



HOSPITAL

MATERNO

DR. REYNALDO ALMÁNzar



AL 31 DE DICIEMBRE 2024

Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar
(HMRA)

Firma a los Estados Financieros
Del Ejercicio Terminado al 31 de Diciembre del 2024 y 2023



Licda. Luz Maireny González
Gerente de Contabilidad



Lic. Geraldo Antonio Acosta Tifás
Sub-Director Administrativo y Financiero



Dr. Freddy Manuel Novas Cuevas
Director General

Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar (HMRA)

Notas a los Estados Financieros

1. Entidad económica.

De acuerdo a la Resolución No.000026 del 10 de agosto del 2012, del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social, el Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar, HMRA, es una institución con autonomía de gestión económica y de Recursos Humanos, en función a esta, asume el compromiso de ofrecer a la población servicios de salud de calidad. Es una institución de tercer nivel de atención, especializada en atención Materno-Neonatal, perteneciente al Servicio Regional de Salud o, Área de Salud No. III de la Red Pública de Servicios Asistenciales.

El hospital cuenta con áreas, capacidades, Recursos Humanos y materiales que le permiten operar dentro del marco requerido por los objetivos asistenciales que ha definido el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social en sus políticas de salud y las metas que en base a esta materia ha asumido el país, en su compromiso para velar por la buena condición de salud de la población.

El Hospital Materno DR. Reynaldo Almánzar esta domiciliado en la Ave. Konral Adenauer Prol. Charles de Gaulle, Santo Domingo Norte R.D.

Al 31 de Diciembre del 2024, los principales funcionarios y directores del HMRA son los siguientes:

Dr. Freddy Manuel Novas Cuevas	Director General
Dra. Yuly Mercedes Sosa	Sub-Directora Médica
Lic. Geraldo Antonio Acosta Tipás	Sub-Director Administrativo y Financiero
Licda. Yirandy Mateo Zabala	Sub-Directora de RR.HH

2. Base de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad a los lineamientos establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), como organo rector del Sector Público.

El Hospital presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y estados financieros sobre la base de acumulación o devengado conforme a las estipulaciones de las normas de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG).

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

La emisión y aprobación final de los estados financieros fue aprobado por el director general en fecha 20 de enero del 2025.

Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar (HMRA)
Notas a los Estados Financieros

3.Moneda funcional y de Presentación

Los estados financiero están presentado en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda de curso legal de la Republica Dominicana.

4.Uso de estimados y Juicios

La presentación de los estados financieros de conformidad con las normas internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones que afectan la aplicación de la política contable 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 relevantes son revisados regularmente, los efectos de esta revisiones son reconocidas prospectivamente.

Medición de los Valores Razonables

El hospital cuenta con marco de control según lo establece la ley no. 340-06 sobre compras y contrataciones con modificaciones de ley no. 449-06 y su reglamento de aplicacion no. 543-12 bajo la supervision de la Unidad de Auditoria Interna de la Contraloria General de la Republica.

5.Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del presupuesto versus la ejecucion presupuestaria.

Con esta base de medicion podemos identificar las variaciones de las cuentas con el año anterior.

6.Resumen de Políticas Contables Significativas

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

Cuentas por Cobrar y por Pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que lo 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

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro.
En caso de perdida por deterioro nos regimos bajo la Ley 126-01 de Contabilidad Gubernamental.

Depreciación

La depreciación de los equipos y mobiliarios viene dada automáticamente por el SISTEMA INTEGRADO ADMINISTRACION DE BIENES (SIAB).

Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar (HMRA)
Notas a los Estados Financieros

7. Efectivo y Equivalente de Efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Fondos para Devolver de Cajas	15,000.00	15,000.00
Fondo de Caja Chica- Administración	75,000.00	75,000.00
Cuenta Subvención 033-002877-4 Banreservas	10,834.26	281,033.88
Cuenta Subvención 960-737439-5 Banreservas	41,604.97	-
Cuenta de Unica 010-2384894 Banreservas	24,156,398.74	179,301,769.12
	24,298,837.97	179,672,803.00

Se realizó asiento de ajuste al balance de la cuenta única 010252486-6 según saldo en la disponibilidad de la Tesorería Nacional, esto luego de una exhaustiva revisión, donde arrojó que en los años anteriores no se reducía en nuestra conciliación bancaria el monto deducido en las ordenes de pagos emitidas por nuestra Institución, los resultados arrojaron una diferencia en monto de (RD\$98,907,412.50) que se reflejan en la cuenta, los cuales no corresponden.

