

BALANCE GENERAL AL 30 JUNIO 2020 (Valores en RD\$)

Activos	2020	2010
Activos Corrientes		2019
Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	7,002,200	
Efectivo en Bancos Subsidios (Nota I)	7,983,385	3,057,954
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	148,414,953	145,978,26
Cuentas y Documentos Por Cobrar	2,797,749	2,797,749
Inventario de Suministro	329,675	5,825,008
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	3,733,173	2,557,627
Inversiones Financieras	5,971,886	8,218,391
Inversiónes Financieras Subsidios	164,124,281	25,100,000
Otras Inversiones Financieras Subsidios	281,335,000	730,698,000
Total Activos Corrientes	258,952,000	546,952,000
	873,642,100	1,471,184,989
Activos no Corrientes		
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	477 567 440	
Depreciación Acumulada	477,667,448	481,635,806
Otros Activos	-138,591,832 507,303	-130,492,573
Total Activos no Corrientes	507,392	507,392
	339,583,009	351,650,625
Total Activos	1,213,225,109	1,822,835,614
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos Corriente		
Cuentas por Pagar (Nota V)	1 222 040	
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	4,233,013	28,848,033
Otras Cuentas por Pagar	80,317,412	60,360,014
Total Pasivos Corrientes	30,672 84 581 007	34,940
	84,581,097	89,242,987
Pasivos no Corriente		
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	428,655,166	053 000 056
ntereses Percibidos Subsidios	1,245,040	857,309,356
ntereses Capitalizados Subsidios	258,952,000	19,704,001 546,952,000
otal Pasivos no Corrientes	688,852,205	1,423,965,357
otal Pasivos	HANNAGA AND AND AND AND AND AND AND AND AND AN	
	773,433,302	1,513,208,343
atrimonio Institucional		
apital Institucional	101,467,632	101,467,632
esultado de Periodos Anteriores	288,125,385	313,800,013
esultado del Periodo	50,198,790	
otal Patrimonio Institucional	439,791,807	-105,640,374 309,627,270
otal Pasivos y Patrimonio Institucional		505/02//2/0
Juli Pasivos v Patrimonio Institucional	1,213,225,109	1,822,835,614

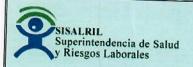
Lic. Raisa Betances

Dir. Administrativa y Financiera

Worlds

Dr. Pedro Luís Castellanos
Superintendente OS LABORALES

Lic. Dario Pereyra Contralor



PRESENTACION Y POLITICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 30 DE JUNIO 2020

Bases de presentación

Los estados financieros se preparan de conformidad con la Ley 126-01, del 27 de julio del 2001, que crea la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, su reglamento de aplicación (Decreto No. 526-09, del 21 de julio de 2009), y las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

Luego de ser aprobado el presupuesto, el mismo se presenta según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.

2) Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en pesos dominicanos (RD\$), que es la moneda funcional de la República Dominicana.

Ejercicio Contable

El ejercicio contable de la institución es al día 31 de diciembre de cada año calendario.

Principales Politicas Contables

4.1) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen por aportes a la Tesorería de la Seguridad Social cuando se generan.

Los ingresos son recibidos de la siguiente manera:

- La Ley No. 188-07 del Sistema Dominicano de Seguridad Social, en su Artículo 3, que modifica el Artículo 140 de la Ley 87-01, establece un 0.07% del Seguro Familiar de Salud (SFS) para las operaciones de ésta Superintendencia.
- La Ley No. 87-01 del Sistema Dominicano de Seguridad Social, en su Artículo 200 establece un 0.05% del Seguro de Riesgos Laborales (SRL) para las operaciones de ésta Superintendencia (SISALRIL).
- 3. La Ley No. 87-01 del Sistema Dominicano de Seguridad Social, en su Artículo 132, establece el subsidio de maternidad mediante el cual los empleadores reciben tres salarios cotizables como reembolso para el periodo de licencia pre y post natal producto de la maternidad de una empleada afiliada al Seguro Familiar de Salud (SFS). En ese sentido, se recibe y registra como ingreso, los subsidios de las empleadas que toman licencia pre y post natal.

