



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DEL FOMENTO DE LAS EXPORTACIONES"
Balance General al 30 de septiembre 2018
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	1,348,508,947.67
TRANSFERENCIA FONDO REEMBOLSO TRIBUTARIO (Nota 2)	398,941,917.43
TRANSFERENCIA FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	11,806,755.73
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	5,906,382.47
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	14,042,300.36
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	183,352,187.36
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	143,289,428.52
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2,105,847,919.54

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,665,080,863.13
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	99,685,929.43
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	38,430,446.49
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,803,197,239.05
TOTAL ACTIVOS	3,909,045,158.59

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	37,850,997.58
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	152,346,757.80
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	296,804,054.57
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	349,536,089.03
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	836,537,898.98

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	157,169,105.45
TOTAL PASIVOS	993,707,004.43

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)	1,360,043,600.99
TOTAL PATRIMONIO	2,915,338,154.16
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,909,045,158.59


Ramon E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero




Rossy A. Feliz 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 30 de septiembre 2018
Valores en RDS

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	4,626,164,774.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	274,427,633.05
TOTAL DE INGRESOS	4,900,592,407.05

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	2,506,511,152.14
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	818,734,838.71
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	59,109,735.28
DONACIONES (Nota 22)	3,534,395.50
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	13,155,880.69
TOTAL DE GASTOS	3,401,046,002.32

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO	1,499,546,404.73
DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	139,502,803.74

RESULTADOS NETO DEL PERIODO	1,360,043,600.99
------------------------------------	-------------------------


Magín J. Díaz Domingo
Director General




Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero


Rossy Félix Cornielle
Enc. 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 septiembre 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 septiembre 2018 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	841,750,187.37
Cobros por Servicios CPA	221,483.80
Servicios Personales	396,066,648.96
Proyectos Estratégicos	108,516,154.44
Caja General	564,473.10
Caja Chica	<u>1,390,000.00</u>
	1,348,508,947.67

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	101,108.50
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	3,264,291.01
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>2,540,982.96</u>
	5,906,382.47

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	80.86
Inventario especies timbradas y valores	3,793,724.68
Inventario de suministro y material gastable	24,783,427.03
Chapas de vehículos	42,022,108.83
Inventario productos Proyectos Estratégicos	70,707,499.39
Inventario materia prima de imprenta	<u>1,982,587.73</u>
	143,289,428.52

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 septiembre 2018, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	742,947,792.12
Maquinarias y Equipos	1,369,365,065.92
Construcción en proceso	<u>115,719,593.80</u>
Total Bienes en Uso	2,790,210,743.50
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,125,129,880.37</u>
Total menos Depreciación	<u>1,665,080,863.13</u>

9.- Bienes intangibles:

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

Licencias	170,376,718.60
Software	16,530,154.86
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>87,220,944.03</u>
Total activos intangibles	<u>99,685,929.43</u>

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

10.- Depósitos y Fianzas en Garantía:

Son los depósitos por alquileres de locales dado en garantía, las fianzas en contratos de Servicios, Luz, Agua, etc., así como los pagos emitidos a Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), según contrato firmado, para el Fortalecimiento Institucional y Operativo de la Institución. al 30 septiembre 2018 el detalle es el siguiente:

Miledy Alt. Suarez Castillo	Colecturía Cotui	155,517.24
Francisco Doñe Encarnación	Estafeta Villa Altigracia	14,000.00
Constructora Elam	Adm. Zona Oriental	1,799,875.77
Roberto Leonel Taveras Salcedo	Adm. Higuey	365,050.96
Margarita Bermúdez.	OGC Santiago	1,000,000.00
Leonardo, S.A.	CF. Máximo Gómez	533,699.67
Omar Ramírez	Estafeta Villa Altigracia	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
Plaza Plamil	Centro Serv. Las Terrenas	50,566.45
Grupo Ramos	Administración La Romana	1,577,702.00
Grupo Ramos	Adm. 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	Centro masivo Veh. Motor	1,535,664.00
Stefano Capitaneli	Administración Boca Chica	317,481.12
Angela Sozzi	Administración Boca Chica	250,185.00
Miguel Antonio Leonardo	Administración Higuey	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. Higuey	183,901.88
Cedar Hill International	Desarrollo Tecnología	492,270.00
Morel, SRL	Administración Mao	296,610.17
Inmobiliaria e Inv. Anabel	Administración Nagua	311,400.00
Austria Elvira Alcántara	Vivienda Adm. San Juan	78,000.00
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
Consortio Energético. Pta.Cana		419,293.75
		22,323,647.32
Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD		16,106,799.17
		38,430,446.49

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 septiembre 2018, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	16,414,711.97
Seguridad Social (Ley 87-01)	10,069,883.02
Seguro médico	2,781,728.22
Savica (Seguro de Vida)	146,600.00
Otras retenciones de empleados	2,473,573.48
Ret. ISR persona física	183,846.49
Anticipo ISR	3,832,948.14
Ret. ISR alquiler persona física	46,414.06
Ret. ISR Extranjeros	195,289.79
Itbis persona jurídica	1,105,016.40
Ret. Norma 7-2007	65,588.82
Itbis Persona física	<u>535,397.19</u>
	37,850,997.58

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 septiembre 2018 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	135,851,121.00
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	191,515.95
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	205,290.00
Provisión contratos y gastos fijos	1,985,178.63
Provisión indemnizaciones por pagar	276,461.96
Otras provisiones por pagar	12,942,832.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Cuentas por pagar Cuenta Colectora	24,824.92
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	152,346,757.80

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 30 septiembre 2018 presenta balance de **RDS296,804,054.57**.

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>1,360,043,600.99</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>2,915,338,154.16</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	71,171,027.76
Venta de Marbetes	187,497,400.00
Venta de Sellos CPA	174,970.00
Servicio Consultoría Electrónica	585,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>14,999,235.29</u>
Total Otros Ingresos	<u>274,427,633.05</u>

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

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

Sueldos Fijos	1,337,825,352.71
Sueldos Personal Contratado	72,175,570.21
Sueldos Personal Pensionado	18,943,559.00

Sueldos Personal de Seguridad	23,589,389.60
Suplencias	686,218.10
Compensación Horas Extraordinarias	4,722,805.41
Viáticos fijos empleados	809,843.10
Bono vacacional	81,502,725.92
Compensación uso vehículos	93,139,236.95
Incentivos por recaudaciones	427,072,135.83
Prestaciones laborales	95,821,208.92
Contribución al Seguro de Salud	78,805,376.43
Contribuciones Seguro de Pensiones	87,977,340.94
Seguro Médico y de Vida	40,942,753.38
Seguro Riesgo Laboral	10,116,347.87
Alimentos y bebidas al personal	18,336,834.07
Uniformes al personal	577,798.94
Capacitación al personal en el país	22,518,606.51
Capacitación al personal en el exterior	24,641,519.85
Actividad Navidad	70,708.20
Actividad Aniversario	8,402,100.89
Actividad Día de La Mujer	22,645.42
Actividad día de las madres/Padres	2,091,334.36
Actividad Secretarias	761,407.25
Gastos contratación al personal	4,436,257.10
Honorarios Consultores	40,037,086.10
Asignación teléfono al personal	8,021,602.48
Otras atenciones al personal	<u>2,463,386.60</u>
Total Servicios personales	2,506,511,152.14

20.- Servicios no personales:

