útiles de Oficina, Material impreso, Gasoil y Gas Licuado de Petróleo

El saldo de los Inventarios al cierre es de **RD\$89,223,143**, para este periodo 2020 presenta un incremento de un 32% con relación al periodo 2020. Motivado por el aumento del 91.66% de los medicamentos Cistostáticos, Medicamentos en general un 32.71%.

Inventario				
Detalle	2021	2020	variacion	%
Inv. Alimentos Y Bebidas	879,738	871,487	8,250.78	0.95%
Inv. De Insumos De Laboratorio	14,617,948	12,171,530	2,446,418.44	20.10%
Inv. De Medicamentos En General	5,823,088	4,387,927	1,435,160.90	32.71%
Inv. Insumos Médicos Y Mat. Gastables Hos	22,896,027	19,666,354	3,229,673.02	16.42%
Inv. Medicamentos Citostaticos	34,839,073	18,177,628	16,661,445.55	91.66%
Inv. Medicamentos Controlados	4,142,488	3,046,602	1,095,886.65	35.97%
Inv. Materiales De Limpieza	1,760,605	1,882,802	-122,196.96	-6.49%
Inv. Materiales De Lavandería	480,929	1,370,072	-889,142.77	-64.90%
Inv. Glp	77,674	99,668	-21,994.01	-22.07%
Inv. Materiales De Oficina	1,764,669	1,554,509	210,160.16	13.52%
Inv. Gas Oil	329,366	249,352	80,013.58	32.09%
Inv. Materiales Impresos	73,336	279,365	-206,028.94	-73.75%
Inventario Útiles De Cocina Y Comedor	685,740	561,013	124,726.97	22.23%
Inv. Materiales E Insumos Ciclotrón	852,462	2,925,492	-2,073,029.97	-70.86%
Total	89,223,143	67,243,800	21,979,343.40	32.69%

Activos Fijos

La Institución posee una importante inversión en Propiedad, Planta y equipo ascendente a **RD\$124,426,614** sin embargo, el balance de activos fijos, no incluye los activos totales.

Durante la elaboración de los EF's a diciembre 2021, hemos identificado que en la relación de los equipos recibidos por ISOE contienen los costos de adquisición, en ese sentido hemos dado instrucción específica al encargado de Activo fijo a identificar los precios de estos activos a fin de actualizar estos activos y contemplarlos contablemente.

Durante el periodo 2021, se adquirió un monto de RD\$27, 484,448 en bienes, detallamos a continuación:

Durante el periodo 2021, se adquirió un monto de RD\$27, 484,448 en bienes, detallamos a continuación:

Descripción	Valor RD\$
ASPIRADOR QUIRURGICO	138,175.51
BALANZA DE PIE MECANICA	26,296.67
BALANZA INDUSTRIAL PANTALLA DIGITAL	59,413.00
BANQUILLO	21,686.46
BASE GIRATORIA PARA TV	4,705.25
BASE PARA TV	5,428.47
BEBEDERO TECNOMASTER	26,357.25
BOCINA DE TECHO	44,784.89
BOMBA PARA LIMPIEZA DE ENDOSCOPIO	581,740.00
CAMA HOSPITALARIA	2,099,644.09
CAMAROTE EN METAL	48,533.33
CAMAROTE TWIN CON SU COLCHON	166,397.21
CAMILLA DE EMERGENCIA CON BARANDAS	251,589.26
CAMILLA GINECOLOGICA	256,253.31
CARRO DE LIMPIEZA CON RUEDAS BOLSAS	68,368.46
CENTRIFUGA DE PLASMA	3,756.38
COMPRESOR DE AIRE	21,640.32
COMPUTADOR COMPLETO (CPU, MONITOR, TECLADO)	464,060.95
DESFIBRILADOR	168,641.67
ELECTRO BOMBA CENTRIFUGA CON TURBINA	872,000.00
ESCANER	62,562.50
ESTACION DE TRABAJO MODULAR	96,004.80
ESTUFA ELECTRICA DOS HORNILLAS	38,930.00
ESTUFON DE UN QUEMADOR	22,230.00
EXTRACTOR DE AIRE	114,801.87
IMPRESORA DE ETIQUETAS	68,710.92
IMPRESORA TERMICA DE RECIBOS	92,248.10

INCUBADORA	3,003.33
LAPTOP	201,405.23
LOCKER DE SEIS PUERTAS O GAVETAS	6,535.17
MANEJADORA HIDONICA DE 5 TONELADAS	402,616.67
MAQUINA DE ANESTESIA	1,291,763.70
MAQUINA SUMADORA DIGITAL	29,961.97
MESA AUXILIAR PARA HABITACIONES	135,739.33
MICROONDAS	7,189.94
MINI LAPTOP INTEL	18,895.50
MONITOR E2020H	192,374.61
MOTOCICLETA 100CC	149,120.53
NEVERA 10 PULGADAS	33,424.13
PISTOLA DE BIOPSIA	118,999.99
PRINTER A COLOR	3,230.00
REFRIGERADOR/FREEZER COMBINADO	160,861.41
SILLA DE VISITA	14,710.67
SILLAS PLASTICAS S/BRAZOS	260,737.52
SILLON EJECUTIVO	31,035.57
SILLON EJECUTIVO SECRETARIAL	21,546.08
SILLON RECLINABLE PARA PACIENTES	172,575.00
SISTEMA AUTOMATICO DE TURNOS & ACCESORIOS	45,843.00
SISTEMA DE ALMACENAMIENTO DE RED (STORAGE)	855,129.40
SONOGRAFO	2,207,388.81
SOPORTE AEREO DE PEDESTAL	10,474.78
TABLET MATRIX	64,615.97
TANQUE DE NITROGENO, THERMO DE 21 LT & ACC.	343,021.99
TELEVISOR A COLOR 42"	20,695.50
TERMOCICLADOR	320,232.83
TERMOMETRO DIGITAL	8,275.53
ULTRASONIDO	21,311.33
UNIDAD DE ENFRIAMIENTO (CHILLER)	14,304,991.32
UPS 3KV	148,458.77
UPS DE DOBLE CONVERSION CON SUPRESION	7,410.00
VITRINA EN METAL TRES TRAMOS	45,911.83
Total	27,484,448.09

PASIVOS

Al cierre de diciembre 2021, las cuentas por pagar total ascendieron a **RD\$239,871,587**, exhibiendo un crecimiento en un 23% con relación al cierre del 2020.

Las **cuentas por pagar proveedores** cerraron en RD\$196, 979,843, representa un 21.9% del pasivo total.

El 61% de las cuentas por pagar a proveedores locales la constituyen las compras de insumos médicos y medicamentos, el restante 38% incluye compra de materiales e insumos operativos, reparaciones y mantenimientos entre otros; el 69% de la deuda esta vencida a más de 60 días.