4.1.2) Otros ingresos

Comprenden los ingresos por renovación y derechos de examen y ventas de formulario a promotores y se reconocen cuando se generan.

4.2) Propiedad, mobiliarios y equipos

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidos al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y perdidas por deterioro, a excepción de los terrenos y edificios, los cuales están contabilizados a su valor de mercado basado en las tasaciones realizadas por firmas independientes.

Una porción de un activo tiene vida útil diferente, se contabiliza por componente, es decir como un activo separado. Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, mobiliarios y equipos (calculada como, la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconocen en resultados.

4.2.1) Depreciación

La depreciación se calcula sobre la base del costo histórico de los mobiliarios y equipos y sobre el costo actualizado de los inmuebles.

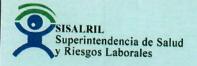
La depreciación es reconocida en los resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, mobiliarios y equipos, puestos que estas reflejan el cumplimiento de las normas previstas parar tales fines.

Los elementos de propiedad, mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instaladas y listas para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.









NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2020 (Valores 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\$148,414,953 correspondiente a fondos Subsidio por Maternidad, Lactancia y Rendimiento de Inversiones, en tal sentido este valor no pertenece al Patrimonio de la Institución, ya que corresponden a recursos administrados.

Fondos de Cajas:		
Caja Chica Sede Central		
Caja Chica Oficina Regional Santiago	100,000	
Janes Galladgo	50,000	150,000
Depósitos en Banco de Reservas:		
Cuenta Operativa		
Cuenta Servicios Personales	6,495,362	
Cuenta Seguro Fam. de Salud	237,071	
Cuenta Seguro Riesgo Lab.	675,377	
	425,575	7,833,385
		7,983,385
Cuenta Subsidio por Enfermedad Común		
Cuenta Subsidios Recaudo	44,644,258	
Cuenta Subsidio Maternidad	2,644,706	
Cuenta Subsidio Lactancia	37,784,190	
Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	61,642,816	
	1,243,173	147,959,142
Depósitos en Banco Popular:		
Cuenta Reembolso por Enfermedad Común		
Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	33,324	
, and a second	422,487	455,811
		148,414,953
Reclamaciones por Cobrar;		
Monto avanzado para adquisición de Vehículos		2 707 740
		2,797,749
Gastos Anticipados:		2,797,749
Seguros Anticipados		
Otros anticipos		1,198,144
		4,773,742
		5,971,886

Propiedad, Planta y Equipos:

IV) Al 30 de junio 2020, ésta cuenta se desglosa como sigue:

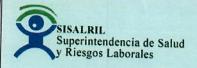
Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Terrenos (a) Edificio (a) Edificio (a) Edificación en Proceso (b) Mobiliarios y Equipos de oficina en transito (b) Equipos y Sotfware de Informatica en transito Programa de Computación Mobiliarios y Equipos de oficina Maquinarias y Equipos de Producción Equipos de Transporte Equipos Cómputos Otros equipos	179,178,600 90,440,344 56,134,209 8,646,000 203,095 17,080,059 34,432,809 6,304,488 19,741,345 47,900,888 17,605,611	27,247,150 16,432,067 29,286,404 2,584,613 16,070,540 39,750,955 7,220,101 138,591,832	179,178,60 63,193,19 56,134,20 8,646,00 203,09 647,99 5,146,40 3,719,87 3,670,80 8,149,93 10,385,510

II)

III)







NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2020 (Valores en RD\$)

La Superintendencia de salud y Riesgos Laborales (SISALRIL) con fecha de efectividad al 31 de diciembre del año 2018, realizó una revaluación (Disminucion) de RD\$586,736.00, según NICSP-17 Parrafo 54. Previa evaluación. La SISALRIL para la realización de la tasación, contrato un tasador independiente reposición fue costo mercado mediante comparacion de precios en el entorno. Las bases valorativas utilizadas para la revaluación, el superavit generado y los movimientos se indican en el cuadro inferior.

