



**SISALRIL**  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

**\* BALANCE GENERAL \*  
AL 31 de Marzo 2011  
(Valores en RD\$)**

**ACTIVOS**

**Marzo**

Efectivo en Caja y Bancos <b>(Nota I)</b>	3,649,100	
Efectivo en Caja y Bancos Subsidios <b>(Nota I)</b>	97,320,593	
<b>Total Efectivo Caja y Bancos</b>		<b>100,969,694</b>
<b>Cuentas por Cobrar:</b>		
Reclamaciones por Cobrar <b>(Nota II)</b>	2,797,400	
Intereses por Cobrar	1,202,702	
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>		<b>4,000,102</b>
Inventario de Suministro	818,517	
Gastos Pagados por Anticipado <b>(Nota III)</b>	1,126,998	
Inversiones Financieras <b>(Nota IV)</b>	9,000,000	
Inversiones Financieras Subsidios <b>(Nota IV)</b>	402,300,000	
Otras Inversiones Financieras Subsidios <b>(Nota IV)</b>	59,600,000	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>577,815,312</b>
Propiedad Planta y Equipos <b>(Nota V)</b>	237,257,639	
Depreciación Acumulada	(46,265,428)	
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO</b>		<b>190,992,211</b>
Otros Activos		<b>2,607,436</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>771,414,959</b>





**SISALRIL**  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

**\*BALANCE GENERAL\***  
**AL 31 de Marzo 2011**  
**(Valores en RD\$)**

**PASIVOS**

**Marzo**

Cuentas por Pagar <b>(Nota VI)</b>	4,778,466	
Obligaciones por Pagar Subsidios <b>(Nota VII)</b>	497,145,648	
Retenciones y Contribuciones <b>(Nota VIII)</b>	11,799,879	
Otras Cuentas por Pagar	5,285,947	
Intereses Percibidos Subsidios	2,498,981	
Intereses Capitalizados Subsidios	59,600,000	
Porción Corriente Prest. Largo Plazo <b>(Nota IX)</b>	<u>5,909,058</u>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>587,017,980</b>
Prestamos por pagar Largo Plazo <b>(Nota IX)</b>	<u>25,228,632</u>	
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b><u>25,228,632</u></b>
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>612,246,612</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
Superavit por Revalorización	96,712,600	
Excedentes acumulados	59,405,314	
Excedentes del período	<u>3,050,433</u>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u>159,168,347</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u><u>771,414,959</u></u></b>

  
\_\_\_\_\_  
**Dir. Administrativo y Financiero**

  
  
\_\_\_\_\_  
**Superintendente**

  
\_\_\_\_\_  
**Contralor**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Marzo 2011**  
**(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\$96,846,629.56 correspondiente a fondos Subsidio por Maternidad, Lactancia y Rendimiento de Inversiones, en tal sentido este valor no pertenece al Patrimonio de la Institución.

	<u>Marzo</u>	
<b>Fondos de Cajas:</b>		
Caja General	4,477	
Caja Chica Sede Central	75,000	
Caja Chica Oficina Regional Santiago	40,000	119,477
<b>Depósitos en Banco de Reservas:</b>		
Cuenta Operativa	2,134,579	
Cuenta Servicios Personales	359,119	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	442,090	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	593,836	3,529,624
<b>Cuenta Subsidios</b>		
Cuenta Subsidio Lactancia	2,722,489	
Cuenta Subsidio Maternidad	15,234,135	
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	61,102,148	
Cuenta Rendimiento de Inversiones	13,813,846	
	473,964	93,346,582
<b>Asociación Nac. De Ahorros y Prestamo Sub.</b>	2,024,657	2,024,657
<b>Depósitos en Banco Popular:</b>		
Fondo Subsidio por Maternidad	-	
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	1,090,712	
Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	858,643	1,949,354
		<b>100,969,694</b>

**II) Reclamaciones por Cobrar;**

Monto avanzado para adquisición de Vehículos	2,797,400
	<b>2,797,400</b>

**III) Gastos Anticipados:**

Seguros Anticipados	1,126,998
	<b>1,126,998</b>

**IV) Inversión en Certificado Financiero**

a) Corresponden a inversiones en valores que la institución posee a la fecha en el Banco de Reservas de la Republica Dominicana con vencimiento a 60 dias

