

BALANCE GENERAL Al 31 de Enero 2016-2015 (Valores en RD\$)

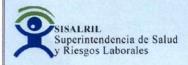
<u>Activos</u>	2016	2015
Activos Corrientes		
Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	19,745,580	11,900,085
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios (Nota I)	138,643,254	155,455,722
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	2,797,400	2,833,121
Cuentas y Documentos Por Pagar	260,313	149,263
Inventario de Suministro	2,024,465	1,883,273
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	1,527,512	1,490,420
Inversiones Financieras	26,100,000	0
Inversiónes Financieras Subsidios	1,630,953,000	1,551,453,000
Otras Inversiones Financieras Subsidios	591,247,000	423,247,000
Total Acivos Corrientes	2,413,298,525	2,148,411,884
Activos no Corrientes		
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	297,030,687	280,387,640
Depreciación Acumulada	(81,279,490)	(73,995,451)
Otros Activos	507,392	507,392
Total Acivos no Corrientes	216,258,589	206,899,581
Total Activos	2,629,557,113	2,355,311,465
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos Corriente		
Cuentas por Pagar (Nota V)	4,335,054	3,694,827
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	13,177,312	13,047,517
Otras Cuentas por Pagar Total Activos Corrientes	52,753	26,398
Total Activos Corrientes	17,565,119	16,768,742
Pasivos no Corriente		
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	1,764,345,707	1,702,797,741
Intereses Percibidos Subsidios Intereses Capitalizados Subsidios	5,258,940 591,247,000	4,119,753 423,247,000.00
Total Pasivos no Corrientes	2,360,851,647	2,130,164,494.08
Total Pasivos	2,378,416,766	2,146,933,236
Patrimonio		
Patrimonio Institucional	206,132,072	208,499,024
Resultado de Periodos Anteriores	38,566,236	-1,220,297
Resultado del Periodo	6,442,040	1,099,501
Total Patrimonio	251,140,348	208,378,228
Total Pasivos y Patrimonio	2,629,557,114	2,355,311,464

Dir. Administrativo y Financiero

Superintendente

Contralor

Página 1 de 1



PRESENTACION Y POLITICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Enero 2016

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.

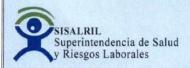
La depreciación es reconocida en resultados con base en el metodo de linea recta sobre las vidas utiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, mobiliario y equipos, puestos que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios economicos futuros relacionados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









NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 de Enero 2016 (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\$138,643,254.20 correspondiente a fondos Subsidio por Maternidad, Lactancia y Rendimiento de Inversiones, en tal sentido este valor no pertenece al Patrimonio de la Institución.

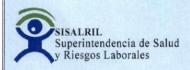
	Fondos de Cajas:		
	Caja Chica Sede Central	75,000	
	Caja Chica Oficina Regional Santiago	40,000	115,000
	Depósitos en Banco de Reservas:		
	Cuenta Operativa	16,585,540	
	Cuenta Servicios Personales	423,135	
	Cuenta Seguro Fam. de Salud	1,227,448	
	Cuenta Seguro Riesgo Lab.	1,394,458	19,630,580
	Cuenta Subsidios Recaudo	7,583,150	
	Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	30,133,697	
	Cuenta Subsidio Maternidad	85,206,870	
	Cuenta Subsidio Lactancia	181,491	
	Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	1,072,439	
	Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	4,186,326	128,363,972
	And the American Department of the Control of the C		
	Depósitos en Banco Popular:		
	Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	3,334,634	12/10/10
	Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	6,944,648	10,279,282
			158,388,835
II)	Reclamaciones por Cobrar;		
	Monto avanzado para adquisición de Vehículos		2,797,400
TTT)	Gastos Anticipados:		2,797,400
-11)	500 NAC 1957an 1957		
	Seguros Anticipados		1,527,512
			1,527,512

Propiedad, Planta y Equipos:

IV) Al 31 de Enero del 2016, ésta cuenta se desglosa como sigue:

Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
27%			
Terrenos (a)	112,135,336		112,135,336
Edificio (a)	90,844,428	18,720,132	72,124,296
Programa de Computación	15,644,746	14,292,490	1,352,256
Mobiliarios y Equipos de oficina	32,674,925	18,842,748	13,832,177
Maquinarias y Equipos de Produccion	2,041,772	1,037,901	1,003,871
Equipos de Transporte	11,529,562	4,206,084	7,323,478
Equipos Cómputos	24,908,295	21,647,105	3,261,190
Otros equipos	7,251,622	2,533,030	4,718,592
	297,030,687	81,279,490	215,751,197





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 de Enero 2016 (Valor en RD\$)

La Superintendencia de salud y Riesgos Laborales (SISALRIL) con fecha de efectividad al 31 de diciembre del año 2014, realizo una revaluacion (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 evaluacion. La SISALRIL contrato la raalizacion de una tasacion por un tasador independiente registrado en la Superintendencia de Bancos y el Instituto de Tasadores Dominicanos. La naturaleza de la base para la determinacion de los costos de reposicion fue costo mercado mediante comparacion de precios en el entorno. Las bases valorativas utilizadas para la revaluacion, 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

11001100		
Terrenos	97,238,880	
Edificaciones	70,888,238	

Cuentas por pagar:

Total

Activos

V) Las cuentas por pagar proveedores al 31 de Enero del 2016 de la SISALRIL.