El 80% de la deuda está concentrada en 25 proveedores, donde el 9% de la deuda corresponde a deudas con Dres. Mallen Guerra, un 11% a promese cal y el 12% a Oscar Renta Negrón, distribuidores de medicamentos de alto costo.

RDD\$116,296,236 esta vencida a más de 60 días.

INDICADORES FINANCIEROS RELEVANTES

Indicadores de Liquidez

Con estos indicadores se evidencia la capacidad del INCART para cumplir con sus obligaciones financieras a corto plazo.

- **Razón Corriente**

De acuerdo a estándares internacionales (Byington) con enfoque al sector salud establece que el **índice de razón corriente** es de 1.45, siendo el de la institución de **1.32** para el período. Esto significa que está relativamente bajo; la institución tiene capacidad para cumplir con sus obligaciones al 100% y seguir operando. Las reservas para pago de regalía y pago de incentivos supeditan este indicador.

Indicadores de Actividad

Estos indicadores evidencian la eficiencia del INCART en la administración de sus activos.

- **Rotación Cartera ARSs**

Periodo de cobro

Las cuentas se recuperan cada 92 días, principalmente por el peso de la cuenta por cobrar a SeNaSa; la media es 138.69 días.

Indicadores de Endeudamiento

Estos indicadores muestran la capacidad del INCART para obtener acceso a créditos en condiciones de mercado provechosas y realizar nuevas capitalizaciones para la optimización de los servicios.

➤ **Nivel de Endeudamiento**

Corresponde al grado de apalancamiento utilizado e indica la participación de los acreedores sobre los activos de la institución. Para este periodo el resultado fue de 66.4, el resultado no es bueno, ya que se encuentra por encima de los parámetros, el estándar es 64.2. Muestra dependencia de financiación con proveedores para cubrir nuestras operaciones; la reserva para pago de incentivos (amparado con disponibilidad bancaria) supedita este indicador.

Riesgo Financiero

La Institución no está expuesta a grandes riesgos de liquidez, al disponer de una composición de activo líquido importante como resultado de sus actividades, sin embargo, los indicadores de liquidez no evidencian las necesidades imperantes de la institución, si no se gestionan los recursos necesarios para cubrir la alta demanda de mantenimientos, puede entrar en un proceso de apalancamiento financiero impactando seriamente la liquidez.

Las cuentas por cobrar de la Institución corresponden en un 61% a SeNaSa, ARS gubernamental con un alto grado de solvencia económica, de suerte que el riesgo relativo a los créditos se considera menor.

A pesar de esto debemos considerar, que nuestra liquidez está sustentada por el financiamiento de una sola institución, por lo que, debemos lograr diversificar la cartera incluyendo hacer acuerdos con aquellas ARSs que tienen mayor

participación en el sector salud, mantener el equilibrio y disminuir el impacto de la reducción de pagos de nuestro mayor financiador.

RECOMENDACIONES

1. Mantener niveles de inventarios conforme a nuestra capacidad económica.
2. Planificar las compras de insumos y medicamentos con holgura, de tal forma que nos permita cumplir con las normativas vigentes, correr procesos que nos permitan alcanzar economías de escala con el hospital abastecido.
3. Establecer como prioridad la disminución de la deuda, acogiéndonos a la figura de la austeridad, concentrándonos en la inversión de insumos, medicamentos y mantenimiento de quipos.
4. Renegociar las Tarifas con las ARSs contratadas y Gestionar los Contratos con las ARSs de mayor participación en el sector salud.
5. Fortalecer los centros de mayor rentabilidad para garantizar que subvencionen aquellos que por la naturaleza del INCART requieran dar los servicios, que aún no generen los recursos necesarios para su auto sostenibilidad.
6. Adquirir un Sistema de Facturación, Reclamación y CxC que permita la trazabilidad de las facturas por cobrar a las ARSs entre los diferentes departamentos que intervienen en el proceso con la finalidad de enviarlas a reclamar de manera oportuna y poder gestionar los pagos en los plazos establecidos.
7. Fortalecer los controles internos que garanticen que todos los servicios prestados, medicamentos e insumos utilizados en los centros de servicios sean debidamente facturados y cobrados.
8. Empoderar a los gerentes de centros, sobre la responsabilidad del cumplimiento de sus metas físicas y Financieras, así como la

administración total del centro bajo su mando, creando la cultura del monitoreo constante de sus resultados con una comunicación fluida con el área financiera que provoque las discusiones sobre ingresos, costos, gastos, tarifas, etc., aplicando, además, incentivos razonables y cuidadosos que garantice el crecimiento y calidad de los servicios.

9. Analizar de forma intrínseca los centros de producción con miras a identificar mejor gestión de ingresos y eficiencia en costos, que permitan un adecuado equilibrio financiero. Para el periodo 2022 ya se ha implementado el análisis de los centros de costos.
10. Establecer mecanismo interno de revisión de precios de compras ofrecidos por suplidores conforme a precios razonables de mercados.
11. Gestionar los costos de los equipos entregados por Oficina de Ingenieros y Supervisores de Obras del Estado (OISOE) o gestionar autorización de las autoridades correspondientes para costear y así presentar la verdadera composición de los activos, cargos de la depreciación o costo de reposición a los centros y por consiguiente medir mejor la eficiencia operativa.
12. Conformar el comité de reducción de gastos y establecer políticas de ahorro, involucrando cada director y/o gerente de área que nos permita racionalizar los gastos progresivamente.
 - a. Reducción de Personal administrativo y/o sustitución por otro de menor costo laboral.
 - b. Reducir los niveles de consumo de materiales de limpieza, oficina y lavandería, estableciendo controles y análisis de consumos.
 - c. Analizar y Depurar la nómina de cada Dirección, realizando técnicas adecuada de gestión de RRHH.
13. Gestionar la compensación de la deuda con el Ministerio de Alto Costo.
14. Realizar campañas mercadológicas para dar a conocer a la población, sobre los servicios del INCART, tecnologías utilizadas, así mismo cambiar la imagen del Hospital que es accesible para todo público, preferiblemente con ayuda económica externa.

15. Gestionar los mantenimientos preventivos y correctivos a través del Servicio Nacional de Salud o incrementar el apoyo presupuestario.
16. La Gerencia de Compras debe asegurarse de cerrar el proceso de compras, entregando el expediente completo a la gerencia de Tesorería, para solicitar de manera oportuna los pagos.
17. Ejecutar los proyectos después de haber realizado análisis de factibilidad. Cada proyecto debe ser presentado completo.
18. Analizar los incentivos pagados por ingresos ARSs, evaluarse si se debe incluir los ingresos por ventas de medicamentos.
19. Monitoreo constante al proceso de gestión de los expedientes de Hospitalización, Bloque Quirúrgico y Quimioterapia, para ir cerrando la brecha que origina los retrasos en la reclamación de estos expedientes; es importante dar respuesta a estas oportunidades de mejoras para así poder remesar dentro de los plazos establecidos todos los expedientes y poder cumplir con las metas proyectadas.
20. Analizar las glosas, de tal forma que podamos reducirla al mínimo.


