

BALANCE GENERAL "AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD" AL 31 OCTUBRE 2019 (Valores en RD\$)

Activos	2019	2018
Activos Corrientes		2016
Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	27 201 022	00.000.000
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios (Nota I)	27,381,033	86,696,102
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	329,305,866	168,525,944
Cuentas y Documentos Por Cobrar	2,797,749	2,797,749
Inventario de Suministro	5,584,411	4,013,344
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	3,039,827	2,196,883
Inversiones Financieras	2,739,464	2,329,621
Inversiónes Financieras Subsidios	32,100,000	70,000
Otras Inversiones Financieras Subsidios	443,593,000	1,229,398,000
Total Activos Corrientes	421,652,000	744,397,000
Total Activos Corrientes	1,268,193,349	2,240,424,643
Activos no Corrientes		
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	490 90E 79E	404 ====
Depreciación Acumulada	480,895,785	484,733,251
Otros Activos	-135,014,327	-118,261,555
Total Activos no Corrientes	507,392	507,392
The state of the s	346,388,851	366,979,088
Total Activos	1,614,582,200	2,607,403,731
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos Corriente		
Cuentas por Pagar (Nota V)	2.004.040	
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	2,004,912	5,337,899
Otras Cuentas por Pagar	58,497,564 502,816	93,301,469
Total Pasivos Corrientes	502,816 61,005,292	12,755,882 111,395,250
Pasivos no Corriente		111,000,200
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)		
Intereses Percibidos Subsidios (Nota VI)	745,431,819	1,395,285,872
Intereses Capitalizados Subsidios	27,537,824	2,742,653
Total Pasivos no Corrientes	421,652,000	714,797,000
	1,194,621,643	2,112,825,525
Total Pasivos	1,255,626,935	2,224,220,775
Patrimonio Institucional		
Capital Institucional	101 467 633	
Resultado de Periodos Anteriores	101,467,632	111,885,323
Resultado del Periodo	313,800,013	271,188,543
Total Patrimonio Institucional	-56,312,380	40,439,090
	358,955,265	423,512,956
Total Pasivos y Patrimonio Institucional	1,614,582,200	2,647,733,731

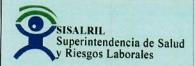
Lic. Raisa Betances

Dir. Administrativa y Financiera

Dakelled to

Lic. Dario Pereyra Contralor

Dr. Pedro Luis Castellanos Superintendente



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS "AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD" AL 31 DE OCTUBRE 2019 (Valor en RD\$)

I) Efectivo en Caja y Banco:

Estos recursos están formados por dos partidas, las cuales una de ella representada por un valor ascendente por RD\$329,305,866.00 correspondiente a fondos Subsidio por Maternidad, Lactancia y Rendimiento de Inversiones, en tal sentido este valor no pertenece al Patrimonio de la Institución, ya que corresponden a recursos administrados.

Fondos de Cajas:		
Caja Chica Sede Central	100,000	
Caja Chica Oficina Regional Santiago	50,000	150,000
		150,000
Depósitos en Banco de Reservas:		
Cuenta Operativa	1,335,527	
Cuenta Servicios Personales	24,548,197	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	832,701	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	514,608	27,231,033
	921/000	27,231,033
		27,381,033
		27/501/033
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	72,222,015	
Cuenta Subsidios Recaudo	71,073,442	
Cuenta Subsidio Maternidad	118,170,017	
Cuenta Subsidio Lactancia	66,288,944	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	1,402,435	329,156,854
Denósitos en Ranco Populari		
Cuenta Reembolso per Enformedad Caralina		
Cuenta Reembolso Emploadores Mataridad	65,842	
cucita Reemboiso Empleadores Maternidad	83,170	149,013
		329.305.866
Reciamaciones por Cobrar;		
Monto avanzado para adquisición de Vehículos		2 707 740
		2 797 749
Gastos Anticipados:		2//3//145
Seguros Anticipados		400.400
Otros anticipos		
		2,319,358
Depósitos en Banco Popular: Cuenta Reembolso por Enfermedad Común Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad Reclamaciones por Cobrar; Monto avanzado para adquisición de Vehículos Gastos Anticipados: Seguros Anticipados	1,402,435 65,842	329,156,854 149,013 329,305,866 2,797,749 2,797,749 420,106 2,319,358

Propiedad, Planta y Equipos:

II)

III)

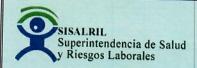
IV) Al 31 de Octubre 2019, ésta cuenta se desglosa como sigue:

Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Terrenos (a) Edificio (a) Edificio (a) Edificacion en Transito (b) Mobiliarios y Equipos de oficina en transito (b) Equipos y Sotfware de Informatica en transito Programa de Computación Mobiliarios y Equipos de oficina Maquinarias y Equipos de Produccion Equipos de Transporte Equipos Cómputos Otros equipos	179,178,600 90,440,344 56,134,209 8,646,000 203,095 17,037,923 34,054,377 6,304,488 19,741,345 48,634,083 20,521,321 480,895,785	25,910,200 16,205,848 30,488,974 2,276,513 13,811,438 39,848,528 6,472,826 135,014,327	179,178,600 64,530,149 55,970,000 8,646,000 203,099 832,079 3,565,400 4,027,979 5,929,908 8,785,554 14,048,499 345,717,256

2,739,464







NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS "AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD" AL 31 DE OCTUBRE 2019 (Valor en RD\$)

La Superintendencia de salud y Riesgos Laborales (SISALRIL) con fecha de efectividad al 31 de diciembre del año 2018, realizo una revaluacion (Disminucion) del valor del edificio por un monto total de RD\$9,830,955.64, según NICSP-17 Parrafo 54 y de los terrenos se revaluaron (Disminucion) por un monto de RD\$586,736.00, según NICSP-17 Parrafo 54. Previa evaluacion. La SISALRIL contrato la raalizacion de una tasacion por un tasador independe reposicion fue costo mercado mediante comparacion de Tasadores Dominicanos. La naturaleza de la base para la determinacion de los costos y los movimientos se indican en el cuadro inferior.

a) La distribución del superavit es la siguiente:

Activos	Costo Histórico	Revaluación 2004	Revaluación 2009	Revaluación 2014	Revaluación 2019
Terrenos	97,238,880	83,697,100	28,381,266	14,896,456.00	-586,736
Edificaciones	70,888,238	15,435,455		2,179,622.00	-9,830,956
Total	168,127,118	99,132,555		17,076,078.00	-10,417,69 2

Activos	Costo Revaluado
Terrenos	67,205,600
Edificaciones	36,165,387
Total	103,370,987

b) Bienes Inmuebles en Transito:

Las partidas de bienes inmuebles en transito, comprende adquisiciones efectuadas por intermedio de la Superintendencia de Seguros los cuales estan pendientes de recibir por acuerdo establecido en el contrato.

Cuentas por pagar:

V) Las cuentas por pagar proveedores al 31 de Octubre del 2019 de la SISALRIL.

Total Cuentas por Pagar RD\$	2,004,912
Proveedores Directos Internos a Pagar	2,004,912
December 1	

Obligaciones por pagar:

VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 31 de Octubre del 2019 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Total Obligaciones por Pagar RD\$	745,431,819
Obligaciones Subsidio	745,431,819

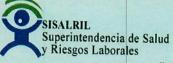
VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 31 de Octubre del 2019, se desglosan de la siguiente manera:

2,838,539 49,293,916
123,540
3,444,169







ESTADO DE RESULTADOS "AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD" Del 01 de Enero al 31 de Octubre del 2019 (Valores en RD\$)

		Octubre	Acumulado
Ingresos			
Aportes Seguro Riesgos Lab	orales	20,710,438	103.116.222
Aportes Seguro de Salud		33,155,378	193,116,237
Reembolso Subs. Maternida	d	127,207	314,908,992
Otros Ingresos		242,101	1,991,372
	Total de Ingresos	54,235,125	4,938,179 514,954,780
Servicios Personales Servicios no Personales		25,506,226 4 672 320	329,382,060
Materiales y Suministros		4,672,320	196,000,578
Gastos de Depreciación		1,781,710	21,760,004
Aportes Corrientes		1,491,928 780,259	14,819,071
	Total de Gastos Grales y Adm.	34,232,443	9,305,447 571,267,160
	Total General de Gastos	34,232,443	571,267,160
	Excedentes Ingresos / Egresos,	20,002,681	-56,312,380

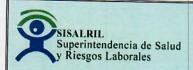
Warle Code

Lic. Raisa Betances

Dir. Administrativa y Financiera

Contralor

Dr. Pedro Luis Castellanos Superintendente ESGOS



PRESENTACION Y POLITICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 DE OCTUBRE 2019

I) Bases de presentacion

Los estados financieros se preparan de conformidadd con la Ley 126-01, del 27 de julio del 2001, que crea la Direccion General de Contabilidad Gubernamental, su reglamento de aplicación (Decreto No. 526-09, del 21 de julio de 2009), y las Normas Internacionales de Contabilidad delSector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

Luego de ser aprobado el presupuesto, el mismo se presenta 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.

2) Moneda funcional y de presentacion

Los estados financieros se presentan en pesos dominicanos (RD\$), que es la moneda funcional de la de la Republica Dominicana.