8. Cuentas por cobrar a Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2024 y 2023 como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
ARS Privadas	53,446,306.63	43,228,633.60
ARS Publicas (Senasa Subsidiado)	17,177,726.95	28,702,886.81
Intituciones Publicas:		
Ayuntamiento Sto. Dom. Norte	948,576.85	948,576.85
Ministerio de Salud Publica	139,436.95	139,436.95
Presidencia de la Republica	50,000.00	50,000.00
Pacientes Privados	115,991,231.44	108,753,798.39
Empleados	565,591.67	565,591.67
	188,318,870.49	182,388,924.27

9. Inventarios

Un detalle de las partidas de inventarios al 31 de diciembre de 2024 y 2023 como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Inventarios de Laboratorio (Reactivos)	17,705,547.75	4,506,484.64
Inventarios de Farmacia (Medicamentos e Insumos)	68,316,185.67	58,308,372.95
Inventarios de Almacén General (Gastables y Limpieza)	19,850,067.93	9,561,425.15
Inventarios de Cocina (Provisiones)	553,830.39	648,311.75
	106,425,631.74	73,024,594.49

Se realizó asiento de ajuste al rubro de inventario por revaluación en cuanto al costo de los artículos, por un valor de RD\$22,696,596.27, con el soporte de inventarios físicos.

10). Propiedad planta y equipos

	2024		
	Mobiliario y Equipo de Oficina	Equipo de Transporte y Otros	Total
Saldo inicial	20,764,668.34	18,273,863.29	39,038,531.63
Adiciones	7,841,999.00		7,841,999.00
Retiros			
Saldo Final	28,606,667.34	18,273,863.29	46,880,530.63
Depreciacion acumulada			
Saldo inicial	3,288,217.77	8,438,394.03	11,588,972.80
Cargo del Periodo	2,172,437.50		2,172,437.50
Retiros			
Saldo Final del Periodo	5,460,655.27	8,438,394.03	13,899,049.30
Propiedad, planta y equipo Neto (2024)	23,146,012.07	9,835,469.26	32,981,481.33

Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar (HMRA)
Notas a los Estados Financieros

2023

	Mobiliario y Equipo de Oficina	Equipo de Transporte y Otros	Total
Saldo inicial	19,059,205.34	18,273,863.29	37,333,068.63
Adiciones	1,705,463.00		1,705,463.00
Retiros			
Saldo Final	20,764,668.34	18,273,863.29	39,038,531.63

Depreciacion acumulada

Saldo inicial	3,150,578.77	8,438,394.03	11,588,972.80
Cargo del Periodo	137,639.00		137,639.00
Retiros			
Saldo Final del Periodo	3,288,217.77	8,438,394.03	11,726,611.80
Propiedad, planta y equipo Neto (2023)	17,476,450.57	9,835,469.26	27,311,919.83

Estamos en proceso de saneamiento de los activo, porque en nuestra ejecucion presupuestaria tenemos 12,707,331.03 de los cuales solo 7,841,999.00 estan registrados en el SIAB que son propiedad planta y equipo. Esto nos esta ocurriendo porque cuando estamos codificando los pagos por ejemplo de utiles menores medicos quirurgicos (cosas desechables) la guía presupuestaria nos lleva a la cuenta de 2.6 cuando realmente es de la 2.3, esa es nuestra diferencia.