Lic. Yokasta Burgos H.

Contadora General

Estados Financieros Preparado Por


Lic. Lissette Hernández P.

Directora Financiera

Informe Preparado por

Dr. José E. Ramírez

Director General

Aprobado por

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER ROSA EMILIA SÁNCHEZ PÉREZ DE TAVARES
INCART
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

	2021	2020
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	24,933,553	68,009,786
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	193,319,060	124,457,369
Inventarios (Nota 9)	89,223,143	67,243,800
Total activos corrientes	307,475,756	259,710,955
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	64,743,420	49,872,561
Activos intangibles (Nota 11)	1,505,389	1,554,554
Total activos no corrientes	66,248,809	51,427,115
Total activos	373,724,565	311,138,070
Pasivos Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	196,979,843	161,554,433
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	32,400,359	24,181,223
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	4,359,800	4,360,100
Total pasivos corrientes	233,740,003	190,095,757
Pasivos no corrientes		
Otros pasivos no corrientes (Nota 15)	6,131,584	4,125,182.37
Total pasivos no corrientes	6,131,584	4,125,182
Total pasivos	239,871,587	194,220,939
Activos Netos/Patrimonio (Notas 16 y 17)		
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) NOTA 16	20,427,222	- 48,892,365
Resultado acumulado (Nota 17)	113,425,756	165,809,495
Total activos netos/patrimonio	133,852,978	116,917,131
Total Pasivos y activos netos/patrimonio	373,724,565	311,138,070

0

DR. JOSÉ RAMÍREZ FELIZ
DIRECTOR GENERAL


LICDA. YOKASTA BURGOS
CONTADORA GENERAL


LICDA. LISSETTE HERNANDEZ
DIRECTORA FINANCIERA

**SERVICIO NACIONAL DE SALUD
INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER ROSA EMILIA SÁNCHEZ PÉREZ DE TAVARES
INCART
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)**

	2021	2020
Ingresos (Notas 18,19,20)		
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 18)	746,943,155	499,538,741
Transferencias y donaciones (Nota 19)	369,514,868	389,752,392
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 20)	6,080,493	5,833,842
Total ingresos	1,122,538,516	895,124,975
Gastos (Notas ,21,22,23,24,25,26)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 21)	605,146,149	521,186,716
Subvención y otros pagos por transferencias (22)	214,329	389,259
Suministros y material para consumo (Nota 23)	415,199,369	315,539,124
Gasto de depreciación y amortización (24)	16,305,503	10,126,463
Otros gastos (Nota 25)	64,584,831	96,032,297
Gastos financieros (26)	611,968	431,370
Total gastos	1,102,062,151	943,705,229
Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria (27)	49,144	- 312,109
Resultado del período (ahorro / desahorro)	20,427,222	- 48,892,363

DR. JOSÉ RAMÍREZ FELIZ
DIRECTOR GENERAL


LICDA. YOKASTA BURGOS
CONTADORA GENERAL


LICDA. LISSETTE HERNÁNDEZ
DIRECTORA FINANCIERA

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER ROSA EMILIA SÁNCHEZ PÉREZ DE TAVARES
INCART
CAMBIO DE PATRIMONIO
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)
(Valores RD\$)
2021-2020

	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	165,229,575	165,229,575
Cambio en políticas contables		
Ajuste al patrimonio	579,921	579,921
Resultado del período	- 48,892,364	- 48,892,364
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	116,917,132	116,917,132
Cambio en políticas contables		
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	116,917,132	116,917,132

CAMBIO DE PATRIMONIO
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)
(Valores RD\$)
2021-2020

Saldo al 31 de diciembre de 2021	113,425,756	113,425,756
Ajuste al patrimonio		
Resultado del período	20,427,222	20,427,222
Saldo al 31 de diciembre de 2021	133,852,978	133,852,978
Saldo al 31 de diciembre de 2021	133,852,978	133,852,978

DR. JOSÉ RAMÍREZ FELIZ
DIRECTOR GENERAL

LICDA. YOKASTA BURGOS
CONTADORA GENERAL


LICDA. LISSETE HERNÁNDEZ
DIRECTORA FINANCIERA

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER ROSA EMILIA SÁNCHEZ PÉREZ DE TAVARES
INCART
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

Nota #1 Entidad Económica

Base legal mediante la cual fue creada es el Decreto 133-12 del 22 de marzo 2012, donde designan con el nombre de Instituto Nacional del Cáncer Rosa Emilia Sánchez Pérez de Tavares al nuevo hospital construido en la calle Correa y Cedrón esquina Rafael A. Sánchez Ravelo, Zona Universitaria, Distrito Nacional. En la actualidad los principales funcionarios de la institución son: Dr. José Ramírez Feliz (Director General General), Licda. Lisette Hernández (Directora Financiera), Licda. Lisette Rodríguez (Directora Administrativa), Licda. Astry Henríquez (Directora de Gestión Humana), Licda. Vielky Lugo (Gerente de Tesorería), Licda. Digna Santamaría (Gerente de Compras y Contrataciones), Dr. Mario Furcal (Gerente del Centro Quirúrgico), Licda. María M. Santana (Gerente de Revisión y Control) y Licda. Yokasta Burgos (Contador General Interina) entre otros.

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 (Diqecoq).

El Instituto Nacional del Cáncer (INCART) 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 2021 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros es autorizada por el Director General.

Nota #3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en la República Dominicana.

Nota #4 Uso de Estimados y Juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos, y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

El Incart realiza estimaciones de ingresos y gastos en el presupuesto, cuyos resultados pueden diferir de los reales, sin embargo, esto no afecta los registros contables.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico

Los Estados Financieros, contienen o exponen 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.

Nota #6 Resumen de políticas Contables significativas

A continuación detalle de todo lo relacionado con las principales políticas contables utilizadas por el Instituto Nacional del Cáncer (INCART), para la elaboración de los estados financieros al 31 diciembre 2021 y 2020, las cuales son consistentes con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (Diqecoq)

Cuenta por Cobrar a corto plazo

Las cuentas por cobrar a usuarios y las de Administradoras de Riesgos de Salud (ARSs) se registran al devengo, en el momento que se realiza la facturación, al cierre de cada mes se reconocen las cuentas por cobrar reclamadas, las que son recuperables en los próximos 30 a 90 días.

Inventarios

Los inventarios están compuestos por insumos y medicamentos disponibles para la venta y el consumo, materiales de oficina, alimentos, bebidas y útiles de cocina, materiales de limpieza y lavandería, Glp, Gasoil, Materiales impresos, registrados al costo de adquisición. El método de valoración es el costo promedio ponderado.