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

Alquiler de edificios y locales	129,173,271.54
Alquiler maquinarias y equipos oficina	337,767.35
Alquiler equipos de transporte	1,958,765.12
Alquiler tierras y terrenos	7,404,807.12
Auditoría y Estudios Financieros	2,006,000.00
Entrenamiento al contribuyente	3,013,134.07
Bienes muebles no capitalizables	9,767,102.69
Comisiones por recaudaciones en Bancos	41,410,664.93
Administración cobros de impuestos tarjeta turismo	34,513,097.30
Servicios de correos/Courier	4,625,715.39
Encuestas y estudios de mercado	267,860.00
Actividad lanzamiento de proyectos	119,219.89
Proyecto pasantía estudiantil	857,774.63
Actividades en ferias y exposiciones	61,791.00
Responsabilidad Social	200,832.28
Reconocimiento antigüedad	14,230.98
Alquiler viviendas Administradores Locales	2,638,209.45
Coro Institucional	123,900.00
Juegos gubernamentales	58,400.00
Cargos por servicios bancarios	6,621,900.27
Gastos reuniones ejecutivos	960,035.94
Dietas y hospedaje en el país	25,461,270.39
Peajes y parqueos	1,595,650.09
Gastos judiciales	14,159,872.80
Impuestos, derechos y tasas	115,150.41
Honorarios consultores ERP	443,680.00

Mantenimiento edificios	16,592,435.30
Mantenimiento y reparación maquinarias	1,463,387.60
Mantenimiento y reparación vehículos	2,907,822.94
Mantenimiento y reparación equipos oficina	9,436,366.61
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	50,079.25
Seguro responsabilidad civil	815,151.42
Seguros vehículos	5,289,702.53
Seguro contra incendio	12,674,459.32
Servicios de electricidad	46,644,569.11
Servicios de agua	447,704.96
Servicios de lavandería	1,298.00
Servicios de residuos sólidos	489,730.00
Outsourcing-Servicios externos	60,096,776.98
Publicidad periódicos	29,040,657.86
Servicios de teléfonos	19,381,464.70
Servicios de internet y páginas Web	9,697,548.26
Cuotas y suscripciones	601,006.04
Comunicación interna	464,448.00
Línea de Datos	20,885,540.06
Comisiones vía Call Center	2,656,944.64
Proyecto Marbete	44,134,780.33
Publicidad en Radio	10,026,281.32
Publicidad en Televisión	21,250,992.08
Publicidad en prensa escrita	2,545,433.81
Publicidad en internet	22,276,270.45
Honorarios agencias	2,270,024.41
Brochures, literaturas e información	1,590,771.51
Patrocinio en eventos	2,416,093.94
Impresoras fiscales	141,600.00
Proyecto Tecnología	28,636,616.23
Proyecto Construcciones y Mejoras	44,788,728.79
Proyecto placas Presidencia	10,728,051.95
Proyecto adquisición mobiliarios	676,374.81
Mantenimiento y renovación Licencias	99,318,921.55
Comprobación denuncias	133,578.51
Participación en charlas	253,121.80
Total Servicios no personales	818,734,838.71

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 septiembre 2018 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	6,005,879.62
Formularios, impresiones	1,387,613.45
Materiales gastables de oficina	12,314,382.33
Especies timbradas y valores	3,621,535.31
Combustibles y lubricantes plantas	3,189,299.19
Combustibles y lubricantes vehículos	9,178,171.94
Útiles menores médicos-quirúrgicos	309,172.33
Útiles deportes y recreativos	61,950.00
Útiles de cocina y comedor	277,778.12
Chapa de vehículos	10,125,880.30
Material gastable equipos cómputos	12,569,330.73
Material gastable materia prima	68,741.96
	59,109,735.28

22- Donaciones & Cuotas internacionales :

El total de donaciones al 30 septiembre 2018 fue de RDS, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones a Instituciones	770,000.00
Ayudas y donaciones a personas	23,756.50
Cuotas internacionales	1,166,849.00
Programa de Becas	<u>1,573,790.00</u>
	3,534,395.50

23.- Otros Gastos Institucionales:

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

Pérdidas cambiarias realizadas	544,255.16
Pérdida retiro activos fijos	2,266,098.11
Proyecto PNUD	<u>10,345,527.42</u>
Total Otros Gastos Institucionales	13,155,880.69


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero


Magín J. Díaz Domingo
Director General



Rossy Félix Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad