



SISALRIL
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

*** BALANCE GENERAL***
AL 31 de Diciembre 2013
(Valores en RD\$)

ACTIVOS

Diciembre

Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	10,625,788	
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios (Nota I)	117,447,454	
Total Efectivo Caja y Bancos		128,073,242
Cuentas por Cobrar:		
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	2,797,400	
Cuenta por Cobrar Empleados	21,682	
Otras Cuentas por Cobrar	216,956	
Total Cuentas por Cobrar		3,036,038
Inventario de Suministro	1,607,871	
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	1,896,305	
Inversiones Financieras Subsidios	1,269,640,000	
Otras Inversiones Financieras Subsidios	269,753,901	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,674,007,356
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	256,409,232	
Depreciación Acumulada	(66,556,609)	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO		189,852,623
Otros Activos		507,393
TOTAL DE ACTIVOS		1,864,367,372





SISALRIL
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

BALANCE GENERAL
AL 31 de Diciembre 2013
(Valores en RD\$)

PASIVOS

Diciembre

Cuentas por Pagar (Nota V)	4,413,144	
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	1,386,322,799	
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	6,794,350	
Otras Cuentas por Pagar	(91,915)	
Intereses Percibidos Subsidios	810,704	
Intereses Capitalizados Subsidios	269,753,901	
Porción Corriente Prest. Largo Plazo (Nota VIII)	5,956,855	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,656,887,404	1,673,959,838

TOTAL DE PASIVOS

1,673,959,838

PATRIMONIO

Superavit por Revalorización	96,712,601	
Excedentes acumulados	78,521,441	
Excedentes del período	15,173,492	
TOTAL PATRIMONIO		190,407,534

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

1,864,367,372


Dir. Administrativo y Financiero


Contralor



Superintendente



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre 2013
(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\$117,447,453.51 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 General	-	
Caja Chica Sede Central	75,000	
Caja Chica Oficina Regional San Fco. Macoris	1,000	
Caja Chica Oficina Regional Santiago	40,000	<u>116,000</u>
Depósitos en Banco de Reservas:		
Cuenta Operativa	8,150,872	
Cuenta Servicios Personales	306,033	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	1,281,244	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	771,640	<u>10,509,788</u>
Cuenta Subsidios Recauda	4,114,264	
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	25,644,375	
Cuenta Subsidio Maternidad	56,841,415	
Cuenta Subsidio Lactancia	19,659,908	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	656,196	
Cuenta Rendimiento de Inv. Asoc.Nac. Sub.	151,508	<u>107,067,665</u>
Depósitos en Banco Popular:		
Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	1,886,810	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	8,492,979	<u>10,379,789</u>

II) Reclamaciones por Cobrar:

Monto avanzado para adquisición de Vehículos	2,797,400	<u>128,073,242</u>
--	-----------	---------------------------

III) Gastos Anticipados:

Anticipos Organismos Internacionales (PNUD)	182,596	
Seguros Anticipados	1,713,709	<u>1,896,305</u>

Propiedad, Planta y Equipos:

IV) Al 31 de Diciembre del 2013, 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	15,020,332	72,641,474
Programa de Computación	15,364,001	11,796,286	3,567,714
Mobiliarios y Equipos de oficina	26,974,033	17,305,211	9,668,822
Maquinarias y Equipos de Producción	2,041,772	612,532	1,429,240
Equipos de Transporte	4,142,242	2,895,342	1,246,900
Equipos de Oficina	18,447,428	17,330,168	1,117,260
Otros equipos	4,539,070	1,596,737	2,942,332
	<u>256,409,232</u>	<u>66,556,609</u>	<u>189,852,623</u>





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre 2013
(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 revaloraron (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
Total	176,630,169	99,132,555	(2,419,954)	96,712,601.00	174,210,215

Cuentas por pagar:

V) Las cuentas por pagar proveedores al 31 de Diciembre del 2013 de la SISALRIL.

Cuenta Por Pagar Unipago	286,718
Proveedores Directos Internos a Pagar	4,126,426
Total Cuentas por Pagar RD\$	4,413,144

Obligaciones por pagar:

VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 31 de Diciembre del 2013 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Obligaciones Subsidio	1,386,322,799
Total Obligaciones por Pagar RD\$	1,386,322,799

VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 31 de Diciembre del 2013, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social	2,068,970
ITBIS por Pagar	118,444
Retenciones Isr por Pagar	1,809,536
Provisión Cuentas Incobrables	2,797,400
Total Retenciones y Contribuciones RD\$	6,794,350

VIII) Préstamo por pagar a largo plazo:

Al 31 de Diciembre del 2013, 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\$6,500,000.00, pagaderos con un 12.5% anual de interes, cuotas mensuales y consecutivas de RD\$971,525.00 incluyendo Capital e Intereses

Diciembre

(X) La porción corriente Año 2013 =====> RD\$

0

5,956,855





SISALRIL
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(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

	Diciembre	Acumulado
Resultado del Periodo	(677,838)	15,173,492
Cuenta por Cobrar Empleados	(109,048)	(44,302)
Otras Cuentas por Cobrar	0	(54,635)
Reclamaciones Por Cobrar	0	8,311
Otros Activos	0	1,525,000
Inventario Suministro de Oficina	(43,845)	(1,016,211)
Gastos Anticipados	(1,574,286)	112,515
Cuentas por Pagar Proveedores	2,263,702	108,957
Otras Cuenta por Pagar	(112,857)	(104,870)
Retenciones por Pagar	(10,421,088)	85,188
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	7,400,000	69,290,000
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	(349,220)	4,659,487
Obligaciones por pagar Subsidio	23,675,206	208,117,422
Intereses por Cobrar	0	-

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **20,050,725** **297,860,355**

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Inversión en Certificados Financieros Subsidios	(30,000,000)	(278,830,000)
Terreno, Edificaciones	146,103	1,069,855
Muebles, Enseres y Otros Activos	109,615	749,461
Equipos de Transporte	44,241	(1,033,153)
Equipo de Informática	208,599	2,314,817
Maquinaria y Equipo de Produccion	17,015	204,177

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN **(29,474,427)** **(275,524,843)**

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Préstamo por Pagar Largo Plazo	(6,042,613)	(15,344,067)
Porción Corriente Deuda a Largo Plazo	5,144,870	5,144,870
Ajustes de Años Anteriores	0.00	(176,133)

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN **(897,743)** **(10,375,330)**

Incremento Neta del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(10,321,445)	11,960,182
Efectivo Neto al Inicio del período	138,394,687	116,113,059

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO **128,073,242** **128,073,242**

Dir. Administrativo y Financiero

Contralor

Superintendente



SISALRIL
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

*** ESTADOS DE EXCEDENTES DE INGRESOS SOBRE EGRESOS***
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013
(Valores en RD\$)

	<u>Diciembre</u>	<u>ACUMULADO</u>
<u>INGRESOS</u>		
Aportes Seguro Riesgos Laborales	10,717,309	115,834,844
Aportes Seguro de Salud	17,348,453	190,492,245
Reembolso Subs. Maternidad	198,902	1,217,601
Intereses por Inversiones	41,309	1,057,510
Otros Ingresos	178,800	2,097,300
Total de Ingresos	28,484,773	310,699,500
<u>GASTOS GRALES Y ADM.</u>		
Servicios Personales	23,485,854	226,972,011
Servicios no Personales	2,870,741	41,951,215
Materiales y Suministro	2,126,061	15,451,313
Gastos de Depreciación	585,073	7,905,313
Aportes Corrientes	21,100	1,787,053
Total de Gastos Grales y Adm.	29,088,829	294,066,904
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		
Gastos Financieros	73,782	1,459,103
Total de Gastos Financieros	73,782	1,459,103
Total General de Gastos	29,162,611	295,526,007
Excedentes Ingresos / Egresos,	(677,838)	15,173,492

Dir. Administrativo y Financiero



Superintendente

Contralor