Se realiza un inventario trimestral para comprobar los saldos de las existencias, y una revisión constante de los insumos y medicamentos próximos a vencer.

Propiedad, planta y equipo

El mobiliario y equipo esta registrado al costo de adquisición. El método de depreciación utilizado es el de línea recta, o sea, la distribución uniforme del costo sobre el estimado de vida útil de los activos sujetos a depreciación, considerando los porcentajes de depreciación de los activos del sector público.

Activos Intangibles

Los activos intangibles lo componen, las fuentes de iridio (utilizadas para la aplicación de braquiterapia) y las licencias para sistemas informáticos. El registro se realiza por su valor de adquisición mas los gastos para la puesta en marcha. El método de amortización utilizado es el lineal a un año.

Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar la componen, las cuentas por pagar a proveedores, retenciones y deducciones, provisiones y servicios(ingresos) cobrados por adelantado.

Los pasivos en moneda extranjera se registran de acuerdo a la cotización de la moneda que se trata conforme a la emitida por el Banco Central.

Ingresos y Gastos

El Incart reconoce sus ingresos y gastos en base al método de lo devengado, tal como establecen las Normas de contabilidad aplicables al sector público. Obtiene sus ingresos por la prestación de servicios y las donaciones recibidas sean estas corrientes y en naturaleza.

Los gastos por cuentas incobrables se reconocen al momento que las ARSs glosan los servicios y se demuestra la incobrabilidad de la cuenta.

Provisiones

El Incart realiza provisiones mensuales de los siguientes gastos:

Incentivos por pagar

Corresponde a los incentivos pagados de forma semestral a empleados del INCART, cuyo registro se realiza mensual conforme a los ingresos percibidos de las ARSs, amortizando el gasto conforme se vaya originando el compromiso, permitiendo su identificación directa en el mes en que incurren.

Regalía Pascual por pagar

El gasto se registra cuando se reconoce, permitiendo su identificación directa en el mes en que incurre.

Nota #7) Efectivo y equivalente de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Banco de Reservas Cta. Corriente Colectora No.010-252753-9 (Anexo 1) (7-1)	13,163,601	37,431,017	-24,267,416.02	-65%
Banco de Reservas Cta. Corriente Operativa No. 160-112796-8 (Anexo 1)	1,197,978	809,986	387,991.69	48%
Banco de Reservas Cta. Tesorería Nomina No.0100202000 (Anexo 1)	9,150,835	29,035,779	-19,884,944.32	-68%
Banco de Reservas Cta. Fondocyt No. 1-1-01-02-001-0006	1,411,264	715,704	695,560.15	100%
Caja Chica	875	8,299	-7,424.61	0%
Fondos Caja	9,000	9,000	0.00	0%
Total	24,933,553	68,009,786	-43,076,233.12	-63%

La Institución posee saldos de efectivo al 31 de diciembre 2021, por valor de RD\$24,933,553 el cual presenta una disminución de un 63% en comparación al año 2020.

El efectivo en Caja y bancos lo conforman los balances conciliados en las cuentas bancarias del Incart, más los fondos de Caja chica y Caja General.

NOTA #8) Cuentas y Documentos por Cobrar Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Cuentas por Cobrar ARS (Anexo 2)	132,486,776	89,070,995	43,415,780.29	49%
Cuentas por Cobrar Centro Ciclotrón	1,138,509	1,981,915	0.00	-43%
Cuentas por Cobrar Organizaciones de Ayuda a Usuarios	225,467	273,537	-48,069.73	-18%
Cuentas por Cobrar Usuarios (Anexo 3)	52,022,230	22,558,822	29,463,407.06	131%
Cuentas por Cobrar Suplidores (8-1)				
SV Suplidores Globales SRL	267,000	267,000	0.00	0%
Productos Jecar SRL	362,440	362,440	0.00	0%
Sub-total	629,440	629,440	0.00	0%
Anticipos Suplidores (8-2)				
Cuentas por Cobrar Func. Y Empl	61,312	3,576,531	-3,515,219.59	-98%
Cuentas por Cobrar Mac (8-3)	16,057	9,000	7,056.74	78%
Cuentas por Cobrar Alquiler Cafetería	6,208,859	6,208,859	0.00	0%
Otras cuentas por cobrar (8-4)	-	75,000	-75,000.00	-100%
Total	193,319,060	124,457,369	69,705,096.27	55%

Al cierre mes de diciembre 2021 las cuentas por cobrar asciende a RD\$ 193,319,060.01

Las Cuentas y Documentos por Cobrar están conformados por los servicios facturados a ARS y Usuarios, suplidores locales y anticipos a Suplidores.

Las cuentas por Cobrar otras instituciones, fueron segregadas de las cuentas por cobrar a ARSs, las correspondientes a organizaciones de ayuda a usuarios como son Presidencia de la República, Despacho de la Primera dama, asociación de mujeres solidarias, etc.

8-1) Las cuentas por cobrar de SV Suplidores Globales y Productos Jecar, corresponde a pagos anticipados para compras de Insumos y medicamentos, no recibidos por la cantidad expresada en el balance, correspondiente al año 2014.

8-2) Incluye RD\$30,000 deposito farmacia Carol

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021

(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

8-3) Las Cuentas por cobrar Ministerio Alto Costo (MAC), corresponde a los servicios prestados a pacientes del programa protegidos del Ministerio de Salud Pública.

8-4) Valor de otras cuentas por cobrar es como sigue:

Cafeteria	88,270
Instituciones del Gobierno Central (MSP)	292,500
Institucion financiera, deposito pendiente	149,642
	530,412

Nota #9) Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Inv. Alimentos Y Bebidas	879,738	871,487	8,250.78	0.95%
Inv. De Insumos De Laboratorio	14,617,948	12,171,530	2,446,418.44	20.10%
Inv. De Medicamentos En General	5,823,088	4,387,927	1,435,160.90	32.71%
Inv. Insumos Médicos Y Mat. Gastables Hospitalarios	22,896,027	19,666,354	3,229,673.02	16.42%
Inv. Medicamentos Citostáticos	34,839,073	18,177,628	16,661,445.55	91.66%
Inv. Medicamentos Controlados	4,142,488	3,046,602	1,095,886.65	35.97%
Inv. Materiales De Limpieza	1,760,605	1,882,802	-122,196.96	-6.49%
Inv. Materiales De Lavandería	480,929	1,370,072	-889,142.77	-64.90%
Inv. Glp	77,674	99,668	-21,994.01	100.00%
Inv. Materiales De Oficina	1,764,669	1,554,509	210,160.16	13.52%
Inv. Gas Oil	329,366	249,352	80,013.58	32.09%
Inv. Materiales Impresos	73,336	279,365	-206,028.94	-73.75%
Inventario Útiles De Cocina Y Comedor	685,740	561,013	124,726.97	22.23%
Inv. Materiales E Insumos Ciclotrón	852,462	2,925,492	-2,073,029.97	-70.86%
Total	89,223,143	67,243,800	21,979,343.40	32.69%

Los inventarios son registrados al costo, bajo el método de sistema permanente, el método de valuación es el del costo promedio.