Costo Revaluado

168,127,118

Total Cuentas por Pagar RD\$	4,335,054
Proveedores Directos Internos a Pagar	3,201,352
Cuenta Por Pagar a Corto Plazo	802,400
Cuenta Por Pagar Unipago	331,301

Obligaciones por pagar:

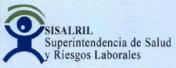
VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 31 de Enero del 2016 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Obligaciones Subsidio		1,764,345,707
	Total Obligaciones por Pagar RD\$	1,764,345,707

VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 31 de Enero del 2016, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social		2,415,053
ITBIS por Pagar		241,646
Retenciones Isr por Pagar		1,966,178
Provisión Regalía Pascual e Incentivo		5,757,035
Provisión Cuentas Incobrables		2,797,400
	Total Retenciones y Contribuciones RD\$	13,177,312



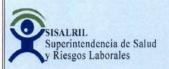
ESTADO DE RESULTADOS Del 01 de Enero al 31 de Enero del 2016 (Valores en RD\$)

	Enero	Acumulado
<u>Ingresos</u>		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	13,103,068	13,103,068
Aportes Seguro de Salud	21,131,411	21,131,411
Reembolso Subs. Maternidad	120,546	120,546
Intereses por Inversiónes	233,813	233,813
Otros Ingresos	197,527	197,527
Total de Ing	resos 34,786,364	34,786,364
	23 297 926	23 207 024
Sustes Generales y Administrativos		
Servicios Personales	23,297,926	23,297,926
Servicios Personales Servicios no Personales	2,955,008	2,955,008
Servicios Personales Servicios no Personales Materiales y Suministro	2,955,008 1,090,020	2,955,008 1,090,020
Servicios Personales Servicios no Personales Materiales y Suministro Gastos de Depreciación	2,955,008 1,090,020 876,370	2,955,008 1,090,020 876,370
Servicios no Personales	2,955,008 1,090,020 876,370 125,000	2,955,008
Servicios Personales Servicios no Personales Materiales y Suministro Gastos de Depreciación Aportes Corrientes	2,955,008 1,090,020 876,370 125,000 Adm. 28,344,324	2,955,008 1,090,020 876,370 125,000

Dir. Administrativo y Financiero

Superintendente

Contralor



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 01 al 31 de Enero del 2016 (Valores en RD\$)

Flujos de Efectivo de las Actividades Propias de Operación

Ajustes para reconciliar el Resultado del Periodo neto y el efectivo neto provisto (usado), por Actividades de Operación	<u>Enero</u>	Acumulado
Resultado del Periodo	6,442,040	6,442,040
Cuenta por Cobrar Empleados	23,738	23,738
Otras Cuentas por Cobrar	(120,546)	(120,546)
Inventario Suministro de Oficina	18,710	18,710
Gastos Anticipados	223,526	223,526
Cuentas por Pagar Proveedores	(8,143,467)	(8,143,467)
Otras Cuenta por Pagar	(45,877)	(45,877)
Retenciones por Pagar	7,293,715	7,293,715
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	37,000,000	37,000,000
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	(24,078,419)	(24,078,419)
Obligaciones por pagar Subsidio	(1,652,540)	(1,652,540)

Flujos Netos de Efectivo Por Actividades Propias de Operación	16,960,879	16,960,879
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversion		
Inversión en Certificados Financieros Subsidios Terreno, Edificaciones	(37,000,000) 149,736	(37,000,000) 149,736
Muebles, Enseres y Otros Activos	265,192	265,192
Equipos de Transporte Equipo de Informática	165,922 278,505	165,922 278,505
Maquinaria y Equipo de Produccion	17,015	17,015
Flujos Netos de Efectivo Por Actividades de Inversion	(36,123,630)	(36,123,630)

- CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR		
Efectivo Neto al Inicio del período	177,551,586	177,551,586
Incremento Neta del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(19,162,751)	(19,162,751)

Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Periodo

158,388,835 158,388,835

Contralor

Dir. Administrativo y Financiero

Superintendente