

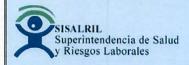
BALANCE GENERAL AL 31 JULIO 2021 (Valores en RD\$)

<u>Activos</u>	2021	2020
Activos Corrientes		Colorado de Colora
Efectivo en Caja y Bancos (Nota I)	70,521,085	26,120,854
Efectivo en Bancos Subsidios (Nota I)	82,881,153	178,172,112
Reclamaciones por Cobrar (Nota II)	2,797,749	2,797,749
Cuentas y Documentos Por Cobrar	789,970	940,318
Inventario de Suministro	2,361,473	3,764,315
Gastos Pagados por Anticipado (Nota III)	7,327,716	4,978,595
Inversiones Financieras	182,565,010	144,570,564
Inversiónes Financieras Subsidios	162,225,499	281,335,000
Otras Inversiones Financieras Subsidios	161,300,000	258,952,000
Total Activos Corrientes	672,769,654	901,631,507
Activos no Corrientes		
Propiedad Planta y Equipos (Nota IV)	485,081,842	477,667,448
Depreciación Acumulada	-152,960,247	-139,816,233
Otros Activos	507,392	507,392
Total Activos no Corrientes	332,628,987	338,358,607
Total Activos	1,005,398,641	1,239,990,114
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos Corriente		
Cuentas por Pagar (Nota V)	12,378,779	2,862,692
Retenciones y Contribuciones (Nota VII)	62,635,782	66,206,543
Otras Cuentas por Pagar	2,216,152	12,580
Total Pasivos Corrientes	77,230,713	69,081,815
Pasivos no Corriente		
Obligaciones por Pagar Subsidios (Nota VI)	242,524,009	456,785,762
Intereses Percibidos Subsidios	2,702,142	2,895,542
Intereses Capitalizados Subsidios	161,300,000	258,952,000
Total Pasivos no Corrientes	406,526,151	718,633,304
Total Pasivos	483,756,864	787,715,119
Patrimonio Institucional		
Capital Institucional	94,403,309	101 467 622
Resultado de Periodos Anteriores	432,858,909	101,467,632
Resultado del Periodo		288,759,836
	-5,620,441 521,641,777	62,047,527
Total Patrimonio Institucional		452,274,995
Total Patrimonio Institucional		.02/27 1/255

Lic. Bienvenido Núñez Director Financiero

1 3 5 5

Dr. Jesús Feris Iglesias Superintendente



PRESENTACION Y POLITICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 DE JULIO 2021

I) 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.

3) Eiercicio Contable

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

4) 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.

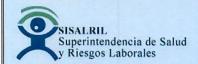
4.2.1) Depreciación

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.

9



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO 2021 (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\$82,881,153.00 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.

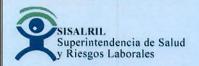
	Fondos de Cajas:		
	Caja Chica Sede Central	100,000	
	Caja Chica Oficina Regional Santiago	50,000	150,000
	Depósitos en Banco de Reservas:		
	Cuenta Operativa	65,301,622	
	Cuenta Servicios Personales	2,006,461	
	Cuenta Seguro Fam. de Salud	1,877,557	
	Cuenta Seguro Riesgo Lab.	1,185,445	70,371,085
			70,521,084
	Cuenta Subsidio por Enfermedad Común	13,261,961	
	Cuenta Subsidios Recaudo	31,450,718	
	Cuenta Subsidio Maternidad	12,016,696	
	Cuenta Subsidio Lactancia	13,138,233	
	Cuenta Rendimiento de Inv. Banreservas Sub.	2,433,834	72,301,441
	Depósitos en Banco Popular:		
	Cuenta Reembolso por Enfermedad Común	852,720	
	Cuenta Reembolso Empleadores Maternidad	9,726,992	10,579,712
			82,881,153
II)	Reclamaciones por Cobrar;		
	Monto avanzado para adquisición de Vehículos		2,797,749
***	Gastos Anticipados:		2,797,749
111)	Gastos Anticipados:		
	Seguros Anticipados		1,020,316
	Otros anticipos		6,307,400
			7,327,716

Propiedad, Planta y Equipos:

IV) Al 31 de julio 2021, ésta cuenta se desglosa como sigue:

Activos	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Terrenos (a)	179,178,600		179,178,600
Edificio (a)	90,440,344	29,419,695	61,020,649
Edificación en Proceso (b)	56,462,627		56,462,627
Mobiliarios y Equipos de oficina en transito (b)	8,646,000		8,646,000
Equipos y Sotfware de Informatica en transito	203,095		203,095
Programa de Computación	17,792,367	16,693,459	1,098,908
Programa de Computación Mobiliarios y Equipos de oficina Maquinarias y Equipos de Producción	36,855,636	31,545,483	5,310,153
Maquinarias y Equipos de Producción // 60	6,702,332	2,966,168	3,736,163
equipos de Transporte	19,741,344	18,906,610	834,735
	51,359,485	44,969,543	6,389,942
Otros equipos	17,700,011	8,459,291	9,240,720
\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\	485,081,842	152,960,247	332,121,593
COS LABORALES			





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO 2021 (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) del valor del edificio por un monto total de RD\$9,830,955.64, según NICSP-17 Parrafo 54 y de los terrenos se revaluaron (Disminución) por un monto de RD\$586,736.00, según NICSP-17 Parrafo 54. Previa evaluación. La SISALRIL para la realización de la tasación, contrato un tasador independiente registrado en la Superintendencia de Bancos y el Instituto de Tasadores Dominicanos. La naturaleza de la base para la determinacion de los costos de 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.

a) La distribución del superavit es la siguiente:

Activos	Costo Histórico	Revaluación 2004	Revaluación 2009	Revaluación 2014	Revaluación 2019
Terrenos	97,238,880	83,697,100	-30,801,220	14,896,456	-586,736
Edificaciones	70,888,238	15,435,455	28,381,266	2,179,622	-9,830,956
Total	168,127,118	99,132,555	-2,419,954	17,076,078	

Activos	Costo Revaluado
Terrenos	67,205,600
Edificaciones	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 31 de julio del 2021 de la SISALRIL.