El consumo del inventario se registra con la venta y consumo interno de los productos.

El inventario presentando es por un Valor total RD\$89,154,017 presenta una disminución de 12% comparado con 2020.

Nota #10) Propiedad, planta y equipo neto (Anexo 5)

Un detalle de las partidas Propiedad, planta y equipo netos al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Mobiliarios y equipos				
Equipos de Computos	17,870,410	15,138,466	2,731,944.33	18%
Mobiliarios Oficina	7,929,285	7,296,274	633,011.59	9%
Equipos de Oficina	1,932,067	1,932,067	-	0%
sub-total	27,731,763	24,366,807	3,364,955.92	14%
Equipos Médicos				
Mob. Y Equipos Médicos	49,451,942	43,155,825	6,296,117.46	15%
Equipos y Muebles de Alojamiento	9,339,321	6,643,167	2,696,153.92	41%
sub-total	58,791,263	49,798,992	8,992,271.38	18%
Maquinarias, otros Equipos y Herramientas				
Equipos de Comunicación	3,428,183	3,428,183	-	0%
Herramientas y Repuestos	777,878	777,878	-	0%
Cortinas	80,378	80,378	-	0%
Otros Mobiliarios y Equipos	33,617,150	14,851,193	18,765,956.93	126%
sub-total	37,903,589	19,137,632	18,765,956.93	98%
Total Activos	124,426,614	93,303,430	31,123,184.23	33%
Depreciación Acumulada	- 59,683,194	- 43,430,869	(16,252,325.63)	37%
Activos Netos	64,743,420	49,872,561	14,870,858.60	30%

Nota #11) Activos intangibles (Nota 11)

Un detalle de las partidas Bienes Intangibles netos al 30 de Septiembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Bienes Intangibles				
Paquetes y Programas de Computación	3,651,017	3,651,017	-	0%
Fuente de Iridio	3,280,470	3,280,470	-	0%
Fuente de Cesio	444,752	444,752	-	0%
sub-total	7,376,240	7,376,240	-	0%
Total Activos Bienes Intangibles	7,376,240	7,376,240	-	0%
Amortización Acumulada	- 5,870,851	- 5,821,686	(49,165.11)	1%
Activos Netos Bienes Intangibles	1,505,389	1,554,554	(49,165.11)	-3%
Total activos netos	66,248,809	51,427,115	14,821,693.49	29%

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

Las adquisiciones del 2021 incluye:

ASPIRADOR QUIRURGICO	138,175.51
BALANZA DE PIE MECANICA	26,296.67
BALANZA INDUSTRIAL PANTALLA DIGITAL	59,413.00
BANQUILLO	21,686.46
BASE GIRATORIA PARA TV	4,705.25
BASE PARA TV	5,428.47
BEBEDERO TECNOMASTER	26,357.25
BOCINA DE TECHO	44,784.89
BOMBA PARA LIMPIEZA DE ENDOSCOPIO	581,740.00
CAMA HOSPITALARIA	2,099,644.09
CAMAROTE EN METAL	48,533.33
CAMAROTE TWIN CON SU COLCHON	166,397.21
CAMILLA DE EMERGENCIA CON BARANDAS	251,589.26
CAMILLA GINECOLOGICA	256,253.31
CARRO DE LIMPIEZA CON RUEDAS BOLSAS	68,368.46
CENTRIFUGA DE PLASMA	3,756.38
COMPRESOR DE AIRE	21,640.32
COMPUTADOR COMPLETO (CPU, MONITOR, TECLADO)	464,060.95
DESFIBRILADOR	168,641.67
ELECTRO BOMBA CENTRIFUGA CON TURBINA	872,000.00
ESCANER	62,562.50
ESTACION DE TRABAJO MODULAR	96,004.80
ESTUFA ELECTRICA DOS HORNILLAS	38,930.00
ESTUFON DE UN QUEMADOR	22,230.00
EXTRACTOR DE AIRE	114,801.87
IMPRESORA DE ETIQUETAS	68,710.92
IMPRESORA TERMICA DE RECIBOS	92,248.10
INCUBADORA	3,003.33
LAPTOP	201,405.23
LOCKER DE SEIS PUERTAS O GAVETAS	6,535.17
MANEJADORA HIDONICA DE 5 TONELADAS	402,616.67
MAQUINA DE ANESTESIA	1,291,763.70
MAQUINA SUMADORA DIGITAL	29,961.97
MESA AUXILIAR PARA HABITACIONES	135,739.33
MICROONDAS	7,189.94
MINI LAPTOP INTEL	18,895.50
MONITOR E2020H	192,374.61
MOTOCICLETA 100CC	149,120.53
NEVERA 10 PULGADAS	33,424.13
PISTOLA DE BIOPSIA	118,999.99
PRINTER A COLOR	3,230.00
REFRIGERADOR/FREEZER COMBINADO	160,861.41
SILLA DE VISITA	14,710.67
SILLAS PLASTICAS S/BRAZOS	260,737.52
SILLON EJECUTIVO	31,035.57
SILLON EJECUTIVO SECRETARIAL	21,546.08
SILLON RECLINABLE PARA PACIENTES	172,575.00
SISTEMA AUTOMATICO DE TURNOS & ACCESORIOS	45,843.00
SISTEMA DE ALMACENAMIENTO DE RED (STORAGE)	855,129.40
SONOGRAFO	2,207,388.81
SOPORTE AEREO DE PEDESTAL	10,474.78
TABLET MATRIX	64,615.97
TANQUE DE NITROGENO, THERMO DE 21 LT & ACC.	343,021.99
TELEVISOR A COLOR 42"	20,695.50
TERMOCICLADOR	320,232.83
TERMOMETRO DIGITAL	8,275.53
ULTRASONIDO	21,311.33
UNIDAD DE ENFRIAMIENTO (CHILLER)	14,304,991.32
UPS 3KV	148,458.77
UPS DE DOBLE CONVERSION CON SUPRESION	7,410.00
VITRINA EN METAL TRES TRAMOS	45,911.83
	27,484,448.09

El total de activos fijos al cierre del 31 de diciembre 2021 asciende a RD\$66,248,809, Según su valor en libro.

La depreciación se aplica a fin de amortizar el costo total de los activos fijos, el método utilizado es el lineal, la depreciación es aplicada basada en la tabla de depreciación para las instituciones públicas.

