



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD"
Balance General al 31 de marzo 2019
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	888,643,396.45
TRANSFERENCIA FONDO REEMBOLSO TRIBUTARIO (Nota 2)	537,025,548.67
TRANSFERENCIA FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	181,848,806.59
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	7,302,601.57
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	14,468,677.19
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 6)	139,227,772.33
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,768,516,802.80

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 7)	1,872,798,529.96
BIENES INTANGIBLES (Nota 8)	148,141,339.73
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 9)	42,215,255.87
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,063,155,125.56
TOTAL ACTIVOS	3,831,671,928.36

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 10)	32,268,691.26
CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	62,104,391.83
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	151,357,103.16
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 13)	569,771,292.11
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	815,501,478.36

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 14)	154,045,351.18
TOTAL PASIVOS	969,546,829.54

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 15)	187,586,180.05
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 15)	752,211,140.50
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 15)	1,328,239,291.20
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 15)	594,088,487.07
TOTAL PATRIMONIO	2,862,125,098.82
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,831,671,928.36


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero


Magín 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 DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD"
Estados de Resultados
Al 31 marzo 2019
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 16)	1,567,532,760.00
OTROS INGRESOS (Nota 17)	171,329,904.60
TOTAL DE INGRESOS	1,738,862,664.60

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 18)	762,916,189.09
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 19)	280,466,941.17
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 20)	17,115,960.94
DONACIONES (Nota 21)	2,536,852.75
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 22)	8,186,459.66
TOTAL DE GASTOS	1,071,222,403.61

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

667,640,260.99

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES

73,551,773.92

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

594,088,487.07


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mená García
Gerente Administrativo y Financiero




Rosy Félix Cornielle
Enc. Departamento Contabilidad



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
" AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD "

Notas a los Estados Financieros:
31 de marzo 2019

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 31 de marzo 2019 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	580,089,433.68
Cobros por Servicios CPA	123,029.70
Servicios Personales	197,914,455.53
Proyectos Estratégicos	108,514,504.44
Caja General	566,973.10
Caja Chica	<u>1,435,000.00</u>
	888,643,396.45

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	246,309.75
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	4,088,755.68
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>2,967,536.14</u>
	<u>7,302,601.57</u>

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.- 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	81.07
Inventario especies timbradas y valores	6,589,101.22
Inventario de suministro y material gastable	21,796,099.93
Chapas de vehículos	31,619,873.54
Inventario productos Proyectos Estratégicos	77,068,467.12
Inventario materia prima de imprenta	<u>2,154,149.45</u>
	<u>139,227,772.33</u>

ACTIVOS NO CORRIENTES

7.- Bienes de Uso Neto:

Se registran las propiedades y bienes tangibles destinados a servir a las operaciones de la Institución, al 31 de marzo 2019, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	766,139,073.49
Maquinarias y Equipos	1,568,761,446.87
Construcción en proceso	<u>44,308,478.88</u>
Total Bienes en Uso	2941,387,290.90
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,068,588,760.94</u>
Total menos Depreciación	<u>1,872,798,529.96</u>

8.- Bienes intangibles:

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

Licencias	231,352,670.10
Software	18,157,002.10
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>101,368,332.47</u>
Total activos intangibles	<u>148,141,339.73</u>

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

9.- 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 31 de marzo 2019 el detalle es el siguiente:

Miledy Alt. Suarez Castillo	Colecturía Cotuí	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. Higüey	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
Antonio Fernández García	Vivienda Puerto Plata	105,000.00
Thania Míquelina 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 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
Inmobiliaria e Inv. Anabel	Administración Nagua	311,400.00
Austria Elvira Alcántara	Vivienda Adm. San Juan	78,000.00
Cristina Sierra Ferreras	Vivienda Adm. Barahona	16,000.00
Inversiones PRF, SRL	Administración San Fco.	215,909.45
Gil Bernardo Castillo	Vivienda Adm. Bávaro	75,329.10
Bernardo Ant. Cordones	Vivienda Adm. Romana	105,921.27
Juan Bautista Domínguez	Adm. Máximo Gómez	2,219,588.80
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
Consortio Energético. Pta.Cana

47,630.00
419,293.75
24,836,395.94

Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD

17,378,859.93
42,215,255.87

PASIVOS CORRIENTES

10.- 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 31 de marzo 2019, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	878,068.34
Seguridad Social (Ley 87-01)	10,307,108.77
Seguro Médico	6,139,471.15
Fundapec	126,046.00
Savica (Seguro de vida)	154,225.00
Otras retenciones de empleados	1,564,612.73
Ret. ISR persona física	456,556.67
Anticipo ISR	10,088,965.82
Ret. ISR alquiler persona física	226,676.57
Itbis persona jurídica	919,700.73
Ret. Norma 7-2007	32,735.70
Itbis Persona física	<u>1,374,523.78</u>
	32,268,691.26

11.- 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 31 de marzo 2019 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	45,407,539.59
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	269,774.05
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	83,430.00
Provisión contratos y gastos fijos	2,199,448.20
Provisión cuentas a pagar empleados	276,461.96
Otras provisiones por pagar	12,998,204.69
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	62,104,391.83

12.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 de marzo 2019 presenta balance de **RDS\$151,357,103.16**

13.- 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

14.- 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

15.- 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	1,328,239,291.20
Resultado del Periodo	<u>594,088,487.07</u>
Total Patrimonio Institucional	2,862,125,119.18