Fecha	No. Certificado	Monto RD\$	Tasa	Entidad Financiera
20/01/2011	240-044304-6	3,000,000.00	4.50%	Banreservas
02/11/2011	240-044851-0	3,000,000.00	4.75%	Banreservas
03/09/2011	240-045194-4	3,000,000.00	6.75%	Banreservas
<b>Total =====&gt;RD\$</b>		<b>9,000,000</b>		

**Inversión en Certificado Financiero de Fondos Subsidios Maternidad y Lactancia:**

b) Corresponden a inversiones en valores que la institución posee a la fecha para el pago de los Subsidios por Maternidad y Lactancia. Estos fondos no forman parte de las operaciones de la Institución, pertenecen al uso exclusivo para el pago de Subsidios por Maternidad y Lactancia.

Fecha	No. Certificado	Monto RD\$	Tasa Anual	Entidad Financiera
29/03/2011	39-612-3400002146	500,000	7.75%	Asoc. La Nacional
30/11/2010	2390002931	2,800,000	7.50%	Asoc. La Nacional
10/01/2010	2390002754,55,56,57,58	10,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
29/03/2011	39-612-3400002141,42,44,45	12,500,000	7.75%	Asoc. La Nacional
02/09/2011	39-612-3400000430,431,434,530,533,5:	31,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
10/01/2010	2390002759	5,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
29/03/2011	39-612-3400002146	20,000,000	7.75%	Asoc. La Nacional
24/12/2010	2390002251,52,53,54,55	10,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
24/12/2010	2390002256,57,58,59,60	10,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
04/01/2011	2390002327,28,29,30	20,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
05/01/2011	2390002336,37,38	19,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
29/11/2010	2390002344,45,2403,04,05	25,000,000	5.50%	Asoc. La Nacional
29/03/2011	39-612-3400002147	5,000,000	7.75%	Asoc. La Nacional
02/01/2011	2390002515 y 2390002516	10,000,000	5.50%	Asoc. La Nacional
10/01/2010	2390002753	5,000,000	6.00%	Asoc. La Nacional
02/01/2011	39-612-3400000143	5,000,000	6.75%	Asoc. La Nacional
<b>Sub-Total</b>		<b>190,800,000</b>		



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Marzo 2011**  
**(Valor en RD\$)**

02/01/2011	17-112-170682580	1,000,000	4.20%	Asociacion Popular
02/01/2011	17-112-170682598	1,000,000	4.20%	Asociacion Popular
02/01/2011	17-112-170682605	1,000,000	4.20%	Asociacion Popular
02/01/2011	17-112-170682613	1,000,000	4.20%	Asociacion Popular
02/01/2011	17-112-170682621	1,000,000	4.20%	Asociacion Popular
		<b>5,000,000</b>		
01/02/2011	240-44815-3, 44813-7	8,000,000	4.50%	Banco de Reservas
07/12/2010	240-040014-2,0010-0	10,000,000	4.50%	Banco de Reservas
31/01/2011	240-044802-1,804-8,806-4	15,000,000	4.50%	Banco de Reservas
09/10/2010	240-041450-0,452-6,454-2,456-9	12,500,000	4.50%	Banco de Reservas
<b>Sub-Total</b>		<b>49,495,000</b>		
31/01/2011	625-301535924	5,000,000	7.00%	Banco Multiple Leon, S.A
22/12/2010	625-301-526873,6874,6875,6876 y 6877	10,000,000	5.25%	Banco Multiple Leon, S.A
25/11/2010	625-301-53330-31,32,33 Y 34	5,000,000	5.25%	Banco Multiple Leon, S.A
16/10/2010	625-301-524908	5,000,000	5.25%	Banco Multiple Leon, S.A
<b>Sub-Total</b>		<b>25,000,000</b>		
27/01/2011	764807632	5,000,000	7.50%	Banco Popular Dom.
29/10/2010	759525850	5,000,000	5.00%	Banco Popular Dom.
29/10/2010	759526569	5,000,000	5.00%	Banco Popular Dom.
30/12/2010	759537962	5,000,000	4.75%	Banco Popular Dom.
<b>Sub-Total</b>		<b>20,000,000</b>		
01/01/2011	1060489,491,92,95,97,	10,000,000	6.60%	Banco BHD
01/01/2011	1060541,43,44,46,47	10,000,000	6.60%	Banco BHD
10/11/2010	1045362 y 1045364	6,000,000	6.60%	Banco BHD
01/12/2010	1069864,66,69,72	12,500,000	6.60%	Banco BHD
01/12/2010	1069856 Y 1069861	8,005,000	6.60%	Banco BHD
25/10/2010	1051265,266,267,268,270 y 274	27,500,000	6.60%	Banco BHD
<b>Sub-Total</b>		<b>74,005,000</b>		
31/03/2011	3640030681	3,000,000	8.00%	Banco del Progreso
03/03/2011	3640030572	3,100,000	7.75%	Banco del Progreso
19/01/2011	3640030242	1,900,000	7.75%	Banco del Progreso
03/11/2010	3640029745	5,000,000	7.50%	Banco del Progreso
03/11/2010	3640029736	5,000,000	7.50%	Banco del Progreso
05/01/2011	3640029271	5,000,000	6.00%	Banco del Progreso
05/01/2011	3640029282	5,000,000	6.00%	Banco del Progreso
		<b>28,000,000</b>		
23/10/2010	1-200-1777-1	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1778-1	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1779-8	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1780-1	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1781-1	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1782-8	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1783-6	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1784-4	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1785-2	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
23/10/2010	1-200-1786-0	1,000,000	6.50%	Banco Agricola
<b>Sub-Total</b>		<b>10,000,000</b>		
<b>Total =====&gt;RD\$</b>		<b>402,300,000</b>		

c) Corresponde a inversiones de intereses percibidos de los fondos de Subsidios por Maternidad y Lactancia.

Fecha	No. Certificado	Monto RD\$	Anual	Entidad Financiera
03/03/2011	3640030563	1,900,000	7.75%	Banco del Progreso
20/01/2011	3640030251	3,100,000	7.75%	Banco del Progreso
31/03/2011		500,000		Asociacion La Nacional
30/11/2010	2390002933	2,200,000	7.50%	Asociacion La Nacional
13/10/2010	402-01-166-001998-5	3,500,000	4.50%	Banco de Reservas
01/01/2011	1060485	5,000,000	5.15%	Banco BHD
01/01/2011	1060487	5,000,000	5.15%	Banco BHD
16/12/2010	402-01-240-040866-6	2,200,000	4.45%	Banco de Reservas
19/11/2010	402-01-240-040764-3	3,600,000	4.20%	Banco de Reservas
19/11/2010	402-01-240-010766-0	3,000,000	4.20%	Banco de Reservas
31/01/2011	402-01-240-044809-9	3,500,000	4.50%	Banco de Reservas
02/01/2011	402-01-240-044819-6	4,400,000	4.50%	Banco de Reservas
28/12/2010	402-01-240-040176-9	3,000,000	4.50%	Banco de Reservas
19/12/2010	402-01-240-040098-3	1,100,000	4.50%	Banco de Reservas
17/12/2010	402-01-240-040074-6	1,500,000	4.50%	Banco de Reservas
19/10/2010	402-01-240-041415-1	2,800,000	4.50%	Banco de Reservas
30/08/2010	402-01-240-038941-6	4,300,000	4.75%	Banco de Reservas
17/12/2010	402-01-240-042526-9	2,300,000	4.50%	Banco de Reservas
11/11/2010	402-01-240-043224-9	5,000,000	4.50%	Banco de Reservas
02/01/2011	402-01-240-044817-0	1,700,000	4.50%	Banco de Reservas
		<b>59,600,000</b>		

**Total en Inversiones Financieras =====>RD\$ 470,900,000**





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Marzo 2011  
(Valor en RD\$)

Propiedad, Planta y Equipos:

V) Al 31 de Marzo del 2011, ésta cuenta se desglosa como sigue:

Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Terrenos (a)	97,238,880		97,238,880
Edificio (a)	77,714,545	10,329,493	67,385,052
Programa de Computación	11,257,525	5,330,918	5,926,607
Mobiliarios y Equipos de oficina	21,989,774	12,353,563	9,636,212
Maquinarias y Equipos de Producción	2,041,772	51,044	1,990,728
Construcciones y Mejoras en Procesos	998,982		998,982
Equipos de Transporte	5,366,561	4,365,245	1,001,316
Equipos Cómputos	16,662,553	12,575,488	4,087,066
Otros equipos	3,987,045	1,259,677	2,727,369
	<b>237,257,639</b>	<b>46,265,428</b>	<b>190,992,211</b>