El balance de los Activos presentados en el Balance General son únicamente los adquiridos con los recursos de captación directa. Los activos recibidos de OISOE aun no están registrados en la contabilidad, ya que no contamos con los costos de adquisición.

Nota #12)Cuentas por pagar a corto plazo (anexo 4)
Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Cuentas por pagar proveedores	196,979,843	161,554,433	35,425,410.08	22%
Total	196,979,843	161,554,433	35,425,410.08	22%



SERVICIO NACIONAL DE SALUD
INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER ROSA EMILIA SÁNCHEZ PÉREZ DE TAVARES
INCART
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)



Las cuentas por Pagar a proveedores locales, ascienden a RD\$196,979,843.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021

(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

Nota #13) Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las partidas del gastos al personal por pagar al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
13-1) Gastos de Personal por Pagar				
Regalía Pascual por Pagar (13-1-1)	505,746	72,058	433,687.52	602%
Incentivos 10% SeNaSa por Pagar (13-1-2)	31,314,437	23,213,272	8,101,165.09	35%
Sueldo fijos por pagar	305,253	15,593	289,660.36	1858%
Sueldos Temporeros Medicos Por Pagar	6,853	-	6,853.15	100%
	32,132,289	23,300,923	8,831,366.13	38%

(13-1-1) Corresponde a Provisión regalía pascual de los empleados, periodo 2021

(13-1-2) Corresponde a incentivos pendiente de pagar a los empleados correspondiente al periodo 2021

	2021	2020	VARIACION	%
Retención 5% Compra De Bienes Y Servicios	31,488	4,618	26,870.67	582%
Retención Inavi Por Pagar	155,600	155,600	0.00	0%
Retención Isr A Personas Físicas	4,800	39,660	-34,860.02	100%
Retención Isr Salarial Por Pagar	7,057	-	7,056.74	100%
Retenciones Isr al Exterior	0	680,423	-680,422.76	100%
Total	198,945	880,300	-681,355.36	-77%
Total Retenciones y acumulaciones por pagar	32,331,234	24,181,223	8,150,010.77	34%

Nota #14) Otros pasivos corrientes

Un detalle de otros pasivos corrientes al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Cuentas por pagar ministerio de salud farmacia alto costo(14-1)	3,775,339	3,775,339	0.00	0%
Provisión para pago de prestaciones laborales(14-2)	387,000	387,300	-300.00	0%
Provisión para pago de vacaciones (14-3)	62,990	62,990	0.00	0%
Cuentas por Pagar Empleado	27,574	27,574	0.00	0%
Reingreso cheques nulos	34,334	34,334	0.00	0%
Otras Cuenta Por Pagar Sector Privado	72,563	72,563	0.00	0%
Total Otras Cuentas por Pagar	4,359,800	4,360,100	-300.00	0%

14-1 Este monto corresponde a medicamentos citostaticos facilitados al INCART en calidad de préstamo por la Farmacia de Alto Costo.

14-2 Corresponde a provisión de los compromisos pendientes de pago por concepto de las Desvinculaciones.

14-3 Corresponde a provisión de los compromisos pendientes de pago por concepto de las Vacaciones

Un detalle de otros pasivos no corrientes al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

Nota #15) Otros Pasivos No corrientes (Anexo 6)

	2021	2020	VARIACION	%
Servicios Cobrados por Adelantado	6,131,584	4,125,182	2,006,402.07	49%
Total	6,131,584	4,125,182	2,006,402.07	49%

El valor RD\$ 6,131,584.44 corresponde a depósitos de pacientes por Servicios Cobrados por Adelanto.

Nota #16) Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)

Resultado acumulado

Un detalle del Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) Resultado acumulado al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Resultado Ejercicios anteriores	116,917,131	165,229,575	-48,312,443.14	-29%
Ajustes años anteriores	- 3,491,375	579,921	-4,071,295.79	-100%
Resultado del Ejercicio periodo	-	-	-	0%
Total resultado acumulado	113,425,756	165,809,495	-52,383,738.93	-32%

Nota #17) activo Neto Patrimonio

Un detalle del activo neto Patrimonio al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Resultado Ejercicios anteriores	116,917,131	165,229,575	-48,312,443.14	-29%
Ajustes años anteriores	- 3,491,375	579,921	-4,071,295.79	-702%
Total resultado acumulado	113,425,756	165,809,495	-52,383,738.93	-32%
Resultado del Ejercicio periodo	20,427,222	- 48,889,929	69,317,150.78	-142%
Total Activos netos/ Patrimonio	133,852,978	116,919,567	16,933,411.85	14%

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER ROSA EMILIA SÁNCHEZ PÉREZ DE TAVARES
INCART
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

ESTADO DE RESULTADOS

Nota #18) Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestación al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

Los ingresos son registrados al devengo e incluye ingresos por Consultas, Laboratorios, Procedimientos, Hospitalización y venta de medicamentos.

CENTROS DE SERVICIOS	2021	2020	VARIACION	%
Centro De Anatomía Patológica	25,271,373	11,719,384	13,551,988.68	116%
Centro de Banco De Sangre	14,198,205	10,256,274	3,941,930.65	38%
Centro De Hospital De Día	16,147,545	10,623,992	5,523,552.83	52%
Centro de Hospitalización	48,519,251	41,144,158	7,375,093.16	18%
Centro De Imagen	100,017,378	34,868,751	65,148,627.46	187%
Centro De Laboratorio Clínico	31,399,890	21,051,356	10,348,534.18	49%
Centro De Medicina Interna Y Especialidades	32,604,533	14,421,217	18,183,315.54	126%
Centro De Oncología Médica	12,153,371	7,926,669	4,226,702.11	53%
Centro De Radiooncología	80,507,070	57,541,903	22,965,166.73	40%
Centro De Urgencias	1,913,896	1,426,494	487,401.66	34%
Centro Quirúrgico	33,994,417	16,089,882	17,904,535.29	111%
Centro de Farmacia	340,668,243	274,087,369	66,580,873.69	24%
Centro Ciclotrón	16,035,498	5,402,515	10,632,982.24	197%
Centro de Odontología	328,794	-	328,794.22	100%
Total	753,759,463	506,559,964	246,870,704.22	49%

Ingresos Operativos Exonerados

Insumos Médicos y Material Gastable Hospitalario
Consultas, Laboratorios, procedimientos y Hospitalización
Total Ingresos Operativos Exonerados

	2021	2020	VARIACION	%
-	2,726,110	1,410,992	-1,315,117.93	93%
-	4,090,197	5,610,231	1,520,033.77	-27%
-	6,816,307	7,021,223	204,915.84	-3%

Total Ingresos por transacciones con contraprestación

	746,943,156	499,538,741	247,075,620.05	50%
--	--------------------	--------------------	-----------------------	------------

Nota #19) Transferencias y Donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Asignación Presupuestal Gobierno Central (19-1)	331,192,599	337,565,192	(6,372,593.71)	-2%
Donaciones en Naturaleza Otras Instituciones Privadas (19-2)	18,375,401	5,122,300	13,253,100.49	259%
Donaciones en Efectivo Otras Instituciones Privadas	138,880	18,492,617	(18,353,737.25)	0%
Donaciones en Naturaleza Otras Instituciones Públicas (19-3)	19,807,989	28,572,282	(8,764,293.65)	-31%
Total	369,514,868	389,752,392	-20,237,524	-5%

(19-1-) Corresponde a la Asignación Presupuestal Gobierno Central, para pago de Nóminas Sigef y proyecto Ciclotrón.

(19-2-) Incluye: sobrantes central de mezcla y otras áreas, personas físicas; Donación de muestras médicas personas jurídicas; Leterago y Dres. Mallen Guerra, SRL.

(19-3-) Las donaciones en naturaleza otras instituciones públicas corresponden a la donaciones recibidas de Maternidad de la Altagracias, SNS, PROMESE Cal, Hospital Gautier, Hospital Luis Aybar ETC, en medicamentos e insumos médicos, así como los recibidos del Servicio nacional de Salud (nutrición enteral y parenteral) y camas hospitalarias, así como otros donativos intrahospitalarios.

Nota #20) Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Otros Ingresos	6,080,493	5,833,842	246,651.08	4%
Total	6,080,493	5,833,842	246,651.08	4%

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

MESCYT Proyecto de Fondocyt	2,725,275
Subsidio maternidad y enfermedad	1,360,359
Alquiler cafetería	808,600
Otros	819,480
Fondos Ethnor del Istmo, S.A	250,880
Fondo Proyecto Lacort	79,920
Sant Jude	35,979
Total	6,080,493

Otros

Nota #21) Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

21.1) Sueldos para Cargos Fijos

	2021	2020	VARIACION	%
Sueldos Al Personal Fijo	406,736,430	374,485,520	32,250,910.57	9%
sueldo al personal eventual	21,582,474	6,936,235	14,646,238.78	100%
Total	428,318,904	381,421,755	46,897,149.35	12%

Nota:

Sueldos para Cargos Fijos

Cambio de cuenta presupuestaria vía Resolución No. 97-2019
del Ministerio de Administración Pública (MAP) (Circular No. 1
d/f 7 Enero 2020- Ministerio de Hacienda)

SERVICIO NACIONAL DE SALUD
INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER ROSA EMILIA SÁNCHEZ PÉREZ DE TAVARES
INCART
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

21-2) Compensaciones Directas al Personal

	2021	2020	VARIACION	%
Regalía Pascual (21-2-1)	42,116,642	31,269,760	10,846,881.68	35%
Compensación uso de Vehículo	45,000	108,000	-63,000.00	-58%
Compensaciones Especiales	2,196,568	1,343,000	853,567.64	64%
Compensación Servicios De Seguridad	1,000,000	-	1,000,000.00	0%
Prima de Transporte	3,031,150	323,200	2,707,950.00	838%
Vacaciones	3,370,754	1,784,882	1,585,872.05	100%
Prestación Laboral Por Desvinculación	3,736,265	190,244	3,546,020.58	1864%
Incentivos y Escalafón (21-2-2)	58,317,697	47,466,204	10,851,492.87	23%
Total	113,814,076	82,485,291	31,328,784.81	38%

(21-2-1) Corresponde a Provisión Regalía Pascual Empleados

(21-2-2) Corresponde a reserva de Incentivo Correspondiente 10% pagos recibidos por ARS., Enero-diciembre 2021

21-3) Contribuciones a la Seguridad Social y Riesgo Laboral

	2021	2020	VARIACION	%
Contribuciones al Seguro de Salud	29,223,978	26,488,436	2,735,541.99	10%
Contribuciones al Fondo de Pensiones	29,305,761	26,588,482	2,717,278.64	10%
Contribuciones por Riesgo Laboral	4,483,431	4,202,753	280,678.70	7%
Total	63,013,170	57,279,670	5,733,499.32	10%

Total Sueldos, salarios y beneficios a empleados

605,146,150	521,186,716	83,959,433.49	16%
--------------------	--------------------	----------------------	------------

22-) Subvención y otros pagos por transferencias

Un detalle de las Subvención y otros pagos por transferencias al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Donaciones a tercero	214,329	389,259	-174,929.65	-45%
Total Subvención y otros pagos por transferencias	214,329	389,259	-174,929.65	-45%

Estas donaciones corresponden a donaciones de medicamentos a varios hospitales (El Almirante, Moscoso Puello, Hospital de la Mujer, Prof. Juan Bosch, Luis E. Aybar, Nuestra sera de la altagracia y otros, durante el semestre.

Nota #23) Suministros y material para consumo

23-1) Costos Operativos

	2021	2020	VARIACION	%
Medicamentos En General	51,022,201	37,360,068	13,662,133.31	37%
Insumos Médicos Y Mat. Gastables Hospitalarios	47,555,090	32,633,038	14,922,052.02	46%
Medicamentos Citostaticos	200,821,915	157,962,311	42,859,604.15	27%
Medicamentos Controlados	23,037,329	15,474,073	7,563,255.84	49%
Alimentación	12,252,277	9,496,781	2,755,496.36	29%
Insumos Ciclotrón	31,350,239	1,766,965	29,583,274.49	100%
Laboratorio	10,476,636	18,857,629	-8,380,993.52	-44%
TOTAL	376,515,688	273,550,865	102,964,822.64	38%