3) Ejercicio Contable

El ejercicio contable de la institucion son los dias 31 de diciembre de cada año calendario.

4) Principales Politicas Contables

4.1) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen por aportes a la Tesoreria de la Seguridad Social cuando se generan.

Los ingresos son recibidos de la siguiente manera:

- La Ley No. 188-07 del Sistema Dominicano de Seguridad Social, en su Articulo 3, que modifica el Articulo 140 de la Ley 87-01, establece un 0.07% del Seguro Familiar de Salud (SFS) para las operaciones de la Superintendencia.
- La Ley No. 87-01 del Sistema Dominicano de Seguridad Social, en su Articulo 200 establece un 0.05% del Seguro de Risgos Laborales (SRL) para operaciones de la institución.
- 3. La Ley No. 87-01 del Sistema Dominicano de Seguridad Social, en su Articulo 132, establece el subsidio de maternidad mediante el cua los empleadores reciben tres salarios cotizables como reembolso para el periodo de licencia pre y post natal producto de la maternidad de una empleada afiliada al Seguro Familiar de Salud (SFS). En ese sentido se recibe y registra como ingreso, los subsidios de las empleadas que toman licencia pre y post natal.

4.1.2) Otros ingresos

Comprenden los ingresos por renovacion y derechos de examen y ventas de formulario a promotores y se reconocen cuando se generan.

4.2) Propiedad, mobiliario y equipo

Las partidas de propiedad, mobiliario y equipos son medidos al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y perdidas por deterioro, a excepción de los terrenos y edificios, los cuales estan contabilizados a su valor de mercado basado en las tasaciones realizadas por un experto.

Una porcion de un activo tiene vida útil diferente, se contabiliza por componente, es decir como un activo separado. Cualquier ganancia o perdida de la venta d un elemento de propiedad, mobiliario y equipos (calculada como, la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

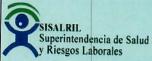
4.2.1) Depreciación

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 metodo de linea recta sobre las vidas utiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, mobiliario y equipos, puestos que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios economicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de propiedad, mobiliario y equipos se deprecian dese la fecha en la estén instaladas y listas para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.





ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO "AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD" Del 01 de Enero al 31 de Octubre del 2019 (Valores en RD\$)

Flujos de Efectivo de las Actividades Propias de Operación		
Ajustes para reconciliar el Resultado del Período neto y el		
efectivo neto provisto (usado), por Actividades de Operación	<u>Octubre</u>	Acumulado
Resultado del Periodo	20,002,681	(56,312,380
Cuenta por Cobrar Empleados	45 500	
Otras Cuentas por Cobrar	45,589	77,678
Otros Activos	69,236	(1,614,501
Inventario Suministro de Oficina	1,159,679	2,942,461
Gastos Anticipados	(79,465)	(92,924
Cuentas por Pagar Proveedores	210,053	2,386,429
Otras Cuenta por Pagar	(4,172,457)	(14,203,098)
Retenciones por Pagar	(118,980)	(303,668)
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	(3,589,889)	44,294,366
Obligaciones Intereses Possibiles and Obligaciones Intereses Possibiles and Obligaciones Intereses Possibiles and Obligaciones Intereses Possibiles and Obligaciones Intereses Capitalizados		(93,797,890)
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias Obligaciones por pagar Subsidio	94,149	(1,891,349)
Obligaciones por pagar Subsidio	56,165	(563,703,578)
Flujos Netos de Efectivo Por Actividades Propias de Operación	13,676,760	(682,218,455)
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversion		
Inversión en Certificados Financieros		
Terreno, Edificaciones	107,600,000	736,545,000
Muebles, Enseres y Otros Activos	167,119	12,704,308
Equipos de Transporte	272,786	936,873
Equipo de Informática	282,725	1,775,095
Maquinaria y Equipo de Produccion	730,786	6,277,359
	38,512	346,612
lujos Netos de Efectivo Por Actividades de Inversion	109,091,928	758,585,245
		1 20/203/243
LUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Valuacion y Retiro de Activos Fijos		
Taradalori y Retiro de Activos Fijos	-	(10,417,692)
LUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-	(10,417,692)
		(10,417,092)
Incremento Neto del Efectivo y Equivalentes de Efectivo Efectivo Neto al Inicio del paríodo	122,768,688	125,834,010

Queroso

Lic. Raisa Betances

Dir. Administrativa y Financiera

Efectivo Neto al Inicio del período

Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Periodo

Lic. Dario Pereyra Contralor

233,918,211

356,686,899

125,834,010

230,852,889

Dr. Pedro Luis Castellanos Superintendente