11. Bienes intangibles

Un destalle de los bienes intangibles al 31 de Diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

	Año 2024	Año 2023
Programas de informatica	-	1,622,222.00
Gasto de la amortizacion anual	-	1,622,222.00
Monto amortizado	-	-

12. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Cuentas Por Pagar Proveedores Varios	8,106,937.38	129,610,241.64
Cuentas Por Pagar Instituciones Sector Público	-	-

13. Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de las partidas de retenciones por pagar neto al 31 de diciembre de 2024 y 2023 como sigue:

	Año 2024	Año 2023
Itbis	-	-
Impuesto sobre Honorarios y Proveedores del Estado	-	-
	-	-

14. Beneficios a Empleados a Corto Plazo.

Un detalle de los beneficios a empleados a corto plazo al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Beneficios a Empleados a Corto Plazo (Incentivos y Escalafon por Pagar)	17,286,684.85	21,512,883.13

15. Otros Pasivos Corrientes.

Un detalle de los pasivos corrientes al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Nomina Carácter Eventual	-	-
Prestaciones Laborables	-	-
Vacaciones	-	-
Libramientos en Proceso	-	34,039,422.38
Libramientos Nulos	-	521,138.32
	-	34,560,560.70

Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar (HMRA)

Notas a los Estados Financieros

16. Activos Netos / Patrimonio

Al 31 de diciembre 2024 y 2023 la comparación de los activos netos/ patrimonio del HMRA es como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	77,718,183.59	8,020,473.85
Resultados Acumulados	276,714,555.85	235,455,344.09
Ajuste al Patrimonio al 31/12/2024	(27,801,539.74)	33,238,737.91
Total Activos/ Neto Patrimonio	<u>326,631,199.70</u>	<u>276,714,555.85</u>

Se realizó asiento de ajuste al balance de la cuenta única 010252486-6 según saldo en la disponibilidad de la Tesorería Nacional, esto luego de una exhaustiva revisión, donde arrojó que en los años anteriores no se reducía en nuestra conciliación bancaria el monto deducido en las ordenes de pagos emitidas por nuestra Institución, los resultados arrojaron una diferencia en monto de (RD\$98,907,412.50) que se reflejan en la cuenta, los cuales no corresponden.

Se realizó asiento de ajuste al rubro de inventario por revaluación en cuanto al costo de los artículos, por un valor de RD\$22,696,596.27, con el soporte de inventarios físicos.

Se realizó asiento por valor de RD\$48,409,276.49 balance sujeto a depuración por saneamiento de las cuentas.

17. Ingresos por Transacciones con Contraprestación (ver anexo)

Un detalle de los Ingresos por contra prestación (autogestion) al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
ENERO	46,223,181.30	37,259,274.83
FEBRERO	47,162,614.25	50,700,860.57
MARZO	19,434,213.96	48,860,845.04
ABRIL	41,956,193.12	45,749,269.21
MAYO	34,275,302.89	40,987,850.80
JUNIO	44,056,407.03	48,376,727.27
JULIO	38,407,776.98	48,676,513.66
AGOSTO	35,342,544.62	39,584,599.78
SEPTIEMBRE	32,491,908.33	45,342,453.34
OCTUBRE	30,473,415.47	50,901,937.82
NOVIEMBRE	35,835,689.23	45,718,715.37
DICIEMBRE	44,684,780.90	40,677,495.94
Total	<u>450,344,028.08</u>	<u>542,836,343.63</u>

18. Ingresos por Transferencias y Donaciones

Un detalle de los Ingresos por Transferencias (Subvencion) y Donaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
ENERO	36,860,705.10	31,535,442.42
FEBRERO	36,860,336.08	31,554,445.92
MARZO	36,860,312.02	31,533,515.14
ABRIL	36,860,937.79	31,553,534.52
MAYO	36,860,380.46	31,563,300.21
JUNIO	36,860,098.67	31,527,201.91
JULIO	36,861,171.86	31,554,263.56
AGOSTO	37,663,604.99	31,554,126.28
SEPTIEMBRE	40,642,072.46	31,554,504.85
OCTUBRE	42,122,442.92	31,506,969.73
NOVIEMBRE	76,576,855.72	31,553,322.66
DICIEMBRE	42,610,372.40	58,892,266.44
	<u>497,639,290.47</u>	<u>405,882,893.44</u>

Donaciones: Servicio Nacional de Salud (Alquiler y Mantenimiento de los Chiller)

	-	19,695,116.64
Total Transferencias y Donaciones del SNS	<u>497,639,290.47</u>	<u>425,578,010.08</u>

Hospital Materno Dr. Reynaldo Almánzar (HMRA)**Notas a los Estados Financieros****19. Sueldos, salarios y beneficios a empleados**

