

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Caja chica	420,000.00	445,000.00
Cuenta Banco de Reserva 9603708591 (Anticipo Financiero)	57,498.31	78,974.18
Subcuenta de Disponibilidad 3002006000	645,561,782.57	685,177,088.27
Subcuenta de Disponibilidad 0100249000 **	207,086,297.51	200,952,412.83
Subcuenta de Disponibilidad 999508900	1,211,924.28	1,211,924.28
Total	854,337,502.67	887,865,399.56

***Cabe destacar que existe a nivel de sigef una subcuenta de disponibilidad en dolares que la utiliza la Tesoreria Nacional como trampolin para libramientos**

en dolares y en nuestro sistema realizamos el cargo directamente en pesos dominicanos.

****En la subcuenta de disponibilidad existe una diferencia en el sistema sigef con relacion al de la institucion de 612,207.88 son devengados que aun no se le ha realizado el pago de los libramientos y la disponibilidad de la institucion no se ha rebajado en esta proporcion.**

Nota #8 Inventario

Un detalle del inventario al 31 de diciembre del 2025 y 2024, es como sigue:

Descripción	2025	2024
Inventario de material y suministro	1,759,088.55	-
Total	1,759,088.55	-

Existe una diferencia entre la cuenta de suministro de materiales en el sigef y en el sistema de inventario nuestro de RD\$240,758.82 se debe a partidas que estan el inventario como articulos ferreteros y aun la factura no se ha contabilizado para el pago de la misma ya que llego a final de dic.-25

Nota #11 Activos Intangibles

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

Descripción	2025	2024
Programas Informaticos	89,416.62	118,416.66
Amortizacion Acumulada	(29,000.04)	(29,000.04)
Total	60,416.58	89,416.62

Un movimiento de los activos intangibles es como sigue:

Descripción	2025	2024
Saldo al inicio del periodo	89,416.62	118,416.66
Adiciones	-	(29,000.04)
Saldo al final del año	89,416.62	89,416.62

En los programas informaticos en el sistema de Sigef tenemos un valor de RD\$1,850,202.17 a este valor se le realizo una entrada de reclasificacion para llevar a la cta de anticipo pagados por adelantados de seguros muebles bienes en gasto.
Cabe destacar que los programas informaticos tenian un balance de RD\$816,901.62 de los cuales se reclasificaron RD\$727,485.00 a principio del año 2025 y llevados a licencias informaticas.

Un movimiento de la amortizacion de los activos intangibles no financieros es como sigue:

Descripción	2025	2024
Saldo al inicio del periodo	89,416.62	118,416.66
Amortizacion del periodo	(29,000.04)	(29,000.04)
Saldo al final del año	60,416.58	89,416.62

Nota# 12 Cuentas por Pagar a corto plazo

Proveedores	2025	2024
AYUNTAMIENTO DE PUERTO PLATA	2,209.71	2,209.71
INAPA	7,618.05	7,618.05
AGUA PLANETA AZUL	8,369.00	8,369.00
AMERICAN BUSINESS MACHINE, SRL.	1,399,716.00	-
ASVALSOPH INVESTMENTS	49,000.00	49,000.00
AURORA VISION	694,400.00	-
CARLOS A. FATULE	32,922.00	-
CELIA GISELE ABREU	1,000.00	212,640.00
CODETEL,S.A.	-	566,430.64
CECOMSA	106,839.42	-
DIPUGLIA PC OUTLET STORE, SRL.	150,000.00	-
E&G UNIVERSAL PROMOTIONS, SRL.	182,074.00	-
EDENORTE	44,731.86	-
EDITORIA HOY	7,400.00	7,400.00
FACIMAX,SRL.	128,195.20	128,195.20
FLASH PACK	266,210.26	133,105.13
FORLEC. FIRMA CONSULTORA	160,000.00	-
GEDCO INVERSUPPLY	-	184,080.00
IMPRENTA NORCENTRAL	92,040.00	92,040.00
GL PROMOCIONES, SRL.	-	128,384.00
GOLDYUM EFFECTIVE MEDIA, SRL.	-	197,999.28
GRUPO LFA, SRL.	-	6,017.95
HECTOR DE JESUS BERNARD	720,000.00	720,000.00

