



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DEL FOMENTO DE LAS EXPORTACIONES"
Balance General al 31 de junio 2018
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota1)	1,187,027,200.37
TRANSFERENCIA FONDO REEMBOLSO TRIBUTARIO (Nota 2)	228,733,766.71
TRANSFERENCIA FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	127,872,271.85
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	18,145,561.70
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	22,221,598.98
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	571,846,078.61
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	129,119,853.15
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2,284,966,331.37

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,602,340,156.60
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	78,262,787.19
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	33,813,931.19
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,714,416,874.98
TOTAL ACTIVOS	3,999,383,206.35

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	44,409,662.45
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	184,038,010.09
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	748,739,109.09
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	181,930,741.62
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,159,117,523.25

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	160,969,649.19
TOTAL PASIVOS	1,320,087,172.44

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 16)	187,586,180.05
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	752,211,140.50
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	615,497,232.62
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	1,124,001,480.74
TOTAL PATRIMONIO	2,679,296,033.91
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,999,383,206.35


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero


Magin J. Díaz Domingo
Director General



Rossy A. Félix Cornielle
Encargado Departamento Contabilidad



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DEL FOMENTO DE LAS EXPORTACIONES"
Estados de Resultados
Al 31 de junio 2018
Valores en RDS

INGRESOS CORRIENTES

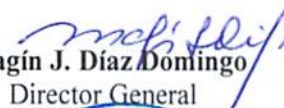
TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	3,156,965,340.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	223,720,483.69
TOTAL DE INGRESOS	3,380,685,823.69

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	1,561,465,593.44
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	561,442,173.22
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	37,147,448.47
DONACIONES (Nota 22)	2,324,105.50
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	9,375,678.18
TOTAL DE GASTOS	2,171,754,998.81

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO	1,208,930,824.88
DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	84,929,344.14

RESULTADOS NETO DEL PERIODO	1,124,001,480.74
------------------------------------	-------------------------


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rossy Feliz Cornielle
Ejec. Departamento Contabilidad



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
"AÑO DEL FOMENTO DE LAS EXPORTACIONES"

Notas a los Estados Financieros:
30 de junio 2018

ACTIVOS CORRIENTES:

1.- Disponibilidad en Caja y Banco:

El efectivo en Caja y Banco lo conforman los balances conciliados en las cuentas bancarias de la DGII en bancos comerciales de la República Dominicana, más los fondos de caja general y caja chica. Al 30 de junio 2018 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Gastos Diversos	996,433,981.28
Cobros por Servicios CPA	157,541.58
Servicios Personales	79,737,632.03
Proyectos Estratégicos	108,516,979.44
Caja General	831,066.04
Caja Chica	<u>1,350,000.00</u>
	1,187,027,200.37

2.- Transferencia Fondo Reembolso Tributario:

Corresponde al efectivo disponible en la cuenta Reembolso Tributario en el Banco de Reservas de la República Dominicana donde se depositan las transferencias provenientes desde el Ministerio de Hacienda destinadas única y exclusivamente para estos fines.

3.- Transferencia Fondo ISC de Combustible:

Corresponde al efectivo disponible en el Banco de Reservas de la República Dominicana para el pago de la devolución de los impuestos selectivos al consumo de combustibles fósiles.

4.- Cuentas por Cobrar :

Corresponde al cobro de las consultas realizadas por las instituciones financieras, anticipo a proveedores y empleados, según el siguiente detalle"

Cuentas a cobrar empleados	125,000.00
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	15,624,616.20
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>2,395,945.50</u>
	18,145,561.70

5.- Recursos propios pendientes de recibir:

Se registran las partidas pendientes de transferir por la Tesorería Nacional, correspondientes a los cobros por servicios ofrecidos por la Institución, depositados en la Cuenta Única del Tesoro.

6.- Fondo Reembolso ISC pendiente por recibir:

Corresponde a las partidas de reembolsos tributarios por impuesto selectivo a los combustibles recibidos de los contribuyentes, cuyas partidas presupuestarias no han sido recibidas por la Institución para cumplir con estos compromisos.

7.- Inventario de consumo:

Registro de mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la Institución, así como la adquisición de chapas de vehículos utilizados para venta al contribuyente, según el siguiente detalle:

Inventario productos terminados de imprenta	94.03
Inventario especies timbradas y valores	3,982,935.37
Inventario de suministro y material gastable	21,701,951.48
Chapas de vehículos	26,910,540.39
Inventario productos Proyectos Estratégicos	74,508,043.13
Inventario materia prima de imprenta	<u>2,016,288.75</u>
	129,119,853.15

ACTIVOS NO CORRIENTES

8.- Bienes de Uso Neto:

Se registran las propiedades y bienes tangibles destinados a servir a las operaciones de la Institución, al 30 de junio 2018 estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	728,148,191.68
Maquinarias y Equipos	1,327,694,575.70
Construcción en proceso	<u>84,597,596.72</u>
Total Bienes en Uso	2,702,618,655.76
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,100,278,499.16</u>
Total menos Depreciación	<u>1,602,340,156.60</u>

9.- Bienes intangibles:

Se registran las licencias y softwares utilizados en nuestros sistemas de información, según el siguiente detalle:

Licencias	142,698,006.68
Software	16,530,154.86
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>80,965,374.35</u>
Total activos intangibles	<u>78,262,787.19</u>

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

10.- Depósitos y Fianzas en Garantía:

Son los depósitos por alquileres de locales dado en garantía y las fianzas en contratos de Servicios, Luz, Agua, etc., al 30 de junio 2018 el detalle es el siguiente:

Miledy Alt. Suarez Castillo	Colecturía Cotuí	155,517.24
Francisco Doñe Encarnación	Estafeta Villa Altagracia	14,000.00
Constructora Elam	Adm. Zona Oriental	1,799,875.77
Roberto Leonel Taveras Salcedo	Adm. Higüey	365,050.96
Margarita Bermudez.	OGC Santiago	1,000,000.00
Leonardo, S.A.	CF. Máximo Gómez	533,699.67
Omar Ramírez	Estafeta Villa Altagracia	50,001.00
Simón Bolívar Belliard	Colecturía Jarabacoa	105,000.00
Inversiones Hani, S.A.	Adm. La Feria	1,116,753.00
Investigaciones & Mercado, SRL	Adm. La Fe	1,879,120.00
Constructora Chardom, S.A.	Adm. Villa Mella	550,000.00
Ysidra Reynoso	Depósito Adm. Nagua	13,333.34
Haina International Terminal	Estafeta Haina	109,620.00
Bettina Alexandra Goyco	Vivienda La Romana	60,000.00
Antonio Fernández García	Vivienda Puerto Plata	105,000.00
Dionisio de los Santos	Vivienda Azua	60,000.00
Thania Miguelina Rodríguez	Vivienda Mao	44,000.00
Carmen Luisa Suarez	Planta Colecturía Cotuí	19,500.00
Cia. Dom. de Hipermercados	Carrefour	77,728.01
Plaza Plamil	Centro Serv. Las Terrenas	50,566.45
Grupo Ramos	Multiplaza La Romana	1,577,702.00
Grupo Ramos	La Sirena San Cristóbal	1,559,519.60
Retsaum Investments	Administración Bonao	258,115.51
Centros del Caribe	Administración Los Mina	915,462.83
Luis Osiris Bravo	Vivienda Nagua	76,800.00
Inmobiliaria Berdign	Administración Moca	260,000.00
Constructora Vicasa	Administración Santiago	958,706.00
Silvia Ylaria Paulino	Vivienda OGC Santiago	67,600.00
Inversiones San Carlos, SRL	Local Lope De Vega	1,535,664.00
Stefano Capitaneli	Administración Boca Chica	317,481.12
Angela Sozzi	Administración Boca Chica	250,185.00
Miguel Antonio Leonardo	Administración Higüey	45,557.78
Ayuntamiento San Juan	Adm. San Juan	270,000.00
Centros del Caribe	Adm. Los Mina	337,012.01
Inversiones Mi Retiro	Adm. Punta Cana-Bávaro	730,495.58
Inversiones PRF	Administración La Vega	178,633.46
Fiduciaria Universal	Adm. Zona Oriental	1,693,474.29
Almacenes Melania	Administración Cotuí	165,000.00
Inmobiliaria Leonel Taveras	Depósito Adm. Higüey	183,901.88
Cedar Hill International	Desarrollo Tecnología	492,270.00
Morel, SRL	Administración Mao	296,610.17
FIANZAS		
Compañía de Luz de las Terrenas		5,000.00
Edeeste		1,239,103.03
Inapa		2,500.00
Aguas CapCana		19,491.88
Cap Cana Caribe		47,630.00
Consorcio Energético. Pta.Cana		419,293.75
OTROS		
G4 Solutions	Fondo venta tarjeta turista	12,810.00
		21,728,175.16
Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD		11,789,145.86
		33,813,931.19