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Incentivo por Rendimiento individual	47,784,435.54	53,147,395.37
Sueldos al personal contratado y/o igualado	418,995,200.88	422,721,048.43
Remuneraciones al personal de caracter eventual	5,151,992.12	14,162,071.89
Sueldo anual No. 13	34,637,281.50	35,115,994.52
Prestación laboral por desvinculación	898,328.00	7,807,565.11
Proporción de vacaciones no disfrutadas	1,965,216.60	2,158,255.12
Compensación servicios de Seguridad	191,966.59	936,000.00
Contribuciones al seguro de salud	29,891,210.96	30,100,918.84
Contribuciones al seguro de pensiones	29,922,016.16	30,139,134.25
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	5,075,099.14	5,057,666.28
	574,512,747.49	601,346,049.81

Al 31 de diciembre del 2024 y 2023 el HMRA mantenía 893 y 900 empleados respectivamente.

20. Suministro y Materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 31 de diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

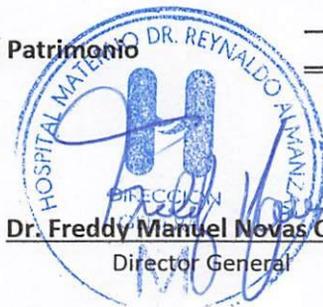
DESCRIPCION	Año 2024	Año 2023
Alimentos y bebidas para persona	19,610,018.80	24,884,791.03
Productos Forestales	0.00	107,479.97
Madera, corcho y sus manufacturas	5,511.38	54,870.00
Hilados y telas	3,702,817.58	2,152,249.20
Acabados textiles	93,574.00	-
Prendas y Accesorios de vestir	0.00	87,199.05
Productos de papel y cartón	11,485,794.12	13,841,965.69
Papel de Escritorio	835,295.45	3,671,710.94
Productos de artes gráficas	1,851,420.00	890,469.30
Libros, revistas y periodicos	0.00	45,135.00
Productos medicinales para uso humano	48,395,910.44	104,772,433.79
Artículos de plástico	519,561.08	18,248.70
Productos de cemento	11,862.54	73,174.16
Producto de Yeso	19,175.71	30,166.70
Producto de vidrio	199,209.12	12,703.88
Herramientas menores	180,910.52	359,724.63
Productos Metalicos	293,376.08	270,257.76
Productos abrasivos	23,024.16	5,156.60
Otros minerales	0.00	201,250.00
Gasolina	400,000.00	1,050,000.00
Gasoil	3,367,079.51	1,107,999.32
Gas GLP	111,010.00	1,424,060.19
Aceites y grasas	47,878.00	3,958.99
Lubricantes	105,539.20	16,779.60
Productos Químicos de uso Personal	38,363,880.00	21,298,021.26
Insecticidas, fumigantes y otros	47,880.00	230,578.80
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	670,861.27	343,887.75
Productos quimicos para saneamiento de las aguas	-	2,086.24
Otros productos quimicos y conexos	9,552,116.32	20,077,533.99
Material para limpieza	9,247,778.22	6,028,833.72
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	3,092,279.62	2,251,194.43
Útiles y materiales escolares y de enseñanza	0.00	5,093.59
Útiles menores médico quirúrgicos	83,721,722.48	109,636,641.61
Útiles de cocina y comedor	2,058,324.86	3,353,642.60
Productos eléctricos y afines	2,573,704.07	2,225,237.37
Repuestos	1,129,566.24	1,103,737.21
Accesorios	1,999,603.22	267,074.90
Productos y útiles varios n.i.p.	0.00	434,877.20
Productos y útiles de defensa y seguridad	61,926.40	678,596.26
Productos y útiles diversos	206,756.06	289,922.69
	243,985,366.45	323,308,744.12

La diferencia presentada en la ejecución presupuestaria incluye pagos de años anteriores (Pasivo corriente) con un monto de RD\$109,099,466.39 en la cuenta 2.3 de materiales y suministros.