Total Cuentas por Pagar RD\$	12,378,779
Proveedores Directos Internos a Pagar	11,662,827
Cuenta Por Pagar Unipago	715,952

Obligaciones por pagar:

VI) La cuenta Obligaciones por pagar al 31 de julio 2021 de la SISALRIL, se desglosan de la siguiente manera:

Total Obligaciones por Pagar RD\$	242,524,009
Obligaciones Subsidios	242,524,00

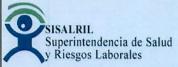
VII) Retenciones y Contribuciones:

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar al 31 de julio del 2021, se desglosan de la siguiente manera:

Seguridad Social 4,083,807
ITBIS por Pagar 474,993
Retenciones Isr por Pagar 4,149,936
Provisión Regalía Pascual e Incentivo 51,129,645
Provisión Cuentas Incobrables 2,797,400
62,635,782



Página 2 de 2



ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO 2021 (Valores en RD\$)

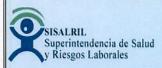
		Julio	Acumulado
Ingresos			
Aportes Seguro Riesgos Laborales		22,277,964	147,745,911
Aportes Seguro de Salud		36,196,904	239,449,069
Reembolso Subs. Maternidad		106,333	1,237,173
Otros Ingresos		1,172,108	6,685,428
	Total de Ingresos	59,753,309	395,117,581
Gastos Generales y Administrativo	<u>os</u>		
Servicios Personales		41,231,336	327,138,359
Servicios no Personales		12,590,717	49,393,777
Materiales y Suministros		2,390,984	14,242,508
Gastos de Depreciación		1,094,867	7,283,281
Aportes Corrientes	Marie Carlotte Colored	943,605	2,680,097
Total d	e Gastos Grales y Adm.	58,251,509	400,738,022
	Total General de Gastos	58,251,509	400,738,022
Freedom	tes Ingresos / Egresos,	1,501,800	-5,620,441

Lic. Bienvenido Nuñez Director Financiero

Lic. Dario Pereyra Contralor

Dr. Jesús Feris Iglesias Superintendente

D4-1-- 4 d- 4



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO 2021 (Valores en RD\$)

ı	Flujos de E	fectivo de	las Act	ividade	s Propias d	e Operación
1	The second second second second second					

fectivo neto provisto (usado), por Actividades de Operación	<u>Julio</u>	<u>Acumulado</u>
Resultado del Periodo	1,501,800	(5,620,441)
Cuenta por Cobrar Empleados	(9,613)	(169,386)
Otras Cuentas por Cobrar	7,370	649,509
Otros Activos	1,301,400	(2,212,490
Inventario Suministro de Oficina	(374,880)	(1,536,890
Gastos Anticipados	204,063	1,943,677
Cuentas por Pagar Proveedores	5,626,859	17,528,565
Otras Cuenta por Pagar	2,204,614	1,259,590
Retenciones por Pagar	8,468,883	58,001,741
Obligaciones Intereses Percibidos en Cuenta Bancarias	(179,640)	
Obligaciones por pagar Subsidios	37,788,064	122,825,995
	56,538,920	191,279,742
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversión	56,538,920	191,279,742
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros	(1,115,584)	(102,735,323
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros Terreno, Edificaciones	(1,115,584) 167,119	(102,735,323
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros Terreno, Edificaciones Muebles, Enseres y Otros Activos	(1,115,584)	(102,735,323 674,295
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros Terreno, Edificaciones Muebles, Enseres y Otros Activos Equipos de Transporte	(1,115,584) 167,119 234,591 163,974	(102,735,323 674,295 (1,072,123 586,001
Flujos de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros Terreno, Edificaciones Muebles, Enseres y Otros Activos	(1,115,584) 167,119 234,591	(102,735,323 674,295 (1,072,123 586,001 (721,140
Terreno, Edificaciones Muebles, Enseres y Otros Activos Equipos de Transporte Equipo de Informática	(1,115,584) 167,119 234,591 163,974 (272,523) 21,498	(102,735,323 674,295 (1,072,123 586,001 (721,140 128,982
Fluios de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros Terreno, Edificaciones Muebles, Enseres y Otros Activos Equipos de Transporte Equipo de Informática Maquinaria y Equipo de Producción	(1,115,584) 167,119 234,591 163,974 (272,523)	(102,735,323 674,295 (1,072,123 586,001 (721,140 128,982
Fluios de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros Terreno, Edificaciones Muebles, Enseres y Otros Activos Equipos de Transporte Equipo de Informática Maquinaria y Equipo de Producción	(1,115,584) 167,119 234,591 163,974 (272,523) 21,498 (800,926)	(102,735,323 674,295 (1,072,123 586,001 (721,140 128,982
Fluios de Efectivo Por Actividades de Inversión Inversión en Certificados Financieros Terreno, Edificaciones Muebles, Enseres y Otros Activos Equipos de Transporte Equipo de Informática Maquinaria y Equipo de Producción	(1,115,584) 167,119 234,591 163,974 (272,523) 21,498	(102,735,323 674,295 (1,072,123 586,001 (721,140 128,982 (103,139,306) (120,470,930 273,873,168

Lic. Bienvenido Núñez Director Financiero

> Dr. Jesús Feris Iglesias Superintendente

NDENCIA Lic. Dario Pereyra