

BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018
(Valores en RD\$)

Activos	2018	2017
Activos Corrientes		
Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	2,266,344	49,007,862
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios (Nota I)	176,882,713	186,065,029
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	2,797,749	2,897,493
Cuentas y Documentos Por Cobrar	3,133,795	1,190,704
Inventario de Suministro	1,593,534	1,781,009
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	574,431	1,485,309
Inversiones Financieras	145,000,000	147,100,000
Inversiones Financieras Subsidios	1,234,798,000	1,601,853,000
Otras Inversiones Financieras Subsidios	744,397,000	848,777,000
Total Activos Corrientes	2,311,443,566	2,840,157,406
Activos no Corrientes		
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	483,690,760	338,427,689
Depreciación Acumulada	-116,694,706	-98,204,771
Otros Activos	507,392	1,281,868
Total Activos no Corrientes	367,503,446	241,504,786
Total Activos	<u>2,678,947,011</u>	<u>3,081,662,192</u>
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos Corriente		
Cuentas por Pagar (Nota V)	4,210,030	3,976,510
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	83,473,464	71,893,722
Otras Cuentas por Pagar	332,022	659,366
Total Pasivos Corrientes	88,015,515	76,529,598
Pasivos no Corriente		
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	1,392,289,970	1,781,826,863
Intereses Percibidos Subsidios	8,205,530	6,572,292
Intereses Capitalizados Subsidios	755,787,000	848,777,000
Total Pasivos no Corrientes	2,156,282,500	2,637,176,154
Total Pasivos	<u>2,244,298,015</u>	<u>2,713,705,752</u>
Patrimonio Institucional		
Capital Institucional	111,885,323	111,885,323
Resultado de Periodos Anteriores	271,188,543	192,240,509
Resultado del Periodo	51,575,130	63,830,607
Total Patrimonio Institucional	<u>434,648,997</u>	<u>367,956,439</u>
Total Pasivos y Patrimonio Institucional	<u>2,678,947,011</u>	<u>3,081,662,192</u>

David Acosta

Dir. Administrativa y Financiera

[Signature]

Contralor

Superintendente



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018
(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\$205,715,101.58 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	1,416,284	
Cuenta Servicios Personales	450,200	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	136,439	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	113,420	
	<hr/>	2,116,344
		<hr/>

2,266,344

Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	79,084,089	
Cuenta Subsidios Recaudo	3,556,047	
Cuenta Subsidio Maternidad	81,441,426	
Cuenta Subsidio Lactancia	179,621	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	10,009,080	
Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	1,184,189	
	<hr/>	175,454,452

Depósitos en Banco Popular:

Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	28,585	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	1,399,676	
	<hr/>	1,428,261

176,882,713

II) Reclamaciones por Cobrar:

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

III) Gastos Anticipados:

Seguros Anticipados	<hr/>	574,431
	<hr/>	574,431

Propiedad, Planta y Equipos:

IV) Al 30 de Septiembre del 2018, 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	23,737,656	76,533,644.46
Terrenos en Transito (b)	67,630,000		67,630,000
Edificación 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	557,121		557,121
Programa de Computación	17,037,923	15,871,240	1,166,682.68
Mobiliarios y Equipos de oficina	34,238,314	28,372,197	5,866,117.04
Maquinarias y Equipos de Produccion	4,621,488	1,775,852	2,845,635.92
Equipos de Transporte	20,523,892	10,898,885	9,625,007.02
Equipos Cómputos	42,645,578	30,921,636	11,723,942.05
Otros equipos	19,413,808	5,117,240	14,296,567.59
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	483,690,760	116,694,706	366,996,054

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018
(Valor en RD\$)**

La Superintendencia de salud y Riesgos Laborales (SISALRIL) con fecha de efectividad al 31 de diciembre del año 2014, realizo 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 30 de Septiembre del 2018 de la SISALRIL.

Cuenta Por Pagar Unipago	474,394
Proveedores Directos Internos a Pagar	3,735,636
Total Cuentas por Pagar RD\$	4,210,030

Obligaciones por pagar:

VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 30 de Septiembre del 2018 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Obligaciones Subsidio	1,392,289,970
Total Obligaciones por Pagar RD\$	1,392,289,970

VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 30 de Septiembre del 2018, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social	3,211,441
ITBIS por Pagar	189,003
Retenciones Isr por Pagar	2,193,688
Provisión Regalía Pascual e Incentivo	75,081,931
Provisión Cuentas Incobrables	2,797,400
Total Retenciones y Contribuciones RD\$	83,473,464

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2018
(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

	Septiembre	Acumulado
Resultado del Período	6,814,509	51,575,130
Cuenta por Cobrar Empleados	82,911	(321,379)
Otras Cuentas por Cobrar	(626,239)	(2,548,063)
Otras Reclamaciones Por Cobrar	-	32,953
Otros Activos	1,035,677	2,304,931
Inventario Suministro de Oficina	89,950	(627,731)
Gastos Anticipados	191,477	1,709,573
Cuentas por Pagar Proveedores	(73,485)	(6,759,361)
Otras Cuenta por Pagar	264,287	(138,265)
Retenciones por Pagar	8,796,085	150,999,151
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	-	(17,000,000)
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	5,000,908	11,796,372
Obligaciones por pagar Subsidio	(56,222,136)	(365,955,279)

Flujos Netos de Efectivo Por Actividades Propias de Operación **(34,646,055)** **(174,931,967)**

Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversion

Inversión en Certificados Financieros	13,610,000	249,255,000
Terreno, Edificaciones	167,119	1,169,832
Muebles, Enseres y Otros Activos	126,526	142,484
Equipos de Transporte	284,911	1,997,499
Equipo de Informática	710,116	93,711
Maquinaria y Equipo de Produccion	38,512	269,587

Flujos Netos de Efectivo Por Actividades de Inversion **14,937,184** **252,928,112**

Incremento Neto del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(46,854,503)	(6,612,561)
Efectivo Neto al Inicio del período	226,003,560	185,761,619

Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Período **179,149,057** **179,149,057**


Dir. Administrativa y Financiera



Superintendente




Contralor

ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2018
(Valores en RD\$)

	<u>Septiembre</u>	<u>Acumulado</u>
<u>Ingresos</u>		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	18,051,747	160,370,237
Aportes Seguro de Salud	29,420,213	260,627,172
Reembolso Subs. Maternidad	234,414	2,348,594
Otros Ingresos	791,355	4,051,675
Total de Ingresos	48,497,729	427,397,679
<u>Gastos Generales y Administrativos</u>		
Servicios Personales	30,722,678	278,529,787
Servicios no Personales	6,720,549	57,238,689
Materiales y Suministros	1,368,718	16,851,987
Gastos de Depreciación	1,614,079	14,098,609
Aportes Corrientes	1,257,196	9,103,476
Total de Gastos Grales y Adm.	41,683,220	375,822,549
Total General de Gastos	41,683,220	375,822,549
Excedentes Ingresos / Egresos,	6,814,509	51,575,130


Dir. Administrativa y Financiera


Contralor


Superintendente

