



SISAL.RIL.
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

*** BALANCE GENERAL***
AL 28 de Febrero 2015
(Valores en RD\$)

ACTIVOS

Febrero

Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	17.841.449	
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios (Nota I)	150.021.552	
Total Efectivo Caja y Bancos		167.863.001
Cuentas por Cobrar:		
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	2.813.623	
Cuenta por Cobrar Empleados	49.567	
Otras Cuentas por Cobrar	53.958	
Total Cuentas por Cobrar		2.917.148
Inventario de Suministro	2.004.002	
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	1.354.927	
Inversiones Financieras Subsidios	1.566.453.000	2.003.358.929
Otras Inversiones Financieras Subsidios	433.547.000	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.174.139.078
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	280.552.676	
Depreciación Acumulada	-74.581.542	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO		205.971.134
Otros Activos		507.393
TOTAL DE ACTIVOS		2.380.617.605





SISALRIL
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

BALANCE GENERAL
AL 28 de Febrero 2015
(Valores en RD\$)

PASIVOS

Febrero

Cuentas por Pagar (Nota V)	3.930.993	
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	1.711.653.867	
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	19.077.675	
Otras Cuentas por Pagar	-38.316	
Intereses Percibidos Subsidios	4.836.179	
Intereses Capitalizados Subsidios	433.547.000	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.150.037.046	2.173.007.399

TOTAL DE PASIVOS **2.173.007.399**

PATRIMONIO

Superavit por Revalorización	113.788.679	
Excedentes acumulados	92.269.751	
Excedentes del periodo	1.551.776	
TOTAL PATRIMONIO		207.610.206

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **2.380.617.605**


Dir. Administrativo y Financiero


Contralor


Superintendente

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 28 de Febrero 2015
(Valor en RD\$)

I) Efectivo en Caja y Banco:

Estos recursos están formados por dos partidas, las cuales una de ellas representada por un valor ascendente por RD\$155,455,722.08 correspondiente a fondos Subsidio por Maternidad, Lactancia y Rendimiento de Inversiones, en tal sentido este valor no pertenece al Patrimonio de la Institución.

	<u>Febrero</u>	
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	16.725.719	
Cuenta Servicios Personales	481.684	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	318.269	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	200.778	17.726.449
Cuenta Subsidios Recaudado		
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	16.479.855	
Cuenta Subsidio Maternidad	28.966.370	
Cuenta Subsidio Lactancia	85.566.835	
Cuenta Subsidio Lactancia	114.747	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	3.219.529	
Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	1.615.200	135.962.535

Depósitos en Banco Popular:		
Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	1.640.605	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	12.418.411	14.059.017

167.863.001

II) Reclamaciones por Cobrar:

Monto avanzado para adquisición de Vehículos	2.797.400	
Otras Reclamaciones	16.223	
	<u>2.813.623</u>	

III) Gastos Anticipados:

Seguros Anticipados	1.354.927	
	<u>1.354.927</u>	

Propiedad, Planta y Equipos:

IV) Al 28 de Febrero del 2015, ésta cuenta se desglosa como sigue:

Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Terrenos (a)	112.135.336		112.135.336
Edificio (a)	89.841.428	17.073.040	72.768.388
Programa de Computación	15.644.746	13.394.390	2.250.356
Mobiliarios y Equipos de oficina	30.227.446	19.600.457	10.626.989
Maquinarias y Equipos de Producción	2.041.772	850.738	1.191.034
Equipos de Transporte	4.404.482	3.546.815	857.667
Equipos Cómputos	19.197.641	18.080.554	1.117.087
Otros equipos	7.059.825	2.035.548	5.024.277
	<u>280.552.676</u>	<u>74.581.542</u>	<u>205.971.134</u>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 28 de Febrero 2015
(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 Revaluado
Terrenos	97.238.880
Edificaciones	70.888.238
Total	168.127.118

Cuentas por pagar:

V) Las cuentas por pagar proveedores al 28 de Febrero del 2015 de la SISALRIL.

Cuenta Por Pagar Unipago	299.809
Proveedores Directos Internos a Pagar	3.631.184
Total Cuentas por Pagar RD\$	3.930.993

Obligaciones por pagar:

VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 28 de Febrero del 2015 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Obligaciones Subsidio	1.711.653.867
Total Obligaciones por Pagar RD\$	1.711.653.867

VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 28 de Febrero del 2015, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social	2.332.451
ITBIS por Pagar	158.558
Retenciones Isr por Pagar	2.231.159
Retenciones por Pagar Fundapec	860
Provisión Regalía Pascual e Incentivo	11.557.246
Provisión Cuentas Incobrables	2.797.400
Total Retenciones y Contribuciones RD\$	19.077.675



*** ESTADO DE RESULTADOS***
Del 01 de Enero al 28 de Febrero del 2015
(Valores en RD\$)

	Febrero	ACUMULADO
INGRESOS		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	11.348.212	22.574.129
Aportes Seguro de Salud	18.908.390	37.317.496
Reembolso Subs. Maternidad	109.429	227.234
Otros Ingresos	59.900	123.800
Total de Ingresos	30.425.930	60.242.659
GASTOS GRALES Y ADM.		
Servicios Personales	23.254.299	46.149.353
Servicios no Personales	6.103.199	8.507.944
Materiales y Suministro	1.198.737	2.584.374
Gastos de Depreciación	586.091	1.163.854
Aportes Corrientes	51.627	283.357
Aportes de Capital	-	2.000
Total de Gastos Grales y Adm.	31.193.953	58.690.883
Total General de Gastos	31.193.953	58.690.883
Excedentes Ingresos / Egresos	-768.022	1.551.776



Dir. Administrativo y Financiero

Contralor

Superintendente

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2015
(Valores en RD\$)**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ajustes para reconciliar el Resultado del Periodo neto y el efectivo neto provisto (usado), por Actividades de Operación

	Febrero	Acumulado
Resultado del Periodo	(768.022)	1.551.776
Cuenta por Cobrar Empleados	15.771	25.771
Otras Cuentas por Cobrar	29.967	50.713
Otras Reclamaciones Por Cobrar	19.498	19.498
Inventario Suministro de Oficina	-120.729	(651.962)
Gastos Anticipados	135.493	330.644
Cuentas por Pagar Proveedores	225.094	(362.409)
Otras Cuenta por Pagar	11.072	(144.457)
Retenciones por Pagar	5.990.542	11.519.546
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	8.831.029	20.831.029
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	716.425	(63.873)
Obligaciones por pagar Subsidio	10.300.000	19.736.008

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 25.386.139 52.842.285

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Inversión en Certificados Financieros Subsidios	(25.300.000)	(42.300.000)
Terreno, Edificaciones	153.368	299.471
Muebles, Enseres y Otros Activos	61.931	287.837
Equipos de Transporte	48.719	97.438
Equipo de Informática	140.021	280.043
Maquinaria y Equipo de Produccion	17.015	34.030

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (24.878.945) (41.301.182)

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Incremento Neta del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	507.193	11.541.104
Efectivo Neto al Inicio del periodo	167.355.808	156.321.897

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 167.863.001 167.863.001

Dir. Administrativo y Financiero

Superintendente

Contralor