

BALANCE GENERAL
AL 31 DE ENERO 2019
(Valores en RD\$)

Activos	2019	2018
Activos Corrientes		
Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	62,262	3,286,319
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios (Nota I)	194,770,129	227,566,570
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	2,797,749	2,797,749
Cuentas y Documentos Por Cobrar	14,599,275	14,581,693
Inventario de Suministro	1,497,229	2,079,084
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	6,793,914	7,900,633
Inversiones Financieras	70,000,000	70,000,000
Inversiones Financieras Subsidios	1,054,798,000	1,084,798,000
Otras Inversiones Financieras Subsidios	<u>701,797,000</u>	<u>701,797,000</u>
Total Activos Corrientes	2,047,115,558	2,114,807,048
Activos no Corrientes		
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	485,179,016	484,323,516
Depreciación Acumulada	-123,227,759	-121,806,937
Otros Activos	<u>507,392</u>	<u>507,392</u>
Total Activos no Corrientes	362,458,649	363,023,971
Total Activos	<u>2,409,574,207</u>	<u>2,477,831,019</u>
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos Corriente		
Cuentas por Pagar (Nota V)	27,597,850	16,561,945
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	10,530,107	10,599,722
Otras Cuentas por Pagar	<u>11,043,474</u>	<u>10,822,446</u>
Total Pasivos Corrientes	49,171,431	37,984,113
Pasivos no Corriente		
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	1,235,997,856	1,309,135,397
Intereses Percibidos Subsidios	13,577,435	3,229,173
Intereses Capitalizados Subsidios	<u>701,797,000</u>	<u>701,797,000</u>
Total Pasivos no Corrientes	1,951,372,290	2,014,161,570
Total Pasivos	<u>2,000,543,722</u>	<u>2,052,145,683</u>
Patrimonio Institucional		
Capital Institucional	111,885,323	111,885,323
Resultado de Periodos Anteriores	313,800,013	271,188,543
Resultado del Periodo	<u>-16,654,851</u>	<u>42,611,470</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>409,030,486</u>	<u>425,685,336</u>
Total Pasivos y Patrimonio Institucional	<u>2,409,574,207</u>	<u>2,477,831,019</u>


Dir. Administrativa y Financiera


Contralor


Superintendente



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO 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\$194,770,129.33 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
	<hr/>	

Depósitos en Banco de Reservas:

Cuenta Operativa	(969,259)	
Cuenta Servicios Personales	852,566	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	4,724	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	24,231	(87,738)
	<hr/>	

62,262

Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	49,747,816	
Cuenta Subsidios Recaudo	5,098,478	
Cuenta Subsidio Maternidad	108,560,052	
Cuenta Subsidio Lactancia	324,434	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	1,476,554	
Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	1,144,164	166,351,498
	<hr/>	

Depósitos en Banco Popular:

Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	2,370,690	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	26,047,942	28,418,632
	<hr/>	

194,770,129

II) Reclamaciones por Cobrar;

Monto avanzado para adquisición de Vehículos	2,797,749	
	<hr/>	

2,797,749

III) Gastos Anticipados:

Seguros Anticipados	2,310,580	
Otros anticipos	4,483,333	
	<hr/>	

6,793,914

Propiedad, Planta y Equipos:

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

Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Terrenos (a)	112,135,336		112,135,336
Edificio (a)	100,271,300	24,406,131	75,865,169
Terrenos en Transito (b)	67,630,000		67,630,000
Edificacion en Transito (b)	55,970,000		55,970,000
Mobiliarios y Equipos de oficina en transito (b)	8,646,000		8,646,000
Equipos y Software de Informatica en transito	203,095		203,095
Programa de Computación	17,893,423	15,982,835	1,910,588
Mobiliarios y Equipos de oficina	34,383,202	29,471,938	4,911,264
Maquinarias y Equipos de Produccion	4,621,488	1,929,902	2,691,586
Equipos de Transporte	20,523,892	12,038,528	8,485,364
Equipos Cómputos	42,683,302	33,921,206	8,762,096
Otros equipos	20,217,977	5,477,219	14,740,759
	<hr/>		
	485,179,016	123,227,759	361,951,257