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:

VI) Las cuentas por pagar proveedores al 31 de Marzo del 2011 de la SISALRIL.:

CUENTA POR PAGAR UNIPAGO	204,051
PROVEEDORES DIRECTOS INTERNOS A PAC	4,574,415
<b>Total Cuentas por Pagar RD\$</b>	<b>4,778,466</b>

Obligaciones por pagar:

VII) La cuenta Obligaciones por pagar al 31 de Marzo del 2011 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Obligaciones Subsidio	497,145,648
<b>Total Obligaciones por Pagar RD\$</b>	<b>497,145,648</b>

VIII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 31 de Marzo del 2011, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social	
ITBIS por Pagar	185,847
Retenciones Isr por Pagar	728,544
Provisión Regalía Pascual e Incentivo	8,088,088
Provisión Cuentas Incobrables	2,797,400
<b>Total Retenciones y Contribuciones RD\$</b>	<b>11,799,879</b>

IX) Préstamo por pagar a largo plazo:

Al 31 de Marzo del 2011, 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

Marzo

25,228,632

La porción corriente Año 2010=> RD\$

5,909,058





SISALRIL  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

**\* ESTADOS DE EXCEDENTES DE INGRESOS SOBRE EGRESOS\***

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2011

(Valores en RD\$)

	<u>Marzo</u>	<u>ACUMULADO</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>		
Aportes del Gobierno Central	1,666,667	5,000,000
Aportes Seguro Riesgos Laborales	7,573,767	21,725,730
Aportes Seguro de Salud	12,550,264	35,921,201
Reembolso Subs. Maternidad	157,716	460,462
Intereses por Inversiones	35,500	58,792
Otros Ingresos	34,000	193,200
<b>Total de Ingresos</b>	<b>22,017,913</b>	<b>63,359,384</b>
<b><u>GASTOS GRALES Y ADM.</u></b>		
Servicios Personales	15,315,867	44,295,135
Servicios no Personales	2,972,053	9,650,468
Materiales y Suministro	1,161,644	2,613,546
Gastos de Depreciación	738,612	2,223,980
Aportes Corrientes	359,611	511,084
<b>Total de Gastos Grales y Adm.</b>	<b>20,547,787</b>	<b>59,294,213</b>
<b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>		
Gastos Financieros		1,014,738
<b>Total de Gastos Financieros</b>	<b>309,167</b>	<b>1,014,738</b>
<b>Total General de Gastos</b>	<b>20,856,955</b>	<b>60,308,952</b>
<b>Excedentes Ingresos / Egresos,</b>	<b>1,160,959</b>	<b>3,050,433</b>

Dir. Administrativo y Financiero

Contralor

Superintendente



**SISALRIL**  
Superintendencia de Salud  
y Riesgos Laborales

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 31 DE MARZO DEL 2011  
(Valores en RD\$)**

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

**Resultado del Periodo** **1,160,959**

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

Cuenta por Cobrar Empleados	11,823
Otras Cuentas por Cobrar	133,957
Otros Activos	(2,248,032)
Inventario Suministro de Oficina	(148,181)
Gastos Anticipados	125,222
Cuentas por Pagar	400,817
Otras Cuenta por Pagar	461,055
Retenciones por Pagar	186,060
Obligaciones Inversiones Intereses Capitalizados	2,400,000
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	964,491
Obligaciones por pagar Subsidio	594,358

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** **4,042,528**

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Inversión en Certificados Financieros	(12,000,000)
Maquinarias y Equipos de Producción	17,015
Terreno, Edificaciones	129,524
Muebles, Enseres y Otros Activos	92,537
Equipos de Transporte	41,295
Equipo de Informática	413,227

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN** **(11,306,403)**

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Préstamo por Pagar Largo Plazo (662,358)

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN** **(662,358)**

Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes de Efectivo (7,926,232)  
Efectivo Neto al Inicio del período 108,895,926

**EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO** **100,969,694**

Dir. Administrativo y Financiero

Contralor

Superintendente