La distribución del superavit es la siguiente:

Activos	Costo Histórico	Revaluación 2004	Revaluación 2009	Revaluación 2014	Powelve He 2010
Terrenos	97,238,880	83,697,100	-30,801,220	14,896,456.00	-586,736
Edificaciones	70,888,238	15,435,455		2,179,622.00	-9,830,956
Total	168,127,118	99,132,555		17,076,078.00	-10,417,692

Activos	Costo Revaluado
Terrenos Edificaciones	67,205,600 36,165,387
Total	103,370,987

b) Bienes Inmuebles en Transito y Proceso:

Las partidas de bienes inmuebles, las cuales están en transito y en proceso.

Cuentas por pagar:

V) Las cuentas por pagar proveedores al 30 de junio del 2020 de la SISALRIL.

Total Cuentas por Pagar RD\$	4,233,013
Proveedores Directos Internos a Pagar	3,726,854
Cuenta Por Pagar Unipago	506,159

Obligaciones por pagar:

VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 30 de junio 2020 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Total Obligaciones por Pagar RD\$	428,655,166
Obligaciones Subsidios	428,655,166

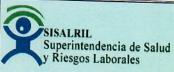
VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 30 de junio del 2020, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social		
ITBIS por Pagar		3,585,589
Retenciones Isr por Pagar		98,853
Provisión Regalía Pascual e Incentivo		2,897,766
Provisión Cuentas Incobrables		70,937,804
- International Control of the Contr		2,797,400
	Total Retenciones y Contribuciones RD\$	80.317.412







ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2020 (Valores en RD\$)

	Mayo	Acumulado
Ingresos		
Aportes Seguro Riesgos Laborales		
Aportes Seguro de Salud	17,324,579	117,791,351
Reembolso Subs. Maternidad	28,034,838	190,301,430
Otros Ingresos	206,214	1,576,182
	121,020	3,468,411
Total de Ingre	esos 45,686,650	313,137,373
Gastos Generales y Administrativos		
Servicios Personales		
Servicios no Personales	31,414,326	215,858,310
Materiales y Suministros	5,744,595	27,966,799
Gastos de Depreciación	2,599,985	10,381,752
Aportes Corrientes	1,224,745	7,328,370
		1,403,352
Total de Gastos Grales y A	dm. 40,983,652	262,938,584
Total General de Gas	stos 40,983,652	262,938,584
Excedentes Ingresos / Egres		

Mulescar

Lic. Raisa Betances

Dir. Administrativa y Financiera

Contralor

Dr. Pedro Luis Castellanos Superintendente GOS LABORA



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2020 (Valores en RD\$)

Flujos de Efectivo de las Actividades Propias de Operación	
--	--

ujos Netos de Efectivo Por Actividades Propias de Operación	(17,047,362)	(23,007,100
urios Natas da Efectivo Por A de Co		, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
obligaciones por pagar Subsidios	(32,392,468)	(134,139,17)
Obligaciones por pagar Subsidios	1,021,253	(2,334,024
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	7,520,015	73,321,520
Retenciones por Pagar	(41,910)	787,643
Otras Cuenta por Pagar	1,125,526	(8,118,40
Cuentas por Pagar Proveedores	199,691	1,198,14
Gastos Anticipados		(685,17
Inventario Suministro de Oficina	804,800	(2,987,74
Otros Activos	13,626	(262,57
Otras Cuentas por Cobrar	(893)	13,89
Cuenta por Cobrar Empleados		
Resultado del Periodo	4,702,998	50,198,79
	<u>Mayo</u>	<u>Acumulado</u>
Ajustes para reconciliar el Resultado del Período neto y el efectivo neto provisto (usado), por Actividades de Operación		

ersión	Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversión
--------	---

Inversión en Certificados Financieros	(57,000,000)	(8,586,715
Terreno, Edificaciones	167,119	1,002,713
Muebles, Enseres y Otros Activos	274,710	1,524,246
Equipos de Transporte	281,375	1,693,653
Equipo de Informática	463,028	1,928,444
Maquinaria y Equipo de Producción	38,512	231,074

Flujos Netos de Efectivo Por Actividades de Inversión	(55,775,255)	(2,206,585)
		(2)200,505
Incremento Neto del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(70.000.000	

(72,822,617) (4,846,509) 161,244,847 Efectivo Neto al Inicio del período 229,220,955 Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Periodo

156,398,337

156,398,337

Lic. Raisa Betances

Dir. Administrativa y Financiera

Mulelet

Lic. Dario Pereyra Contralor