23-2) Materiales y Suministros

	2021	2020	VARIACION	%
Accesorios De Metal	436,488	169,593	266,895.27	157%
Artículos De Plástico (23-2-1)	8,352	872,574	-864,221.16	-99%
Aceites Y Grasas	216,242	6,236	210,006.07	3368%
Acabados Textiles (23-2-2)	32,337	111,016	-78,679.62	-71%
Artículos de caucho	34,965	89,016	-54,050.83	-61%
Artículos De Cuero	45,473	4,453	41,019.70	921%
Alimentos Y Bebidas Para Personas	1,883	460	1,422.97	309%
Estructuras Metálicas Acabadas	3,565,801	40,330	3,525,470.42	8741%
Gas Glp (23-2-3)	700,617	2,421,115	-1,720,498.30	-71%
Gasoil (23-2-4)	-	4,443,044	-4,443,043.81	-100%
Insecticidas, fumigantes y otros	-	265,264	-265,264.00	-100%
Herramientas Menores	430	8,756	-8,326.34	-95%
Hilos y telas	124,218	900,492	-776,273.98	-86%
Libros Revista Y Periódicos	2,334,765	91,200	2,243,564.90	2460%
Limpieza E Higiene (23-2-5)	7,239,308	10,163,820	-2,924,512.08	-29%
Maderas, corchos y sus manufacturas	-	-	0.00	0%
Otros Repuestos Y Accesorios Menores (23-2-6)	774,175	2,678,272	-1,904,096.67	-71%
Pintura, Lacas, Barnices, Diluyentes Y Absorbentes Para Pintura	56,302	158,532	-102,230.09	-64%
Piedra, arcilla y arena	6,883	34,728	-27,845.40	-80%
Prenda de vestir	523,530	201,243	322,286.69	160%
Productos de Artes Gráfico	-	4,872	-4,872.00	100%
Productos de Cemento	164,138	9,609	154,529.10	1608%
Productos De Loza	48,429	-	48,428.73	0%
Productos De Papel, Cartón Copia E Impresos	-	264,097	-264,097.49	-100%
Productos De Vidrio	262,231	64,054	198,177.39	309%
Productos De Yeso	63,508	-	63,507.60	0%
Productos Eléctricos Y Afines (23-2-07)	-	5,439,369	-5,439,368.61	-100%
Productos Químico De Uso Personal (23-2-08)	4,906,364	7,993,959	-3,087,595.65	-39%
Productos de Porcelana	9,276,652	6,378	9,270,273.32	145339%
Productos Ferrosos no ferrosos	600	-	600.00	100%

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

Productos Y Útiles Varios N.I.P.		334,054	334,054.00	-100%
Útiles De Cocina Y Comedor (23-2-09)	10,907	1,105,070	-1,094,162.56	-99%
Útiles De Escritorio, Oficina Informática Y De Enseñanza (23-2-10)	2,287,737	2,758,471	-470,733.70	-17%
Útiles Menores Médico Quirúrgicos (23-2-11)	3,620,340	60,578	3,559,761.40	5876%
Utensilios Destinado A Actividades, Deportivas, Culturales Y Recreativa	62,095	4,080	58,015.14	1422%
Instrumental Médico		9,251		-100%
Gasolina		1,004,271	-1,004,271.26	100%
Lavandería	4,800	-	4,800.20	
Lantas y Neumáticos	1,874,112	-	1,874,112.38	100%

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2021
(Valores expresados en pesos dominicanos-RD\$)

Total	38,683,681	41,718,259	-2,357,218.25	-7%
Total Suministros y material para consumo	415,199,369	315,269,124	100,607,604.38	32%

Nota #24) Gasto de depreciación y Amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2021 es como sigue:

	2021	2020	VARIACIÓN	%
Depreciación y Amortización	16,305,503	10,126,463	6,179,039.74	61%
Total Gasto de depreciación y Amortización	16,305,503	10,126,463	6,179,039.74	61%

(Nota #25) Otros Gastos

25) Servicios No Personales

	2021	2020	VARIACIÓN	%
Agua	379,080	-	379,079.99	100%
Pago Servicio Fundación Loata		745,601	-745,600.70	-100%
Derechos	25,500	300,000	-274,500.01	-92%
Eventos en general	72,163	-	72,163.00	100%
Festividades	7,973	-	7,972.80	100%
Fletes	73,998	72,760	146,758.37	-202%
Fumigación		43,558	-43,557.79	-100%
Impresión y encuadernación	704,920	102,660	602,260.03	587%
Impuestos	4,300	2,141,990	-2,137,690.35	100%
Instalaciones Eléctricas	2,142,261	0	2,142,260.81	100%
lavandería		2,191,834	-2,191,833.70	-100%
Mantenimiento y Rep. De Equipos de Oficina y Muebles	44,412		44,412.20	100%
Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	6,763,724		6,763,723.59	100%
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	4,130	1,457,542	-1,453,411.72	100%
Mantenimiento Y Reparación De Equipos Sanitarios Y De Laboratorio	1,206,531	343,465	863,066.11	251%
Mantenimiento Y Reparación De Obras Civiles En Instalaciones	368,659	1,992,521	-1,623,862.00	-81%
Obras menores en Edificaciones	489,405	119,562	369,843.04	309%
Otros Alquileres		193,140	-193,140.00	-100%
Otros servicios Técnicos Profesionales (25-2)	10,469,049	16,225	10,452,823.86	64424%
Pasajes y Taxis	93,868	6,016,867	-5,922,998.44	-98%
Peaje		283,855	-283,855.27	-100%
Recolección de residuos sólidos		400	-400.00	-100%
Servicios contabilidad y auditoria		1,116,368	-1,116,368.09	-100%
Servicios de Capacitación	156,869	158,196	-1,326.68	-1%
servicios de informática y sistemas computarizados	1,241,352	31,500	1,209,852.44	100%
Servicios especiales de mantenimiento y reparación (25-3)	16,823,967	2,223,265	14,600,702.65	657%
Servicios Funerarios Y Gastos Conexos	15,000	21,598,306	-21,583,305.99	-100%
Servicios jurídicos	66,306	14,800	51,506.20	348%
Servicios sanitarios médicos y veterinarios (25-5)	14,174,108	112,200	14,061,908.19	12533%
seguro de bienes inmuebles e infraestructura		10,013,521	-10,013,521.00	-100%
Teléfono local	2,895,791		2,895,791.47	100%
Tasas		2,891,434	-2,891,433.74	-100%
Publicidad Y Propaganda	1,118,954		1,118,953.96	100%
Servicio De Internet Y Televisión Por Cable	816,057	17,644	0.00	100%
	937,305			
Total	61,095,683	54,053,692	16,943,656.24	13%

25-2) Otros Gastos

	2021	2020	VARIACIÓN	%
Otros Gastos	22,546	35,683,945	-35,661,399.22	-100%
Cuentas Incobrables (25-2-1)	3,466,602	6,294,660	-2,828,057.62	-45%
	3,489,148	41,978,605	-38,489,456.83	-145%
Total Otros Gastos	64,584,831	96,032,297	-21,545,800.59	-33%

(Nota 26) Gastos Financieros

Un detalle de los Gastos Financieros al 31 de diciembre 2021 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Gastos Financieros	611,968	431,370	180,598.36	42%
	611,968	431,370	180,598.36	42%
Total Gastos Financieros	611,968	431,370	180,598.36	42%

(Nota 27) Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria

Un detalle de los Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria al 31 de diciembre 2021 y 2020 es como sigue:

	2021	2020	VARIACION	%
Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	49,144	312,109	-262,965.39	-84%
	49,144	312,109	-262,965.39	-84%
Total Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	49,144	312,109	(262,965.39)	-84%

DR. JOSÉ RAMÍREZ FELIZ
DIRECTOR GENERAL

LICDA. YOKASTA BURGOS
CONTADORA GENERAL

LICDA. LISSETTE HERNÁNDEZ
DIRECTORA FINANCIERA