Hospital Materno Dr. Reynaldo Almanzar
Estado de Situación Financiera
al 31 de Diciembre del 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	2024	2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	24,298,837.97	179,672,803.00
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	188,318,870.49	182,388,924.00
Inventarios (Nota 9)	106,425,631.74	73,024,594.49
Total activos corrientes	319,043,340.20	435,086,321.49
Activos no corrientes		
Otros activos financieros (Notas 17)		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	32,981,481.33	27,311,919.83
Bienes intangibles (Nota 11)	-	-
Total activos no corrientes	32,981,481.33	27,311,919.83
Total activos	352,024,821.53	462,398,241.32
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	8,106,937.38	129,610,241.64
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	-	-
Beneficios a empleados a corto plazo (Nota 14)	17,286,684.45	21,512,883.13
Otros pasivos corrientes (Nota 15)	-	34,560,560.70
Total pasivos corrientes	25,393,621.83	185,683,685.47
Total pasivos	25,393,621.83	185,683,685.47
Activos Netos/Patrimonio (Notas 16)		
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	77,718,183.59	8,020,473.85
Resultado Acumulado	248,913,016.11	268,694,082.00
Total activos netos/patrimonio	326,631,199.70	276,714,555.85
Total de Pasivos y activos netos/ Patrimonio	352,024,821.53	462,398,241.32



Dr. Freddy Manuel Novas Cuevas
Director General



Lic. Geraldo Antonio Acosta Tifás
Sub-Director Adm. y Financiero



Licda. Luz Maireny González
Encargada de Contabilidad



HOSPITAL MATERNO DR. REYNALDO ALMANZAR
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2022				235,455,344.09	235,455,344.09
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo			33,238,737.91		33,238,737.91
Ajuste al patrimonio			8,020,473.85		8,020,473.85
Resultado del período					
Saldo al 31 de Diciembre de 2023			276,714,555.85		276,714,555.85
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(27,801,539.74)	(27,801,539.74)
Resultado del período				77,718,183.59	77,718,183.59
Saldo al 31 de Diciembre de 2024				326,631,199.70	326,631,199.70



**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado al 31 de Diciembre del 2024
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**



Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	1,053,014,342.35	947,983,318.55		105,031,023.80
1.4 Ingresos por Transferencias y Donaciones	503,414,342.35	497,639,290.47	99%	5,775,051.88
1.5 Ingresos por contraprestación	549,600,000.00	450,344,028.08	82%	99,255,971.92
2 Gastos totales	1,053,014,342.35	1,008,142,441.70		44,871,900.65
2.1 Remuneraciones y contribuciones	633,420,102.35	574,512,747.49	91%	58,907,354.86
2.2 Contratación de servicios	56,515,068.22	62,099,125.90	110%	(5,584,057.68)
2.3 Materiales y suministros	345,936,867.74	358,823,237.28	104%	(12,886,369.54)
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	17,010,004.04	12,707,331.03	75%	4,302,673.01
2.7 Obras	132,300.00	-	0%	132,300.00
Resultado financiero (1-2)	-	(60,159,123.15)		60,159,123.15


Dr. Freddy Manuel Novas Cuevas
 Director General


Lic. Geraldo Antonio Acosta Tifás
 Sub-Director Adm. y Financiero


Licda. Luz Maireny González
 Encargada Contabilidad



Hospital Materno Dr. Reynaldo Almazán
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2024 y 2023
(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2024	2023
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	450,344,028.08	542,836,343.63
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	497,639,290.47	405,882,893.44
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(509,624,421.23)	(536,048,330.44)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(64,888,326.26)	(65,297,719.37)
Pagos a proveedores	(422,095,124.59)	(289,491,276.78)
Otros pagos	(98,907,412.50)	-
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	(147,531,966.03)	57,881,910.48

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(7,841,999.00)	(1,705,463.00)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos	-	(1,622,222.00)
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(7,841,999.00)	(3,327,685.00)

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Otros cobros		
Otros pagos		
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	-

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

(155,373,965.03) 54,554,225.48

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

179,672,803.00 125,118,577.52

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

24,298,837.97 179,672,803.00

Dr. Freddy Manuel Novas Cuevas
Director General

Lic. Geraldo Antonio Acosta Tifás
Subdirector Adm. Financiero

Licda. Luz Maireny González
Encargada Contabilidad