

**\* BALANCE GENERAL \***  
**AL 31 de Diciembre 2014**  
**(Valores en RD\$)**

**ACTIVOS**

**Diciembre**

Efectivo en Caja y Bancos <b>(Nota I)</b>	4.513.114	
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios <b>(Nota I)</b>	151.808.783	
<b>Total Efectivo Caja y Bancos</b>		<b>156.321.897</b>
<b>Cuentas por Cobrar:</b>		
Reclamaciones por Cobrar <b>(Nota II)</b>	2.833.121	
Cuenta por Cobrar Empleados	75.338	
Otras Cuentas por Cobrar	104.671	
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>		<b>3.013.130</b>
Inventario de Suministro	1.354.125	
Gastos Pagados por Anticipado <b>(Nota III)</b>	1.685.572	
Inversiones Financieras Subsidios	1.546.453.000	<b>1.960.739.697</b>
Otras Inversiones Financieras Subsidios	411.247.000	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.120.074.723</b>
Propiedad Planta y Equipos <b>(Nota IV)</b>	263.311.562	
Depreciación Acumulada	-73.417.687	
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO</b>		<b>189.893.875</b>
Otros Activos		<b>507.393</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>2.310.475.991</b>



**SISALRIL**  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

**\*BALANCE GENERAL\***  
**AL 31 de Diciembre 2014**  
**(Valores en RD\$)**

**PASIVOS**

**Diciembre**

Cuentas por Pagar <b>(Nota V)</b>	4.316.512	
Obligaciones por Pagar Subsidios <b>(Nota VI)</b>	1.693.386.830	
Retenciones y Contribuciones <b>(Nota VII)</b>	7.558.128	
Otras Cuentas por Pagar	86.044	
Intereses Percibidos Subsidios	4.900.051	
Intereses Capitalizados Subsidios	411.247.000	
	<hr/>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.109.533.881</b>	<b>2.121.494.565</b>

**TOTAL DE PASIVOS**

**2.121.494.565**

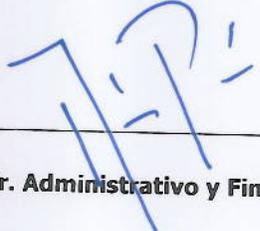
**PATRIMONIO**

Superavit por Revalorización	96.712.601	
Excedentes acumulados	93.490.048	
Excedentes del período	-1.221.223	
	<hr/>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>188.981.426</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**2.310.475.991**



  
Dir. Administrativo y Financiero

  
Contralor

  
Superintendente

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de Diciembre 2014  
(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\$151,808,783.39 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:**

		<u>Diciembre</u>
Caja Chica Sede Central	75.000	
Caja Chica Oficina Regional Santiago	40.000	115.000

**Depósitos en Banco de Reservas:**

Cuenta Operativa	2.351.353	
Cuenta Servicios Personales	454.739	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	996.073	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	595.949	4.398.114

Cuenta Subsidios Recaudo	12.400.955	
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	17.024.447	
Cuenta Subsidio Maternidad	87.404.394	
Cuenta Subsidio Lactancia	18.020.329	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	3.150.212	
Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	1.749.389	139.749.726

**Depósitos en Banco Popular:**

Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	1.655.757	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	10.403.301	12.059.058

**156.321.897**

**II) Reclamaciones por Cobrar:**

Monto avanzado para adquisición de Vehículos	2.797.400	
Otras Reclamaciones	35.721	

**2.833.121**

**III) Gastos Anticipados:**

Seguros Anticipados	1.685.572	
---------------------	-----------	--

**1.685.572**

**Propiedad, Planta y Equipos:**

**IV) Al 31 de Diciembre del 2014, ésta cuenta se desglosa como sigue:**

Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Terrenos (a)	97.238.880		97.238.880
Edificio (a)	87.661.806		70.888.238
Programa de Computación	15.644.746	16.773.568	2.426.976
Mobiliarios y Equipos de oficina	30.062.410	13.217.770	10.824.374
Maquinarias y Equipos de Produccion	2.041.772	19.238.036	1.225.063
Equipos de Transporte	2.041.772	816.709	955.105
Equipos Cómputos	4.404.482	3.449.377	1.220.510
Otros equipos	19.197.641	17.977.131	5.114.729
	7.059.825	1.945.096	5.114.729
	<b>263.311.562</b>	<b>73.417.687</b>	<b>189.893.875</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre 2014  
(Valor en RD\$)

Al 31 de Diciembre del 2009, la SISALRIL realizó una revaluación (Reducción) del valor del edificio por un monto total de **RD\$30,801,220**, y de los terrenos se revaluaron (Incremento) por un monto de **RD\$28,381,266**, Según **NICSP-17** Párrafos 55 y 54 respectivamente. La naturaleza de la base para la determinación de los costos de reposición fue costo mercado mediante comparación de precios en el entorno. se presenta en la sección de patrimonio en la cuenta superavit por revaluación de activos.

a) La distribución de dicho superavit es la siguiente:

Activos	Costo Histórico	Revaluación 2004	Revaluación 2009	Total Revaluaciones	Costo Revaluado
Terrenos	128.040.100	83.697.100	-30.801.220	52.895.880,00	97.238.880
Edificaciones	48.590.069	15.435.455	28.381.266	43.816.721,00	76.971.335
<b>Total</b>	<b>176.630.169</b>	<b>99.132.555</b>	<b>-2.419.954</b>	<b>96.712.601,00</b>	<b>174.210.215</b>

Cuentas por pagar:

v) Las cuentas por pagar proveedores al 31 de Diciembre del 2014 de la SISALRIL.

Cuenta Por Pagar Unipago	322.919
Proveedores Directos Internos a Pagar	3.993.593
<b>Total Cuentas por Pagar RD\$</b>	<b>4.316.512</b>

Obligaciones por pagar:

VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 31 de Diciembre del 2014 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Obligaciones Subsidio	1.693.386.830
<b>Total Obligaciones por Pagar RD\$</b>	<b>1.693.386.830</b>

VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 31 de Diciembre del 2014, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social	2.357.419
ITBIS por Pagar	177.182
Retenciones Isr por Pagar	2.224.038
Retenciones por Pagar Fundapec	2.090
Provisión Cuentas Incobrables	2.797.400
<b>Total Retenciones y Contribuciones RD\$</b>	<b>7.558.128</b>



SISALRIL  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

\* ESTADOS DE EXCEDENTES DE INGRESOS SOBRE EGRESOS\*  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014  
(Valores en RD\$)

	<u>Diciembre</u>	<u>ACUMULADO</u>
<b>INGRESOS</b>		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	11.805.929	131.454.109
Aportes Seguro de Salud	19.457.072	215.918.629
Reembolso Subs. Maternidad	123.729	869.643
Intereses por Inversiones	0	1.512.398
Otros Ingresos	111.600	1.344.600
<b>Total de Ingresos</b>	<b>31.498.330</b>	<b>351.099.379</b>
<b>GASTOS GRALES Y ADM.</b>		
Servicios Personales	26.483.260	263.968.445
Servicios no Personales	4.758.826	57.959.546
Materiales y Suministro	1.952.701	19.545.231
Gastos de Depreciación	576.870	6.861.079
Aportes Corrientes	433.615	3.653.244
Aportes de Capital	75.000	102.552
<b>Total de Gastos Grales y Adm.</b>	<b>34.280.271</b>	<b>352.090.096</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
Gastos Financieros	-	230.506
<b>Total de Gastos Financieros</b>	<b>-</b>	<b>230.506</b>
<b>Total General de Gastos</b>	<b>34.280.271</b>	<b>352.320.602</b>
<b>Excedentes Ingresos / Egresos,</b>	<b>-2.781.941</b>	<b>-1.221.223</b>



Dir. Administrativo y Financiero

Contralor

Superintendente



SISALRIL  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
(Valores en RD\$)**

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

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

	<b>Diciembre</b>	<b>Acumulado</b>
<b>Resultado del Período</b>	<b>(2.781.941)</b>	<b>(1.221.223)</b>
Cuenta por Cobrar Empleados	19.112	675
Otras Cuentas por Cobrar	40.839	130.053
Reclamaciones Por Cobrar	86.538	(935.721)
Inventario Suministro de Oficina	228.527	253.745
Gastos Anticipados	-1.356.920	210.733
Cuentas por Pagar Proveedores	88.935	(400.836)
Otras Cuenta por Pagar	52.958	419.690
Retenciones por Pagar	-15.841.790	919.760
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	-8.600.000	114.493.099
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	-2.235.324	7.766.454
Obligaciones por pagar Subsidio	17.427.672	307.033.824
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-12.871.393</b>	<b>428.670.253</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

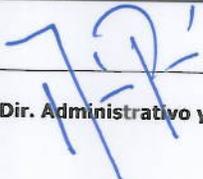
Inversión en Certificados Financieros Subsidios	5.434.572	(385.871.527)
Terreno, Edificaciones	146.103	1.753.236
Muebles, Enseres y Otros Activos	89.000	(2.332.361)
Equipos de Transporte	48.719	488.474
Equipo de Informática	158.033	788.307
Maquinaria y Equipo de Produccion	17.015	204.177
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>5.893.442</b>	<b>(384.969.693)</b>

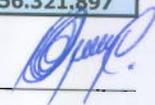
**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Porción Corriente Deuda a Largo Plazo	-	(5.956.855)
Ajustes de Años Anteriores	-	15.093
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-</b>	<b>(5.941.762)</b>

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Incremento Neta del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(12.412.524)	28.248.655
Efectivo Neto al Inicio del período	168.734.421	128.073.242
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>156.321.897</b>	<b>156.321.897</b>

  
Dir. Administrativo y Financiero

  
Contralor

  
Superintendente