



SISALRIL
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales
Estado de Situación Financiera
al 31 de Diciembre 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Activos

Activos corrientes

	2022	2021
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	298,500,180	576,247,521
Inversiones a corto plazo (Nota 8)	1,058,558,053	539,910,410
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 9)	1,569,938	594,076
Inventario (Nota 10)	3,071,036	2,557,569
Pagos anticipados (Nota 11)	6,660,249	2,958,538
Total Activos Corrientes	1,368,359,456	1,122,268,114

Activos no corrientes

Propiedad, planta y equipo neto (Nota 12)	330,452,032	326,345,592
Activos intangibles (Nota 13)	36,317	1,941,143
Otros activos no financieros (Nota 14)	607,392	607,392
Documentos por cobrar (Nota 15)	2,797,749	2,797,749
Total activos no corrientes	333,893,490	331,691,876
Total activos	1,702,252,946	1,453,959,990

Pasivos

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 16)	12,728,288	18,044,782
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 17)	15,877,976	13,372,373
Total pasivos corrientes	28,606,264	31,417,155

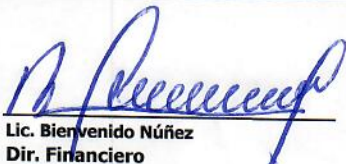
Pasivos

Pasivos no corrientes

Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 18)	1,081,892,140	834,109,795
Total pasivos no corrientes	1,081,892,140	834,109,795
Total pasivos	1,110,498,403	865,526,950

Activos Netos/Patrimonio (Nota 19 y 20)

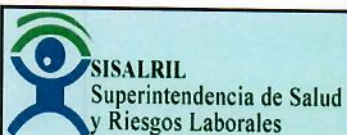
Capital	101,467,632	101,467,632
Revaluación de propiedad planta y equipo	0	-7,064,323
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	3,990,009	61,170,822
Resultados acumulado	486,296,902	432,858,909
Total activos netos/patrimonio	591,754,543	588,433,040
Total pasivos y activos netos/patrimonio	1,702,252,946	1,453,959,990


Lic. Bienvenido Núñez
Dir. Financiero


Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente

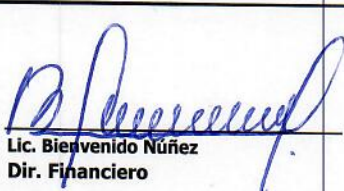

Lic. Dario Pereyra
Contralor





Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Ingresos (Notas 21 y 22)</u>		
Ingresos por Transferencias y donaciones	851,806,226	706,559,688
Ingreso por Transacciones con Contraprestación	5,425,961	4,252,438
Recargos, multas y otros ingresos	17,105,778	8,870,982
Total ingresos	874,337,966	719,683,108
<u>Gastos (Notas 23, 24, 25, 26 y 27)</u>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	647,466,126	507,761,549
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,987,738	5,452,372
Suministros y materiales para consumo	39,057,547	27,768,502
Gasto de depreciación y amortización	11,508,498	12,193,414
Otros gastos	169,895,298	105,198,899
Gastos financieros	432,751	137,550
Total de Gastos	870,347,957	658,512,286
<u>Resultados del periodo (ahorro) / desahorro</u>	3,990,009	61,170,822
<u>Atribuible a:</u>		
Propietarios de la entidad controladora		
Intereses minoritarios		


Lic. Bienvenido Núñez
Dir. Financiero


Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente


Lic. Dario Pereyra
Contralor



SISALRIL
Superintendencia de Salud
y Riesgos Laborales

Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2022 y 2021
(Valor en RD\$)

Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	2022	2021
Cobros por subvenciones por transferencias y otras asignaciones	851,806,226	706,559,688
Cobros por ventas de bienes, servicios y arrendamientos	5,425,961	4,252,438
Otros cobros	17,105,778	8,870,982
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1,987,738)	(5,452,373)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(599,368,610)	(473,779,536)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(48,097,516)	(33,982,013)
Pagos a proveedores	(210,940,582)	(138,557,324)
Gastos Financieros	(432,751)	(137,550)
Flujo de efectivo netos de las actividades de operación	13,510,769	67,774,311
Flujo de efectivo netos de las actividades de inversión (AINV)		
Otros cobros	6,533,625	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo.	-	4,615,507
Pagos por adquisición de intangible y otros activos de largo plazo.	-	2,770,351
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	(237,342,158)	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(892,760)	-
Otros pagos	(59,874,633)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(291,575,926)	7,385,858
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación		
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(278,065,157)	371,682,184
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	576,565,337	204,565,337
Nota:		
El efectivo y equivalente de efectivo al final del período varía debido a la conciliación realizada.		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	298,500,180	576,247,521

Lic. Bienvenido Núñez
Dir. Financiero

Lic. Dario Pereyra
Contralor

Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente



Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados					
Durante el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022					
Presupuesto sobre la Base de Efectivo					
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)					
Concepto		Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales		\$1,141,822,951	874,337,965	77%	\$267,484,986
1.5 Ingresos por contraprestación		\$1,127,193,316	851,806,226	76%	\$275,387,090
1.6 Otros ingresos		14,629,635.53	22,531,739	154%	-\$7,902,103
2 Gastos totales		\$1,141,822,951	871,022,508	76%	\$197,275,418
2.1 Remuneraciones y contribuciones		\$640,515,103	647,466,126	101%	-\$6,951,023
2.2 Contratación de servicios		\$251,316,555	169,895,298	68%	\$81,421,257
2.3 Materiales y suministros		\$44,410,686	39,057,547	88%	\$5,353,139
2.4 Transferencias corrientes		\$7,280,000	1,987,738	27%	\$5,292,262
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		\$124,775,583	12,615,800	10%	\$112,159,783
2.7 Obras		\$892,760	892,760	100%	\$0
4.2 Disminución de pasivos corrientes		\$72,632,265	0	0%	\$72,632,265
Resultado financiero (1-2)		\$0	3,315,457	0%	\$70,209,568

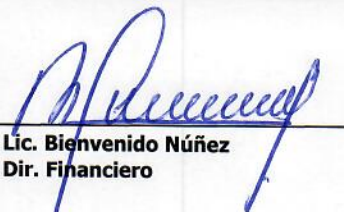
Lic. Bienvenido Núñez
Dir. Financiero

Lic. Dario Pereyra
Contralor

Dr. Jesús Feris Iglesias
Superintendente



Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales					
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio					
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2022 y 2021					
(Valores en RDS)					
	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	101,467,632	-	-	432,858,909	330,488,348
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(668,506)	-
Resultado del período	-	-	-	61,170,822	61,170,822
Saldo al 31 de diciembre 2021	101,467,632	-	-	493,361,225	594,828,857
Saldo al 01 de enero 2022	101,467,632	-	-	493,361,225	594,828,857
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(7,064,323)	(7,064,323)
Resultado del período	-	-	-	3,990,009	3,990,009
Saldo al 31 de diciembre de 2022	101,467,632	-	-	490,286,911	591,754,543
Nota: Revaluación realizada al edificio según la NICSP 17. Así como también se realizaron algunos registros luego del envío de los estados financieros al 31/12/2022 motivo de algunas variaciones.					
Las notas en las páginas 7 a 20 son parte integral de estos Estados Financieros.					


Lic. Bienvenido Núñez
Dir. Financiero


Dr. Jesús Feris Iesías
Superintendente


Lic. Dario Pereyra
Contralor





1) Entidad Económica

La Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales creada como una entidad estatal, autónoma, con personalidad jurídica y patrimonio propio, la cual, a nombre y representación del Estado Dominicano ejercerá a cabalidad la función de velar por el estricto cumplimiento de la presente ley No. 87-01 y sus normas complementarias.

La Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales está representada por el Superintendente el doctor Jesus Feris Iglesias.

2) Bases de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adaptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de las NICSP 24: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros.

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones.

El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ero. De enero hasta el 31 de diciembre 2021 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

3) Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda en curso legal en la República Dominicana.

4) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimiento Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres): se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuestos e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en los años terminados el 31 de diciembre 2021 y 2020 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de compromisos; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

Medición de los valores razonables

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de éste, incluyendo los Niveles 3

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la (SISALRIL), utiliza, siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál sería el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios o indirectamente (derivados de los precios)).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.



5) **Base de medicion**

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios, los cuales son valuados mediante tasaciones realizada por un experto externo.

5) **Resumen de Políticas Contables significativas**

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas comp podría ser, sin que esta enunciaciacion se considere limitativa:

Instrumentos financieros

Estos se clasifican en los ingresos, cuentas por cobrar, inventario. Los pasivos cuentas por pagar,, intereses por pagar, retenciones por pagar.

Activos y pasivos financieros no derivados- reconocimeitno y baja en cuentas

Estas son reconocidas al momento de la transaccion.

Activos financieros no derivados- medicion

Son reconocidos a su valor razonable, mas cualquier costo de transaccion directamente atribuible o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados- medicion

Son reconocidos a su valor razonable, mas cualquier costo de transaccion directamente atribuible o de inmuebles.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medicion es menor entre el costo y el valor neto de realizacion y que metodo de valuacion utiliza.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medicion

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.

Depreciacion

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 para tales fines.

Revaluacion y devaluaciones

Indicar que tratamiento se le dara a la depreciacion al momento de la revaluacion, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

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.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALOR EN RD\$)**

Nota 7: Efectivo y equivalentes de efectivo

2022

2021

Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal del año 2022 y 2021, el efectivo disponible en cuentas bancarias presenta los siguientes balances, RD\$298,500,198 y RD\$576,247,521

Descripción

Banreservas cuentas de operaciones	28,013,039	21,606,097
Banreservas cuentas de subsidios por matern., lact. Y enf. común	217,073,710	465,048,053
Banco Popular cuentas subsidios por matern., lact. Y enf. común	53,263,431	89,443,371
Caja chica	150,000	150,000
Total Disponibilidad	298,500,180	576,247,521

Nota 8: Inversiones a corto plazo

Al 31 de diciembre del periodo fiscal correspondiente años 2022 y 2021, los balances de estas partidas ascienden a RD\$1,058,558,053 y RD\$539,910,410, ver detalle:

Descripción

Inversiones subsidios	811,554,999	279,493,592
Inversiones DF	247,003,054	260,416,818
Total	1,058,558,053	539,910,410

Nota 09: Cuentas por cobrar a corto plazo

Cuentas por Cobrar Empleados	74,107	284,858
Otras Cuentas por Cobrar	-	309,218
Intereses Capitalizados	1,495,831	-
Total	1,569,938	594,076

Nota Explicacion Notas 7 y 8

Estos Fondos de Subsidios por Maternidad, Lactancia y Enfermedad Común, pertenecen a los afiliados beneficiarios, por lo que, no representan recursos de la Institución ya que los mismos forman parte de un fondo administrado, razón por la cual se transparentan como partida informativa.

Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal del 2022 y 2021 el efectivo disponible en cuentas bancarias de las operaciones propias de la Institución presenta los siguientes balances RD\$28,013,039 y RD\$21,606,097. Para el efectivo disponible en las cuentas corrientes de los Fondos de Subsidios por Maternidad, Lact. y Enferm. Común, presenta los balances RD\$270,337,141 y RD\$554,491,423, sumando estos valores y reflejados en el flujo del efectivo los siguientes balances, RD\$298,500,180 y RD\$576,247,520 , respectivamente.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALOR EN RD\$)**

2022

2021

Nota 10: Inventario

Al 31 de diciembre del periodo fiscal 2022 y 2021, los balances de la cuenta de Inventario de suministro son de RD\$3,071,036 y RD\$2,557,569, respectivamente, ver detalle:

Descripción

Esta cuenta de Inventario materiales gastable de oficina y suministro tiene los siguientes balances, ver detalle.

3,071,036

2,557,569

Nota 11: Pagos anticipados

Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal 2022 y 2021, los balances de las cuentas de anticipo y otros anticipos son de RD\$6,660,249 y RD\$2,958,538, respectivamente, ver detalle:

Descripción

Seguros Anticipados
Otros anticipos

Total

6,660,249

6,660,249

2,514,638

443,900

2,958,538

Nota 14: Otros Activos no Financieros

Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal del 2022 y 2021, los balances de las cuentas fianzas y depositos de energia eléctrica y alquiler ascienden a RD\$607,392 y RD\$607,392, respectivamente según el siguiente detalle:

Fianzas y depositos de energia eléctrica y alquiler

607,392

607,392

Nota 15: Documento por cobrar Cuentas por cobrar a corto plazo

Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal del año 2022 y 2021, los balances de estas partidas ascienden a RD\$2,797,749 y RD\$2,797,749, ver detalle:

Descripción

Reclamaciones por cobrar

Total

2,797,749

2,797,749

2,797,749

2,797,749



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALOR EN RD\$)**

	2022	2021
Nota 16: Cuentas por pagar a corto plazo		
Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal del año 2022 y 2021, las cuentas por pagar a corto plazo es de RD\$12,728,288 y RD\$18,044,782. Para las retenciones es por RD\$15,877,976 y RD\$13,372,373, ver detalle:		
Descripción		
Cuentas por pagar proveedores nacionales	10,957,770	17,977,911
Otras cuentas por pagar	1,770,517	66,871
Total Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	12,728,288	18,044,782
Nota 17: Retenciones y acumulaciones por pagar		
Retenciones de impuestos por pagar	6,027,924	6,570,093
Provision cuenta incobrable	2,797,400	2,797,400
Seguridad Social por Pagar	5,857,601	4,004,880
Sueldos y Jornales a Pagar	1,195,051	-
Retenciones y Contribuciones por pagar (Regalia)	-	-
Total Retenciones Por Pagar	15,877,976	13,372,373
Nota 18: Cuentas por pagar a largo plazo y provisiones a largo plazo Subsidios por maternidad, lactancia y enfermedad comun.		
Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal 2022 y 2021, los fondos recibidos en administración para el pago por Subsidios Maternidad, Lactancia y Enfermedad Común, ascendieron a un total de RD\$1,081,892,140 y RD\$834,109,795, ver detalle:		
Intereses Capitalizados (Subsidios)	116,700,000	116,700,000
Intereses Percibidos (Subsidios)	3,602,857	6,515,632
Fondos recibidos para pago de subsidios por Maternidad, Lactancia y Enfermedad Común	961,589,283	710,894,163
Total Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,081,892,140	834,109,795
Nota 19 y 20: Activos netos / Patrimonio		
El activo inmueble fue actualizado mediante revaluación con efectividad al 31 de diciembre 2018, cumpliendo con las NICP-17 parrafo 54, los mismos realizaron cambios: edificio (disminución) por un monto de RD\$9,830,956.00 y el terreno (disminución) por un monto de RD\$586,736.00. Para el periodo al 31 de diciembre 2021 y 2020, el capital de la Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales concluyó con un balance de RD\$389,593,017 y RD\$389,593,017, ver detalle:		
Detalle		
Capital	101,467,632	101,467,632
Revaluación de propiedad planta y equipo	-	-7,064,323
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	3,990,009	61,170,822
Resultados acumulados	486,296,902	432,858,909
Total Patrimonio Neto	591,754,543	588,433,040



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALOR EN RD\$)**

Nota. 21 y 22 Ingresos

Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal 2022 y 2021 los ingresos de las dispersiones, ventas de bienes y servicios y otros ingresos alcanzaron un total RD\$874,337,966, y RD\$719,683,108, respectivamente.

Ingresos por Transferencias y donaciones, TSS

2022

2021

851,806,226

706,559,688

851,806,226

706,559,688

Ingreso por Transacciones con Contraprestacion

Ventas de Bienes y Servicios

5,425,961

4,252,438

Recargo Multas y otros ingresos

Otros Ingresos

17,105,778

8,870,982

22,531,739

13,123,420

Total Ingresos

874,337,966

719,683,108

Nota. 23, 24, 25, 26 y 27 Gastos

Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Al 31 de diciembre correspondiente al periodo fiscal 2022 y 2021, los gastos por concepto de remuneraciones totalizaron RD\$870,347,957 y RD\$658,512,286, respectivamente según el siguiente detalle:

Partidas

Sueldos para cargos fijos

344,872,117

244,539,254

Sueldos personal temporero

2,116,035

1,736,340

Sobre Sueldos

65,536,133

46,871,538

Dietas y Gastos de Representación

492,985

396,000

Gratificaciones y Bonificaciones

186,351,340

180,236,404

Contribucion a Seguro Familiar de Salud

21,461,472

15,174,739

Contribuciones a Seguro de Plan de Pension

24,196,047

17,094,777

Contribuciones a Seguro de Riesgos Laborales

2,439,997

1,712,498

Total

647,466,126

507,761,549

Subvenciones y otros pagos por transferencias

Partidas

Ayudas y Donaciones ocasionales a Hogares y Personas

86,500

156,602

Transf. Corrientes a Inst. sin Fines de Lucro

1,132,460

4,182,755

Aportes Inst. Sector privado

-

10,000

Otras Transf. Corrientes a Inst. Pub. de la Seguridad Social

-

200,000

Cuotas a organismos internacionales

574,458

-

Becas Nacionales

98,926

225,725

Trasnferencia de Capital a Organismos Internacionales

95,394

677,290

1,987,738

5,452,372

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(VALOR EN RD\$)**

	2022	2021
Suministros y materiales para consumo		
Partidas		
Alimentos y Productos agroforestales	6,950,519	3,606,368
Textiles y Vestuarios	598,856	87,216
Productos papel e impresos	2,305,605	1,719,480
Productos Cuero y Caucho	-	61,584
Productos Químicos conexos	17,631,152	14,296,012
Productos Varios y utiles diversos	11,571,415	7,997,842
Total	39,057,547	27,768,502
Gasto de depreciacion y amortizacion		
Gasto de Depreciación propiedad, planta y equipo.	10,561,211	11,901,836
Gasto de Depreciación intangibles	947,287	291,578
Total	11,508,498	12,193,414
Otros gastos		
Partidas		
Comunicaciones	10,017,787	11,525,238
Servicios Basicos	19,473,086	10,562,893
Publicidad Impresión y Encuadernacion	48,070,082	26,296,368
Viaticos	1,746,835	1,107,528
Transporte y Almacenaje	7,304,578	2,900,205
Alquileres	14,775,504	7,502,975
Seguros	18,289,426	12,504,793
Construcciones y Reparaciones Menores	5,930,910	5,792,547
Otros Servicios no personales	44,287,090	27,006,352
Total	169,895,298	105,198,899
Gastos Financieros		
Comisiones y Cargos Bancarios	432,751.02	137,550.49
Total Otros Gastos	170,328,049	105,336,449



Notas a los Estados Financieros

Nota# 12 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Equipos de computos	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Trans y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	179,178,600.00	-	90,440,344.43	52,113,928.89	6,507,583.09	63,906,586.19	19,741,345.15	56,462,626.40	468,351,014.15
Adiciones	-	-	-	5,410,073.94	-	7,205,726.41	-	892,759.93	13,508,560.28
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	(3,104,099.65)	-	(5,273,194.56)	(184,038.00)	-	(8,561,332.21)
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	179,178,600.00	-	90,440,344.43	54,419,903.18	6,507,583.09	65,839,118.04	19,557,307.15	57,355,386.33	473,298,242.22
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	-	(30,255,289.38)	(47,076,689.76)	(3,073,656.53)	(41,162,869.90)	(19,475,730.02)	-	(141,044,235.59)
Cargo del periodo	-	-	(2,005,425.96)	(3,708,211.29)	(257,971.56)	(4,324,004.06)	(265,598.00)	-	(10,561,210.87)
Retiros	-	-	-	3,104,099.65	-	5,273,194.56	184,038.00	-	8,561,332.21
Otros	-	-	196,619.05	(205,392.41)	-	206,677.12	-	-	197,903.76
Saldo al final del periodo	-	-	(32,064,096.29)	(47,886,193.81)	(3,331,628.09)	(40,007,002.28)	(19,557,290.02)	-	(142,846,210.49)
Prop. Planta y Equipos neto (2022)	179,178,600.00	-	58,376,248.14	6,533,709.37	3,175,955.00	25,832,115.76	17.43	57,355,386.33	330,452,031.73

Nota: Los retiros realizados en el año 2022, corresponden a las evaluaciones y recomendaciones de descargo por deterioro realizados por (DA) y GSG, propiedad de esta SISALRIL realizado en virtud de lo que establece la Ley 1832 de fecha 03/11/48 y el reglamento No.6105 de fecha 09/11/849.
En el renglon de otros, estos pertenecen a ajustes realizados en el calculo de depreciación correspondiente al año 2022.
En esta nota de activos fijos y activos intangibles fueron corregidos algunas discrepancias presentadas en el año anterior y reflejadas en este año.

Notas a los Estados Financieros

Nota# 13 Activos intangibles

	2021
Costos de adquisición (2021)	17,806,102.00
Dep. Acum. al inicio del periodo	(16,822,499.24)
Cargo del periodo	(947,286.00)
Retiros	-
Saldo al final del periodo	(17,769,785.24)
Activos Intangibles neto (2022)	36,316.76