PASIVOS CORRIENTES

11.- Deducciones y Retenciones por pagar :

Están conformadas por las retenciones por pagar al colector de impuestos internos, Tesorería de la Seguridad Social, por retenciones a empleados y proveedores, al 30 de junio 2018, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	22,648,794.72
Seguridad Social (Ley 87-01)	9,787,048.32
Seguro Médico	2,782,971.96
Savica (Seguro de Vida)	217,375.00
Otras retenciones de empleados	1,378,207.11
Ret. ISR persona física	490,382.09
Anticipo ISR	4,633,175.49
Ret. ISR alquiler persona física	37,217.78
Ret. ISR Extranjeros	180,128.31
Itbis persona jurídica	1,257,325.02
Ret. Norma 7-2007	66,633.05
Itbis Persona física	<u>930,403.60</u>
	44,409,662.45

12.- Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores y empleados, así como acuerdos de pago con Instituciones, al 30 de junio 2018 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	167,648,029.20
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	191,515.95
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	146,520.00
Provisión contratos y gastos fijos	1,443,797.96
Provisión indemnizaciones por pagar	795,781.64
Otras provisiones por pagar	12,942,832.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	184,038,010.09

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 de mayo 2018 presenta balance de RDS\$748,739,603.15.

14.- Avance reembolsos tributarios por pagar:

Corresponde a los ingresos recibidos del Ministerio de Hacienda para cumplir con los reembolsos tributarios, cuyos valores a la fecha están pendientes de solicitarse por parte de los contribuyentes.

PASIVOS NO CORRIENTES

15.- Ingreso Diferido Proyecto Motocicleta:

Corresponde a los ingresos recibidos del Ministerio de Hacienda para el Proyecto Motocicleta cuyos valores a la fecha están disponibles para ser ejecutados.

PATRIMONIO

16.- Patrimonio Institucional:

Corresponde a las transferencias y contribuciones de capital recibidas, así como la acumulación de los resultados de cada ejercicio contable, según el siguiente detalle:

Transferencias y Donaciones de Capital	752,211,140.50
Capital Institucional	187,586,180.05
Resultados Acumulados	615,497,232.62
Resultado del Periodo	<u>1,124,001,480.74</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>2,679,296,033.91</u>

INGRESOS CORRIENTES

17.- Transferencias Corrientes recibidas:

Corresponde a las transferencias recibidas del Ministerio de Hacienda por concepto de asignación presupuestaria para la operatividad de la Institución.

18.- Otros Ingresos:

Se registran los ingresos internos por venta de servicios, según siguiente detalle:

Cobros por Servicios DGII	47,978,348.38
Venta de Marbetes	165,095,400.00
Venta de Sellos CPA	124,580.00
Servicio Consultoría Electrónica	390,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>10,132,155.31</u>
Total Otros Ingresos	<u>223,720,483.69</u>

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 30 de junio 2018 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	873,864,406.53
Sueldos Personal Contratado	44,248,241.25
Sueldos Personal Pensionado	12,200,799.00
Sueldos Personal de Seguridad	13,079,294.99
Suplencias	449,273.56

Compensación Horas Extraordinarias	3,144,672.04
Viáticos fijos empleados	496,460.54
Bono vacacional	45,698,644.08
Compensación uso vehículos	60,504,266.06
Incentivos por recaudaciones	235,132,716.43
Prestaciones laborales	62,476,594.08
Contribución al Seguro de Salud	49,036,742.48
Contribuciones Seguro de Pensiones	53,615,915.04
Seguro Médico y de Vida	26,103,769.07
Seguro Riesgo Laboral	6,175,636.77
Alimentos y bebidas al personal	10,872,979.84
Uniformes al personal	128,773.40
Capacitación al personal en el país	14,200,797.52
Capacitación al personal en el exterior	13,377,193.73
Actividad Navidad	70,708.20
Actividad Aniversario	2,016,706.20
Actividad Día de La Mujer	22,645.42
Actividad día de las madres/Padres	1,152,341.35
Actividad Secretarías	761,407.25
Gastos contratación al personal	2,388,740.48
Honorarios Consultores	23,646,550.29
Asignación teléfono al personal	4,755,305.17
Otras atenciones al personal	<u>1,844,012.67</u>
Total Servicios personales	1,561,465,593.44

