



**SISALRIL**  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

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

**ACTIVOS**

**Mayo**

Efectivo en Caja y Bancos <b>(Nota I)</b>	7.052.546	
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios <b>(Nota I)</b>	<u>125.683.179</u>	
<b>Total Efectivo Caja y Bancos</b>		<b>132.735.725</b>
<b>Cuentas por Cobrar:</b>		
Reclamaciones por Cobrar <b>(Nota II)</b>	2.797.400	
Cuenta por Cobrar Empleados	455.166	
Documentos por Cobrar	635.995	
Otras Cuentas por Cobrar	<u>36.082</u>	
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>		<b>3.924.644</b>
Inventario de Suministro	1.913.119	
Gastos Pagados por Anticipado <b>(Nota III)</b>	1.221.214	
Inversiones Financieras	30.000.000	
Inversiones Financieras Subsidios	1.405.753.000	
Otras Inversiones Financieras Subsidios	<u>331.945.500</u>	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.907.493.201</b>
Propiedad Planta y Equipos <b>(Nota IV)</b>	258.172.236	
Depreciación Acumulada	<u>-69.294.745</u>	
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO</b>		<b>188.877.491</b>
Otros Activos		<b>507.393</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b><u>2.096.878.085</u></b>



SISALRIL  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

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

**PASIVOS**

**Mayo**

Cuentas por Pagar <b>(Nota V)</b>	3.033.132	
Obligaciones por Pagar Subsidios <b>(Nota VI)</b>	1.529.411.935	
Retenciones y Contribuciones <b>(Nota VII)</b>	29.002.143	
Otras Cuentas por Pagar	237.017	
Intereses Percibidos Subsidios	2.058.206	
Intereses Capitalizados Subsidios	331.945.500	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.863.415.641</b>	<b>1.895.687.933</b>

Prestamos Por Pagar Corriente **(Nota IX)** 1.315.124

**TOTAL PASIVO LARGO PLAZO** 1.315.124

**TOTAL DE PASIVOS** **1.897.003.057**

**PATRIMONIO**

Superavit por Revalorización	96.712.601	
Excedentes acumulados	93.354.090	
Excedentes del período	9.808.337	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>199.875.028</u>	

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 2.096.878.085

  
Dir. Administrativo y Financiero



  
Superintendente

  
Contralor



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Mayo 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\$125,683,178.82 correspondiente a fondos Subsidio por Maternidad, Lactancia y Rendimiento de Inversiones, en tal sentido este valor no pertenece al Patrimonio de la Institución.

	<u>Mayo</u>	
<b>Fondos de Cajas:</b>		
Caja General	20.505	
Caja Chica Sede Central	75.000	
Caja Chica Oficina Regional Santiago	40.000	135.505
<b>Depósitos en Banco de Reservas:</b>		
Cuenta Operativa	5.448.778	
Cuenta Servicios Personales	1.003.907	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	285.320	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	179.037	6.917.041
<b>Cuenta Subsidios Recaudo</b>		
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	5.635.486	
Cuenta Subsidio Maternidad	20.098.292	
Cuenta Subsidio Lactancia	69.662.442	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	20.666.812	
Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	1.376.186	
	679.319	118.118.537
<b>Depósitos en Banco Popular:</b>		
Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	1.054.586	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	6.510.056	7.564.642
		<b>132.735.725</b>

II) Reclamaciones por Cobrar:

Monto avanzado para adquisición de Vehículos	2.797.400
	<b>2.797.400</b>

III) Gastos Anticipados:

Anticipos Organismos Internacionales (PNUD)	182.596
Seguros Anticipados	1.038.618
	<b>1.221.214</b>

Propiedad, Planta y Equipos:

IV) Al 31 de Mayo 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	15.750.847	71.910.959
Programa de Computación	15.644.746	12.407.394	3.237.353
Mobiliarios y Equipos de oficina	27.546.873	18.066.373	9.480.500
Maquinarias y Equipos de Produccion	2.041.772	697.605	1.344.167
Equipos de Transporte	4.142.242	3.117.085	1.025.158
Equipos Cómputos	19.101.133	17.570.947	1.530.186
Otros equipos	4.794.783	1.684.495	3.110.288
	<b>258.172.236</b>	<b>69.294.745</b>	<b>188.877.491</b>

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

Cuenta Por Pagar Unipago	284.990
Proveedores Directos Internos a Pagar	2.748.142
<b>Total Cuentas por Pagar RD\$</b>	<b>3.033.132</b>

**Obligaciones por pagar:**

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

Obligaciones Subsidio	1.529.411.935
<b>Total Obligaciones por Pagar RD\$</b>	<b>1.529.411.935</b>

**VII) Retenciones y Contribuciones:**

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

Seguridad Social	2.116.939
ITBIS por Pagar	153.938
Retenciones Isr por Pagar	1.851.612
Provisión Regalía Pascual e Incentivo	22.082.255
Provisión Cuentas Incobrables	2.797.400
<b>Total Retenciones y Contribuciones RD\$</b>	<b>29.002.143</b>

**VIII) Préstamo por pagar Corriente:**

Al 31 de Mayo del 2014, la deuda a largo plazo corresponde a lo siguiente:

Contrato de venta con privilegio, del 15 de agosto del 2003 con el Banco de Reservas para la compra del edificio administrativo de la Sisalril, sin garantía, pagaderos de la siguiente forma: **a)** RD\$6,500,000.00, de inicial de los cuales pagara el 50% a la firma del contrato y el 50% restante, en 12 cuotas mensuales, iguales de RD\$270,833.00, sin intereses; **b)** RD\$58,500,00.00, pagaderos con un 12.5% anual de interes, cuotas mensuales y consecutivas de RD\$971,525.00 incluyendo Capital e Intereses

Mayo

**1.315.124**

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

	<b>Mayo</b>	<b>ACUMULADO</b>
<b>INGRESOS</b>		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	10.778.791	52.800.147
Aportes Seguro de Salud	17.684.786	86.381.826
Reembolso Subs. Maternidad	36.082	262.490
Intereses por Inversiones	191.717	565.350
Otros Ingresos	94.000	533.100
<b>Total de Ingresos</b>	<b>28.785.375</b>	<b>140.542.913</b>
<b>GASTOS GRALES Y ADM.</b>		
Servicios Personales	19.924.561	98.726.750
Servicios no Personales	5.570.315	21.216.417
Materiales y Suministro	999.197	6.559.283
Gastos de Depreciación	542.108	2.738.137
Aportes Corrientes	83.738	1.250.544
Aportes de Capital	27.552	27.552
<b>Total de Gastos Grales y Adm.</b>	<b>27.147.472</b>	<b>130.518.683</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
Gastos Financieros	23.574	215.893
<b>Total de Gastos Financieros</b>	<b>23.574</b>	<b>215.893</b>
<b>Total General de Gastos</b>	<b>27.171.046</b>	<b>130.734.576</b>
<b>Excedentes Ingresos / Egresos,</b>	<b>1.614.330</b>	<b>9.808.337</b>

Dir. Administrativo y Financiero



Superintendente

Contralor



SISALRIL  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

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

	Mayo	Acumulado
<b>Resultado del Período</b>	<b>1.614.330</b>	<b>9.808.337</b>
Cuenta por Cobrar Empleados	(278.840)	(370.990)
Otras Cuentas por Cobrar	(664.225)	(445.827)
Inventario Suministro de Oficina	6.208	(305.248)
Gastos Anticipados	1.272.293	675.090
Cuentas por Pagar Proveedores	(2.200.768)	(1.481.833)
Otras Cuenta por Pagar	16.305	42.008
Retenciones por Pagar	4.488.730	22.199.022
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	24.600.000	62.191.599
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	(10.901.378)	1.247.502
Obligaciones por pagar Subsidio	21.047.636	143.058.929
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>39.000.290</b>	<b>236.618.588</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Inversión en Certificados Financieros Subsidios	(82.100.000)	(228.304.599)
Terreno, Edificaciones	146.103	730.515
Muebles, Enseres y Otros Activos	(220.775)	20.366
Equipos de Transporte	44.348	221.742
Equipo de Informática	(469.857)	(82.564)
Maquinaria y Equipo de Produccion	17.015	85.074
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(82.583.166)</b>	<b>(227.329.466)</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Porción Corriente Deuda a Largo Plazo	(947.951)	(4.641.732)
Ajustes de Años Anteriores	0,00	15.093
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>(947.951)</b>	<b>(4.626.639)</b>

Incremento Neta del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(44.530.827)	4.662.483
Efectivo Neto al Inicio del período	177.266.553	128.073.242
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>132.735.725</b>	<b>132.735.725</b>

Dir. Administrativo y Financiero



Superintendente

Contralor