INTER RADIO GROUP,SRL.	45,135.00	45,135.00
INVERPROPACA, SRL.	-	445,450.00
IQTEK SOLUTIONS, SRL.	2,045,000.00	-
JEMAES GRAPHIC	323,438.00	-
JESUS ML. ESPINAL	15,694.50	15,694.50
LANCERGROU	283,200.00	-
LIBRERÍA JURIDICA INTERNACIONAL, SRL.	45,000.00	-
LOZADA ADVERTISING WORKSHOP, SRL.	-	216,058.00
CAPGEFI	-	15,600.00
COMPUDONSA, SRL.	-	16,875.18
DATANALITICA, SRL.	-	233,999.99
MADE GOMEZ GRUPO DE IMRPESION, SRL.	272,886.80	-
MIOLAN & ASOC.	87,320.00	87,320.00
MULTISERVICIOS NIVAR,SRL.	115,050.00	
MUNDO PRESTAMO,SRL.	42,000.51	42,000.51
PEACHTREE SOLUTIONS	240,588.70	298,408.70
PORTO L. J. SOLUCIONES INMOBILIARIO	29,500.00	29,500.00
PUBLICACIONES AHORA	4,325.00	8,650.00
PROACOMPEDO	1,062,000.00	-
PRODUCCIONES CUCALAMBE	240,012.00	-
RADHAMES PEREZ CARVAJAL	283,334.37	283,334.37
RADIO FM PRIMERA, SRL.	1,920,450.00	-
SANTO DOMINGO MOTORS	33,441.93	-
TRANSPORTE BLANCO	22,894.12	39,419.12
TRONCO PLAZA	135,000.00	135,000.00
UNIBE	286,200.00	-
Total	11,585,196.43	4,355,934.33

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones

-

Un detalle de las partidas de las retenciones y acumulaciones al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

cabe destacar que corresponden a ISR por pagar a DGII

Descripción	2025	2024
Impuestos sobre la renta e Itbis	6,783.39	4,717.29
Total	6,783.39	4,717.29

Nota# 14 Patrimonio Institucional

Un detalle de las partidas del patrimonio institucional al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Patrimonio Institucional	-	-
Resultado acumulado	896,582,572.70	646,514,536.76
Ajuste al resultado de periodos anteriores	2,101,752.96	(3,161,297.73)
Resultado del Periodo	6,693,351.32	253,229,333.67
Total	905,377,676.98	896,582,572.70

-

Nota# 15 Ingresos

Un detalle de las partidas de ingresos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Contribuciones Sociales	457,963,809.52	415,448,247.56
Transferencias Aporte Gobierno Central por medio al Ministerio de Trabajo	80,407,944.21	80,253,854.37
SUB-TOTAL	538,371,753.73	495,702,101.93
Transferencia de años anteriores	-	-
TOTAL	538,371,753.73	495,702,101.93

Nota # 16 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos Fijos	94,310,133.77	63,998,120.30
Sueldo al personal temporal	88,106,566.67	46,050,666.67
Personal de carácter eventual	23,131,000.00	3,888,000.00
Interinato	2,978,000.00	2,618,000.00
Regalia pascual	15,884,029.37	9,008,066.59
Contribucion cumplimiento sismap	14,708,257.75	9,107,972.16
Compensacion extraordinaria	13,078,301.67	8,414,681.60
Contribuciones al seguro de salud	14,733,917.46	8,152,055.18
Contribuciones al seguro de pensiones	14,871,472.75	8,295,649.57
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	2,146,934.68	1,170,511.13
Prima de transporte	1,785,000.00	720,000.00
Compensación por gastos de alimentacion	761,250.00	950,040.00
Compensacion servicios de seguridad	7,672,000.00	1,427,000.00
Compensacion por resultados	8,814,206.60	9,368,973.62
Horas extraordinarias	2,079,297.94	1,159,654.79
Prestaciones economicas	12,703,668.80	1,656,000.00
Vacaciones	3,226,991.59	2,550,280.89
Total	320,991,029.05	178,535,672.50

La (DIDA) pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente RD\$124,090,000.00 y RD\$84,619,488.80 respectivamente. Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 ,la (DIDA) mantenía 426 empleados respectivamente.

Nota# 17 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Transf. Cte. Asoc. s/fines de lucro	-	-
Transf. Cte. Sector Publico (CNSS)	500,000.00	-
Transf. Cte. Org. Internacional	850,318.34	235,298.40
Total	1,350,318.34	235,298.40

Nota# 18 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	913,392.36	418,395.97
Productos Forestales	465,901.00	136,290.00
Hilos y Telas	65.00	57,525.00
Acabados textiles	121,363.80	150,736.06
Prenda de vestir	2,890,356.92	169,518.80
Papel de escritorio	345,788.95	144,361.20
Productos de papel y carton	535,918.07	228,581.62
Productos de artes graficas	1,288,085.00	147,618.00
Libros, revistas y periodicos	82,400.00	43,825.00
Articulos Plasticos	8,782.76	21,136.40
Gasolina	6,009,863.00	3,349,400.00
Gasoil	1,000,000.00	460,930.00
Gas propano	4,599.93	3,200.00
Aceite y grasa	5,635.90	-
Llantas y neumaticos	84,100.00	-
Lubricantes	6,514.00	-
Herramientas menores	516,714.40	-
Accesorios de metal	62,398.73	-
Utiles y materiales escolares	321,427.00	64,550.00
Productos y utiles de defensa	5,962.04	10,266.00
Productos Ferrosos	485.00	-
Otros productos quimicos y conv.	171,098.00	11,498.12