20.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 30 de junio 2018 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	84,627,984.76
Alquiler maquinarias y equipos oficina	247,210.14
Alquiler equipos de transporte	1,357,330.08
Alquiler tierras y terrenos	4,925,932.85
Auditoría y Estudios Financieros	1,003,000.00
Entrenamiento al contribuyente	1,935,397.16
Bienes muebles no capitalizables	3,841,944.47
Comisiones por recaudaciones en Bancos	26,365,001.75
Administración cobros de impuestos tarjeta turismo	27,343,901.89
Servicios de correos/Couriers	3,375,993.90
Proyecto pasantía estudiantil	21,027.60
Actividades en ferias y exposiciones	61,791.00
Responsabilidad Social	174,452.28
Reconocimiento antigüedad	14,230.98
Alquiler viviendas Administradores Locales	1,757,397.86
Juegos gubernamentales	36,000.00
Cargos por servicios bancarios	4,515,246.30
Gastos reuniones ejecutivos	335,929.56
Dietas y hospedaje en el país	15,155,582.60
Peajes y parqueos	1,019,210.09
Gastos judiciales	8,555,320.80
Impuestos, derechos y tasas	69,994.14
Honorarios consultores ERP	266,208.00
Mantenimiento edificios	11,781,045.79
Mantenimiento y reparación maquinarias	978,496.74
Mantenimiento y reparación vehículos	1,978,048.2
Mantenimiento y reparación equipos oficina	6,044,708.43
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	26,296.35

Seguro responsabilidad civil	814,517.75
Seguros vehículos	5,115,059.53
Seguro contra incendio	12,674,459.32
Servicios de electricidad	27,916,244.28
Servicios de agua	289,366.96
Servicios de lavandería	1,298.00
Servicios de residuos sólidos	323,067.00
Outsourcing-Servicios externos	37,472,059.94
Publicidad periódicos	24,052,764.82
Servicios de teléfonos	11,282,170.61
Servicios de internet y páginas Web	4,633,525.61
Cuotas y suscripciones	402,511.28
Línea de Datos	11,886,221.49
Comisiones vía Call Center	2,656,944.64
Proyecto Marbete	43,645,710.82
Publicidad en Radio	9,172,624.48
Publicidad en Televisión	19,191,992.06
Publicidad en prensa escrita	2,435,533.81
Publicidad en internet	16,794,792.58
Honorarios agencias	505,455.83
Brochures, literaturas e información	1,019,563.66
Patrocinio en eventos	1,556,325.48
Proyecto Tecnología	19,202,773.81
Proyecto Construcciones y Mejoras	22,611,663.70
Proyecto placas Presidencia	6,927,508.21
Proyecto adquisición mobiliarios	414,113.91
Mantenimiento y renovación Licencias	70,257,943.46
Comprobación denuncias	118,154.66
Participación en charlas	<u>253,121.80</u>
Total Servicios no personales	561,442,173.22

21- Materiales y suministros:

Registro de los gastos de papelería, útiles de oficina y suministro de combustibles en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 30 de junio 2018 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	3,820,698.25
Formularios, impresiones	772,020.30
Materiales gastables de oficina	7,471,665.40
Especies timbradas y valores	2,922,564.62
Combustibles y lubricantes plantas	2,217,370.42
Combustibles y lubricantes vehículos	5,728,754.61
Útiles menores médicos-quirúrgicos	183,602.43
Útiles deportes y recreativos	61,950.00
Útiles de cocina y comedor	205,153.73
Chapa de vehículos	6,846,778.80
Material gastable equipos cómputos	6,885,566.41
Material gastable materia prima	<u>31,323.50</u>
	37,147,448.47

22- Donaciones & Cuotas internacionales :

El total de donaciones al 30 de junio 2018 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Cuotas internacionales	1,166,849.00
Programa de Becas	<u>613,500.00</u>
	2,324,105.50

23.- Otros Gastos Institucionales:

Al 30 de junio 2018 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	236,182.44
Pérdida retiro activos fijos	1,479,007.59
Proyecto PNUD	<u>7,660,488.15</u>
Total Otros Gastos Institucionales	9,375,678.18

MJD
Magín J. Díaz Domingo
 Director General

R. E. Mena
Ramón E. Mena García
 Gerente Administrativo y Financiero



Rossy Féliz
Rossy Féliz Cornielle
 Enc. Depto. Contabilidad