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO 2019
(Valor en RD\$)**

La Superintendencia de salud y Riesgos Laborales (SISALRIL) con fecha de efectividad al 31 de diciembre del año 2014, realizó una revaluación (Aumento) del valor del edificio por un monto total de **RD\$2,179,622.00**, según **NICSP-17 Parrafo 54** y de los terrenos se revaluaron (Incremento) por un monto de **RD\$14,896,456.00**, según **NICSP-17 Parrafo 54**. Previa evaluación. La SISALRIL contrato la realización de una tasación por un tasador independiente registrado en la Superintendencia de Bancos y el Instituto de Tasadores Dominicanos. La naturaleza de la base para la determinación de los costos de reposición fue costo mercado mediante comparación de precios en el entorno. Las bases valorativas utilizadas para la revaluación, el superavit generado 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	Costo Revaluado
Terrenos	97,238,880	83,697,100	-30,801,220	14,896,456.00	67,792,336
Edificaciones	70,888,238	15,435,455	28,381,266	2,179,622.00	45,996,343
Total	168,127,118	99,132,555	-2,419,954	17,076,078.00	113,788,679

Activos	Costo Actual
Terrenos	97,238,880
Edificaciones	70,888,238
Total	168,127,118

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 Enero del 2019 de la SISALRIL.

Cuenta Por Pagar Unipago	482,239
Proveedores Directos Internos a Pagar	27,115,611
Total Cuentas por Pagar RD\$	27,597,850

Obligaciones por pagar:

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

Obligaciones Subsidio	1,235,997,856
Total Obligaciones por Pagar RD\$	1,235,997,856

VII) Retenciones y Contribuciones:

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

Seguridad Social	3,284,818
ITBIS por Pagar	200,172
Retenciones Isr por Pagar	4,247,717
Provisión Cuentas Incobrables	2,797,400
Total Retenciones y Contribuciones RD\$	10,530,107

ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 al 31 de Enero del 2019
(Valores en RD\$)

	<u>Enero</u>	<u>Acumulado</u>
<u>Ingresos</u>		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	18,248,344	18,248,344
Aportes Seguro de Salud	29,797,581	29,797,581
Reembolso Subs. Maternidad	208,364	208,364
Otros Ingresos	219,408	219,408
Total de Ingresos	48,473,697	48,473,698
<u>Gastos Generales y Administrativos</u>		
Servicios Personales	23,084,091	23,084,091
Servicios no Personales	38,754,135	38,754,135
Materiales y Suministros	1,779,181	1,779,181
Gastos de Depreciación	1,420,822	1,420,822
Aportes Corrientes	90,318	90,318
Total de Gastos Grales y Adm.	65,128,548	65,128,548
Total General de Gastos	65,128,548	65,128,548
Excedentes Ingresos / Egresos,	-16,654,851	-16,654,851



Dir. Administrativa y Financiera



Contralor



Superintendente



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 al 31 de Enero 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

	Enero	Acumulado
Resultado del Período	(16,654,851)	(16,654,851)
Cuenta por Cobrar Empleados	(17,582)	(17,582)
Otras Cuentas por Cobrar	-	-
Otras Reclamaciones Por Cobrar	-	-
Otros Activos	896,667	896,667
Inventario Suministro de Oficina	581,854	581,854
Gastos Anticipados	210,053	210,053
Cuentas por Pagar Proveedores	11,071,810	11,071,810
Otras Cuenta por Pagar	185,123	185,123
Retenciones por Pagar	(113,528)	(113,528)
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	10,348,262	10,348,262
Obligaciones por pagar Subsidio	(73,137,541)	(73,137,541)

Flujos Netos de Efectivo Por Actividades Propias de Operación **(66,629,733)** **(66,629,733)**

Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversion

Inversión en Certificados Financieros	30,000,000	30,000,000
Terreno, Edificaciones	167,119	167,119
Muebles, Enseres y Otros Activos	338,026	338,026
Equipos de Transporte	284,911	284,911
Equipo de Informática	(263,246)	(263,246)
Maquinaria y Equipo de Produccion	38,512	38,512

Flujos Netos de Efectivo Por Actividades de Inversion **30,565,322** **30,565,322**

Incremento Neto del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(36,020,498)	(36,020,498)
Efectivo Neto al Inicio del período	230,852,889	230,852,889

Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Período **194,832,391** **194,832,391**


Dir. Administrativa y Financiera


Contralor


Superintendente

