



SISAL.RIL  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

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

**ACTIVOS**

**Agosto**

Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	4,754,214	
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios (Nota I)	<u>173,938,478</u>	
<b>Total Efectivo Caja y Bancos</b>		<b>178,692,692</b>
<b>Cuentas por Cobrar:</b>		
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	2,868,225	
Cuenta por Cobrar Empleados	<u>571,952</u>	
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>		<b>3,440,177</b>
Inventario de Suministro	2,473,270	
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	766,819	
Inversiones Financieras	48,000,000	
Inversiones Financieras Subsidios	1,433,953,000	
Otras Inversiones Financieras Subsidios	<u>368,847,000</u>	
		<b>1,854,040,088</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2,036,172,957</b>
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	262,434,764	
Depreciación Acumulada	<u>(71,017,198)</u>	
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO</b>		<b>191,417,565</b>
Otros Activos		<b>507,393</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b><u>2,228,097,915</u></b>



**SISALRIL**  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

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

**PASIVOS**

**Agosto**

Cuentas por Pagar (Nota V)	4,764,718	
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	1,602,209,959	
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	46,672,810	
Otras Cuentas por Pagar	274,684	
Intereses Percibidos Subsidios	5,741,686	
Intereses Capitalizados Subsidios	368,847,000	
	<hr/>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,976,798,645</b>	<b>2,028,510,857</b>

**TOTAL DE PASIVOS**

**2,028,510,857**

**PATRIMONIO**

Superavit por Revalorización	96,712,601	
Excedentes acumulados	93,490,048	
Excedentes del período	9,384,409	
	<hr/>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>199,587,058</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**2,228,097,915**

  
Dir. Administrativo y Financiero



  
Superintendente

  
Contralor

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Agosto 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\$173,938,478.39 correspondiente a fondos Subsidio por Maternidad, Lactancia y Rendimiento de Inversiones, en tal sentido este valor no pertenece al Patrimonio de la Institución.

	<u>Agosto</u>	
<b>Fondos de Cajas:</b>		
Caja General	100	
Caja Chica Sede Central	75,000	
Caja Chica Oficina Regional Santiago	40,000	115,100
<hr/>		
<b>Depósitos en Banco de Reservas:</b>		
Cuenta Operativa	3,179,544	
Cuenta Servicios Personales	537,944	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	326,036	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	595,591	4,639,114
<hr/>		
Cuenta Subsidios Recaudo	56,788,591	
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	21,959,905	
Cuenta Subsidio Maternidad	61,039,091	
Cuenta Subsidio Lactancia	19,866,899	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	4,013,092	
Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	1,728,294	165,395,872
<hr/>		

**Depósitos en Banco Popular:**

Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	1,083,165	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	7,459,441	8,542,607
<hr/>		

**178,692,692**

**II) Reclamaciones por Cobrar:**

Monto avanzado para adquisición de Vehículos	2,797,400	
Otras Reclamaciones	70,825	
<hr/>		
	<b>2,868,225</b>	

**III) Gastos Anticipados:**

Anticipos Organismos Internacionales (PNUD)	182,596	
Seguros Anticipados	584,223	
<hr/>		
	<b>766,819</b>	

**Propiedad, Planta y Equipos:**

**IV) Al 31 de Agosto 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	16,189,156	71,472,650
Programa de Computación	15,644,746	12,773,210	2,871,537
Mobiliarios y Equipos de oficina	29,177,171	18,547,897	10,629,275
Maquinarias y Equipos de Produccion	2,041,772	748,650	1,293,122
Equipos de Transporte	4,338,922	3,256,686	1,082,237
Equipos Cómputos	19,271,641	17,751,401	1,520,240
Otros equipos	7,059,825	1,750,199	5,309,626
	<b>262,434,764</b>	<b>71,017,198</b>	<b>191,417,565</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Agosto 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 Agosto del 2014 de la SISALRIL.**

Cuenta Por Pagar Unipago	287,802
Proveedores Directos Internos a Pagar	4,476,916
<b>Total Cuentas por Pagar RD\$</b>	<b>4,764,718</b>

**Obligaciones por pagar:**

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

Obligaciones Subsidio	1,594,009,959
<b>Total Obligaciones por Pagar RD\$</b>	<b>1,594,009,959</b>

**VII) Retenciones y Contribuciones:**

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

Seguridad Social	2,179,692
ITBIS por Pagar	164,129
Retenciones Isr por Pagar	1,952,926
Provisión Regalía Pascual e Incentivo	39,578,664
Provisión Cuentas Incobrables	2,797,400
<b>Total Retenciones y Contribuciones RD\$</b>	<b>46,672,810</b>





SISALRIL  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

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

	<u>Agosto</u>	<u>ACUMULADO</u>
<b>INGRESOS</b>		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	10,992,035	85,895,151
Aportes Seguro de Salud	18,117,489	140,922,992
Reembolso Subs. Maternidad	58,411	428,413
Intereses por Inversiones	246,375	1,275,350
Otros Ingresos	115,700	833,600
<b>Total de Ingresos</b>	<b>29,530,011</b>	<b>229,355,506</b>
<b>GASTOS GRALES Y ADM.</b>		
Servicios Personales	22,758,267	164,294,900
Servicios no Personales	5,150,422	37,074,695
Materiales y Suministro	1,386,373	12,088,301
Gastos de Depreciación	573,038	4,460,590
Aportes Corrientes	10,250	1,794,554
Aportes de Capital	-	27,552
<b>Total de Gastos Grales y Adm.</b>	<b>29,878,350</b>	<b>219,740,591</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
Gastos Financieros	0	230,506
<b>Total de Gastos Financieros</b>	<b>0</b>	<b>230,506</b>
<b>Total General de Gastos</b>	<b>29,878,350</b>	<b>219,971,097</b>
<b>Excedentes Ingresos / Egresos,</b>	<b>(348,340)</b>	<b>9,384,409</b>

Dir. Administrativo y Financiero



Contralor



**SISALRIL**  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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**

	<u>Agosto</u>	<u>Acumulado</u>
<b>Resultado del Periodo</b>	<b>(348,340)</b>	<b>9,384,409</b>
Cuenta por Cobrar Empleados	(10,923)	(424,388)
Otras Cuentas por Cobrar	0	163,173
Reclamaciones Por Cobrar	(61,447)	(70,825)
Inventario Suministro de Oficina	(221,113)	(865,399)
Gastos Anticipados	146,056	1,129,486
Cuentas por Pagar Proveedores	1,725,478	237,940
Otras Cuenta por Pagar	(490,727)	82,487
Retenciones por Pagar	8,655,664	39,882,878
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	5,500,000	99,093,099
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	(3,221,322)	8,608,089
Obligaciones por pagar Subsidio	40,190,275	215,856,953
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>51,863,600</b>	<b>373,077,901</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Inversión en Certificados Financieros Subsidios	(19,700,000)	(311,406,099)
Terreno, Edificaciones	146,103	1,168,824
Muebles, Enseres y Otros Activos	(521,834)	(2,804,712)
Equipos de Transporte	47,626	361,343
Equipo de Informática	176,456	118,017
Maquinaria y Equipo de Produccion	17,015	136,118
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(19,834,634)</b>	<b>(312,426,509)</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>

Incremento Neta del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	31,331,586	50,619,450
Efectivo Neto al Inicio del período	147,361,106	128,073,242
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>178,692,692</b>	<b>178,692,692</b>

Dir. Administrativo y Financiero



Contralor