Material para limpieza	350,420.05	131,481.45
Pinturas , lacas y barnices	64,329.00	3,330.00
Pinturas y diluyentes	-	1,725.80
Utiles de escritorio, oficina	639,845.91	534,076.78
Productos quimicos	100.00	7,847.00
Producto de Cemento	248,550.00	-
Maderas, corcho y manufacturas	37,400.00	-
Insecticida, fumigacion y otros	3,590.64	-
Accesorios	1,050,786.25	72,069.98
Utiles menores med. Quirugico	280,890.00	7,097.52
Utiles de cocina y comedor	246,340.83	226,045.97
Utiles destinados act. deport.	47,200.00	-
Bonos para utiles diversos	1,860,000.00	-
Productos medicinales para uso humano	504,877.63	77,159.84
Productos electricos y afines	825,024.32	127,556.76
Otros repuestos y accesorios	34,667.87	19,400.00
Productos utiles diversos	371,194.84	361,980.80
Productos y utiles varios n.i.	70,223.73	220,005.60
Total	21,476,292.93	7,207,609.67

Nota# 19 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Depreciacion maquinarias y equipos	348,518.07	287,337.69
Depreciacion mobiliario y equipo de oficina	2,657,976.67	2,113,560.81
Depreciacion equipos de transporte y otros	7,006,243.86	859,162.70
Depreciacion Programas Informaticos	29,000.04	29,000.04
Total	10,041,738.64	3,289,061.24

Nota# 20 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Servicios telefonicos de larga distancia	2,064,891.17	1,227,739.80
Telefonos local	4,046,914.70	3,035,174.05
Servicio de internet y television	16,746,180.23	10,791,107.21
Energia electrica	3,847,518.06	3,804,638.06
Agua	12,110.00	11,860.00
Recoleccion de residuos solidos	27,520.00	23,840.00
Publicidad y propaganda	84,427,030.56	2,344,504.83
	1,063,403.00	-
Impresión y encuadernacion	1,734,545.68	252,191.79
Viaticos dentro del pais	850,161.00	-
Viaticos fuera del pais	698,468.20	1,410,477.84

Pasajes	958,709.89	1,170,550.08
Almacenajes	221,841.90	-
Peaje	36,860.00	580.00
Obras menores en edificaciones	2,348,937.81	34,491.62
Alquileres y rentas de edificaciones	17,707,659.99	11,156,140.56
Otros alquileres	615,030.00	446,875.00
Alquiler equipos electronicos	150,000.00	-
Alquiler de equipo para comp.	5,277,519.73	2,144,474.00
Alquileres de equipos de transporte	18,000.00	262,680.00
Instalaciones Electricas	251,809.99	-
Seguro de bienes muebles	3,636,299.83	568,823.09
Servicios Alimenticios	4,055,822.67	2,611,996.45
Impuestos	3,183,383.56	3,199,492.36
Instalaciones Temporales	1,084,063.00	
Lavanderia	7,906.00	1,667.50
Limpieza e Higiene	6,330.00	92,930.00
Servicios de Catering	512,651.00	
Mantenimiento equipo de oficina	27,325.02	23,900.00
Otras contrataciones de servicios	428,668.35	528,050.00
Gastos Judiciales	72,692.00	-
Servicios juridicos	2,489,988.00	24,000.00
Festividades	9,383.02	-
Servicios de capacitacion	2,648,140.75	362,125.20
Servicios Pintura y Derivados	1,000.00	
Rep.equipo comunicaci3n	29,400.00	
Fumigacion	164,315.00	30,090.00
Eventos	3,892,054.05	2,016,930.00

Alquiler de equipo para computadoras	-	-
Seguro de personas	4,192,014.88	3,002,040.37
Mant. Y Rep.equipos de of. Y otros	23,800.04	-
Mantenimiento Rep. Equipos	13,550.00	-
Otros mant., reparaciones, derivados	10,490.00	-
Servicios de Informaticas y sist.	2,515,077.57	269,699.99
Mantenimiento y rep equipo de computos	86,548.14	-
Licencias informaticas	2,004,186.09	723,010.19
Rep. Equipo de transporte	677,181.17	565,572.44
Otros servicios tecnicos profesionales	2,930,878.12	1,060,780.42
Total	177,808,260.17	53,198,432.85

Existe una diferencia en la cuenta de viaticos fuera del pais de RD\$927,681.30 con el sigef es un lib. 1440 que no se consumo, debio de devolverse en el sistema, pero aun sigue como pendiente.

En la cuenta de publicidad existe diferencia con el sigef debido a que teniamos compromisos del 2024 que se realizaron los pagos en el 2025.

Nota# 21 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Comisiones y gastos bancarios	10,763.38	6,693.60
Total	10,763.38	6,693.60