



Estados Financieros

Marzo 2026.

**Provincia Barahona
República Dominicana**

Servicio Regional Salud Enriquillo 6
Estado de Situación Financiera
Del ejercicio terminado 31 Marzo, 2026
(Valores en RD\$)

2025

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalentes de efectivo (07) 27,443,036

Otros activos corrientes 1,303,121

28,746,157

Total activos corrientes

Activos no corrientes

Propiedad Planta y Equipo (Nota 08) 6,733,282

6,733,282

Total activos no corrientes

Total activos

35,479,439

Pasivos

Pasivos corrientes

Proveedores Directos a Pagar a Corto Plazo (09) 163,733.33

Otros pasivos corrientes (Nota 10) 257,888.71

421,622.04

Total pasivos corrientes

Activos Netos/Patrimonio

Capital 42,850,756.00

Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro) (4,681,654.92)

Resultados acumulados (3,111,285)

Intereses minoritarios

35,057,817

Total activos netos/patrimonio

Total pasivos y activos netos/patrimonio

35,479,439

Preparado por:

Ezquiel A. Matos J.
Licda. Ezquiel A. Matos J.
Contador. Dept. contabilidad.

Revisado por:

Kastiel R. Peralta Matos
Licda. Kastiel R. Peralta Matos
Encargada Interina Financiera

Aprobado por:

Dr. Wilkin Manuel Feliz Perez
Dr. Wilkin Manuel Feliz Perez
Director Regional





Servicio Nacional de Salud
Servicio Regional Salud Enriquillo 6
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado 31 Marzo, 2026
(Valores en RD\$)



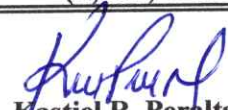
2025

Ingresos	(Nota 09)	
	Ingresos por transacciones con contraprestación	10,149,111.67
Total ingresos		<u>10,149,111.67</u>

Gastos	(Nota 10,11)	
	Sueldos, salarios y beneficios a empleados	1,261,014.90
	Suministros y materiales para consumo	11,374,383.91
	Otros Gastos	2,162,425.25
	Gastos financieros	32,942.53
Total gastos		<u>14,830,766.59</u>

Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u>(4,681,654.92)</u>
---	-----------------------


Licdo. Ezequiel A. Matos J.
Contador. Dept. contabilidad.


Licda. Kastiel R. Peralta Matos
Encargada Interina Financiera

Aprobado por:


Dr. Wilkin Manuel Felix Perez
Director Regional



1. Entidad Económica

El Servicio Regional de Salud Enriquillo tiene su domicilio en la Calle 16 de agosto esquina Victor Matos, Barahona R.D.

Al 31 de Marzo 2026, los principales funcionarios y directores de SNS son los siguientes:

<u>Nombre</u>	<u>Cargo</u>
Wilkin Manuel Feliz Perez	Director Regional
Robert Dante Urbaez Cuevas	Encargado Divison Adminidtrativo/ Financiero
Kastiel Peralta	Encargada Financiera

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 Servicio Nacional de Salud (SNS).

SNS 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

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 febrero hasta el 30 de junio de 2024 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y

La emisión y aprobación final de los estados financieros está autorizada por el director ejecutivo para los días 25 de cada mes.

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, SNS 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

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

SNS 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.

Mobiliarios y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que SNS reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Años de Vida Util</u>
Mobiliarios y equipos	4-10.

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Otros activos

Los otros activos adquiridos por SNS son medidos al costo menos su amortización y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a licencias, programas y software.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 1 año.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.



Servicio Regional de Salud
Nota a los Estados Financieros
al 31 de Marzo 2026
(Valores en RD\$)



Efectivo (Nota 7)	2025
Detalle	
Venta de Servicios	27,437,510.45
Fondo Operativo	3,352.54
Anticipo Financieros	2,172.89
Total balance cuentas de bancarias del Reservas	27,443,036
Total efectivo y equivalentes de efectivo	27,443,035.88
Propiedad planta y equipo (Nota 8)	2025
Mobiliario y equipos	
Costos:	
Saldos al inicio	436,525.00
Retiros	436,525.00
Saldo al final	
Equipos de Transporte y Otros	
Saldos al inicio	5,140,230
Retiros	5,140,230
Saldo al final	
Equipos de Transporte y Otros	5,576,755
Cuentas por pagar proveedores (Nota 9)	
Detalle	
Proveedores Directos a Pagar a Corto Plazo	163,733.53
Total	163,733.53
Otros pasivos corrientes (Nota 10)	
Detalle	
Retenciones por pagar	257,888.71
Total	257,888.71
Ingresos con contraprestacion de servicios (Nota 11)	2025
Detalle	
Ventas de servicio	9,018,519.97
Total ingresos	9,018,519.97
Materiales y Suministros (Nota 13)	
Detalle	
Alimentos y Productos Agroforestales	713,211.70
Combustibles, Lubricantes, Productos Quimicos y Conexos	633,619.80
Productos y Utiles Varios	10,027,552.41
Total Materiales y Suministros	11,374,383.91

Otros Gastos (Nota 14)**Detalle**

Servicios de Comunicaciones	432,252.86
Servicios Basicos	13,637.11
Publicidad, Impresiones y Encuadernaciones	254,607.94
Alquileres	1,173,702.00
Seguros	288,225.34
Total Otros Gastos	2,162,425.25
Comisiones y Gastos Bancarios	32,942.53
Total	