INGRESOS CORRIENTES

16.- Transferencias Corrientes recibidas:

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

17.- Otros Ingresos:

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

Cobros por Servicios DGII	25,333,784.51
Venta de Marbetes	143,809,000.00
Venta de Sellos CPA	16,200.00
Servicio Consultoría Electrónica	195,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>1,975,920.09</u>
Total Otros Ingresos	171,329,904.60

GASTOS CORRIENTES

18.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 31 de marzo 2019 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	495,667,373.42
Sueldos Personal Contratado	26,613,471.75
Sueldos Personal Pensionado	6,507,351.00
Sueldos Personal de Seguridad	22,615,252.99
Suplencias	298,027.50
Compensación Horas Extraordinarias	1,261,835.65
Viáticos fijos empleados	300,000.00
Bono vacacional	32,551,258.50
Regalía pascual	9,732.97
Compensación uso vehículos	34,462,375.18
Incentivos por recaudaciones	33,977,373.49
Prestaciones laborales	8,586,885.91
Contribución seguro de salud	21,898,848.87
Contribución seguro de pensiones	24,303,960.36
Seguro Médico y de Vida	7,971,717.97
Seguro riesgo laboral	2,699,395.39
Alimentos y bebidas al personal	8,398,176.37
Uniformes al personal	62,776.00
Gastos contratación al personal	3,341,740.79
Capacitación al personal en el país	3,669,448.91
Capacitación al personal en el exterior	8,600,665.56
Actividad Día de Reyes	259,111.14
Actividad día de la Mujer	796,913.00
Honorarios Consultores	15,128,036.82
Asignación teléfono al personal	2,204,252.70
Otras atenciones al personal	<u>730,206.85</u>
Total Servicios personales	762,916,189.09

19.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 31 de marzo 2019 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	46,105,139.88
Alquiler equipos de transporte	616,795.04
Alquiler tierras y terrenos	2,528,455.78
Entrenamiento al contribuyente	647,141.15
Bienes muebles no capitalizables	898,849.76
Comisiones por recaudaciones en Bancos	12,291,586.25
Administración cobro impuestos tarjeta turismo	500,392.50
Servicios de correos/Courier	1,230,776.60
Encuestas y estudios de mercado	2,106,300.00
Actividad lanzamiento de proyectos	118,377.00
Responsabilidad Social	106,950.49
Reconocimiento antigüedad	18,499.89
Alquiler viviendas Administradores Locales	1,025,942.51

Coro institucional	83,650.00
Juegos gubernamentales	20,800.00
Cargos por servicios bancarios	2,844,411.24
Gastos reuniones ejecutivos	245,400.76
Dietas y hospedaje en el país	7,435,341.91
Peajes y parqueos	897,345.00
Gastos judiciales	3,506,004.00
Impuestos oficiales	11,800.00
Mantenimiento edificios	3,357,281.21
Mantenimiento y reparación maquinarias	711,020.97
Mantenimiento y reparación vehículos	2,041,661.30
Mantenimiento y reparación equipos oficina	3,868,501.52
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	64,844.00
Seguro responsabilidad civil	784,803.80
Seguros vehículos	5,487,162.25
Seguro contra incendio	12,975,705.13
Servicios de electricidad	12,110,707.43
Servicios de agua	156,122.00
Servicios de residuos sólidos	184,669.00
Servicios externos	2,282,922.40
Publicidad periódicos	7,507,613.12
Servicios de teléfonos	5,612,685.87
Servicios de internet y páginas Web	3,082,604.93
Cuotas y suscripciones	240,199.78
Línea de Datos	5,850,765.11
Proyecto Marbete	3,096,221.30
Publicidad en Radio	14,089,606.86
Publicidad en Televisión	10,642,710.00
Publicidad en prensa escrita	1,128,733.72
Publicidad en internet	8,989,161.15
Honorarios agencias	2,652,388.91
Brochures, literaturas e información	1,251,104.44
Publicidad letreros y vallas	3,540.00
Patrocinio en eventos	13,893,467.69
Comprobación denuncias	6,901.10
Impresoras fiscales	1,015,980.00
Proyecto Tecnología	8,532,836.80
Proyecto Construcciones y Mejoras	5,239,312.20
Proyecto placas presidencia	348,952.87
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>60,016,794.55</u>
Total Servicios no personales	280,466,941.17

20- 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 31 marzo 2019 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	2,263,843.57
Formularios, impresiones	594,683.05
Materiales gastables de oficina	4,592,472.72
Especies timbradas y valores	139,084.52
Combustibles y lubricantes plantas	868,780.66
Combustibles y lubricantes vehículos	3,020,957.07
Útiles menores médicos-quirúrgicos	29,071.18
Útiles de cocina y comedor	34,195.20
Chapa de vehículos	198,068.24
Material gastable equipos cómputos	5,272,913.84
Material gastable materia prima	<u>101,890.89</u>
	17,115,960.94

21- Donaciones & Cuotas internacionales:

El total de donaciones al 31 marzo 2019 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones a personas	20,400.00
Ayudas y donaciones a instituciones	619,402.00
Cuotas internacionales	1,273,050.75
Programa de Becas	<u>624,000.00</u>
	2,536,852.75

22.- Otros Gastos Institucionales:

Al 31 marzo 2019 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	351,749.52
Pérdida retiro activos fijos	689,273.13
Proyecto PNUD	<u>7,145,437.01</u>
Total Otros Gastos Institucionales	8,186,459.66


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rosy Féliz Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad