



MINISTERIO DE HACIENDA  
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

RNC. 4-0150625-4

"AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"

Balance General al 31 de agosto 2020

Valores en RD\$

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	1,085,262,180.90
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	325,107,858.29
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	242,853,652.62
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	3,839,160.04
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	13,044,930.57
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 6)	190,333,802.39
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,860,441,584.81</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

BIENES DE USO NETO (Nota 7)	1,764,047,357.79
BIENES INTANGIBLES (Nota 8)	209,683,355.41
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 9)	40,638,599.05
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>2,014,369,312.25</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>3,874,810,897.06</b>

**PASIVOS Y PATRIMONIO**

**PASIVOS CORRIENTES**

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 10)	65,687,598.56
CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	184,231,949.09
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	255,064,597.12
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 13)	536,467,873.12
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,041,452,017.89</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 14)	120,150,815.31
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1,161,602,833.20</b>

**PATRIMONIO**

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 15)	752,211,140.50
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	187,586,180.05
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	1,758,665,831.61
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	14,744,911.70
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2,713,208,063.86</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>3,874,810,897.06</b>

**Pedro M. Figueroa Guilamo**  
Gerente Administrativo y Financiero

**Luis Valdez Veras**  
Director General



**Rossy A. Félix Cornielle**  
Encargado Departamento Contabilidad



MINISTERIO DE HACIENDA  
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS  
RNC. 4-0150625-4  
"AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"  
Estados de Resultados  
Al 31 de agosto 2020  
Valores en RD\$

**INGRESOS CORRIENTES**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	4,333,103,888.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	159,163,405.86
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>4,492,267,293.86</b>

**INGRESOS CORRIENTES**

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	2,992,976,008.70
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	1,146,075,718.38
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	43,084,170.10
DONACIONES (Nota 22)	13,002,038.60
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	8,462,205.39
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>4,203,600,141.17</b>

**RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO**

288,667,152.69

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES

273,922,240.99

**RESULTADOS NETO DEL PERIODO**

**14,744,911.70**

**Luis Valdez Veras**  
Director General

**Pedro E. Figueroa Guilamo**  
Gerente Administrativo y Financiero



**Rossy Féliz Cornielle**  
Enc. Departamento Contabilidad



**República Dominicana**  
**MINISTERIO DE HACIENDA**  
**DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS**  
**RNC: 401-50625-4**  
**" AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTARIA "**

**Notas a los Estados Financieros:**  
**31 de agosto 2020**

**ACTIVOS CORRIENTES:**

**1.- Disponibilidad en Caja y Banco:**

El efectivo en Caja y Banco lo conforman los balances conciliados de las cuentas bancarias de la DGII en Banco de Reservas de la República Dominicana, más los fondos de caja general y caja chica. Al 31 agosto 2020, el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	537,849.21
Caja Chica	1,480,000.00
Operativa Recursos Propios	512,260,450.00
Cobros por Servicios CPA	130,845.95
Servicios Personales	462,342,306.30
Proyectos Estratégicos	<u>108,510,729.44</u>
	<b><u>1,085,262,180.90</u></b>

**2.- Disponibilidad en Caja y Banco reembolsos Tributarios:**

Corresponde al efectivo disponible en las cuentas Reembolsos Tributarios 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 más el fondo de caja general para reembolsos tarjeta turista, según el siguiente detalle:

Caja General RT tarjeta turista	15,000.00
Fondo especial reembolso tributario	301,871,526.37
Fondo reembolso personas físicas	22,768,663.41
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>452,668.51</u>
	<b><u>325,107,858.29</u></b>

**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, alquileres locales, anticipos a proveedores y empleados, según el siguiente detalle:

Cuentas a cobrar consultorías electrónicas	70,000.00
Cuentas a cobrar empleados	18,132.00
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	961,552.50
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>2,789,475.54</u>
	<b><u>3,839,160.04</u></b>

#### **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	145.69
Inventario especies timbradas y valores	17,749,066.92
Inventario de suministro y material gastable	59,681,872.25
Chapas de vehículos	47,892,098.29
Inventario productos Proyectos Estratégicos	61,479,931.25
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,530,687.99</u>
	<b><u>190,333,802.39</u></b>

### **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 agosto 2020, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	557,085,793.74
Edificios	843,661,646.76
Maquinarias y Equipos	1,767,716,724.50
Edificaciones en proceso	<u>35,371,545.92</u>
<b>Total Bienes en Uso</b>	<b><u>3,203,835,710.92</u></b>
<b>Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso</b>	<b><u>1,439,788,353.13</u></b>
<b>Total menos Depreciación</b>	<b><u>1,764,047,357.79</u></b>

## **8.- Bienes intangibles:**

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

Licencias	367,547,902.86
Software	31,965,480.57
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>189,830,028.02</u>
Total activos intangibles	<u>209,683,355.41</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 agosto 2020 el detalle es el siguiente:

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 Bermúdez.	OGC Santiago	1,000,000.00
Omar Ramírez	Estafeta Villa Altagracia	50,001.00
Simón Bolívar Belliard	Colecturía Jarabacoa	84,600.00
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
Haina International Terminal	Estafeta Haina	242,752.03
Antonio Fernández García	Vivienda Puerto Plata	105,000.00
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/ Adepe	Administración Moca	260,000.00
Constructora Vicasa	Administración Santiago	958,706.00
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
Ayuntamiento San Juan	Adm. San Juan	323,325.00
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
Manuel Ant. Cordones	Vivienda Adm. Romana	24,083.43

Juan Bautista Domínguez	Adm. Máximo Gómez	2,219,588.80
García Goyco & Asociados	Colecturía Jarabacoa	100,000.00
Cia. Margarita de Bermúdez	Administración Santiago	3,589,282.66
Plaza Valverde	Vivienda Adm. Mao	69,200.00
Yohanny de León Duarte	Vivienda Bonao	104,718.24
Antares del Caribe	Adm. Los Próceres	2,951,663.66
Julio Heriberto Rodríguez	Comedor Adm. Moca	27,230.00
<b>FIANZAS</b>		
Compañía de Luz 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		<u>419,293.75</u>
		<b>30,808,172.56</b>
<b><u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u></b>		<u>9,830,426.49</u>
		<b><u>40,638,599.05</u></b>

## **PASIVOS CORRIENTES**

### **10.- Deduciones y Retenciones por pagar:**

Están conformadas por las retenciones por pagar al Colector de Impuestos Internos y Tesorería de la Seguridad Social, por retenciones a empleados y proveedores, al 31 de agosto 2020, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	21,528,851.62
Seguridad Social (Ley 87-01)	12,084,201.39
Seguro Médico	3,445,242.12
Savica (Seguro de vida)	86,575.00
Cooperativa	22,679,389.97
Fundapec	81,195.00
Otras retenciones de empleados	411,948.74
Ret. ISR persona física	265,223.85
Anticipo ISR	3,583,845.96
Ret. ISR alquiler persona física	182,922.15
Itbis persona jurídica	599,309.99
Itbis Persona física	<u>738,892.77</u>
	<b><u>65,687,598.56</u></b>

### **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 agosto 2020 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	176,998,079.99
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	1,128,805.49
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	75,240.00
Provisión contratos y gastos fijos	2,509,120.20
Otras provisiones por pagar	2,370,000.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Otras cuentas por pagar	284,500.00
ITbis por pagar	<u>56,493.31</u>
	<b><u>184,231,949.09</u></b>

#### **12.- Otras cuentas por pagar:**

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 de agosto 2020 presenta balance de **RDS\$255,064,597.12**

#### **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.

#### **15.- Ingreso Diferido Selectivo combustible:**

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	1,758,665,831.61
Resultado del Periodo	<u>14,744,911.70</u>
<b>Total Patrimonio Institucional</b>	<b><u>2,713,208,063.86</u></b>

### **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	42,737,061.49
Venta de Marbetes	109,590,000.00
Venta de Sellos CPA	72,830.00
Servicio Consultoría Electrónica	520,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>6,243,514.37</u>
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b><u>159,163,405.86</u></b>

### **GASTOS CORRIENTES**

#### **19.- Servicios Personales:**

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 31 de agosto 2020 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	1,583,203,760.08
Sueldos Personal Contratado	47,251,967.84
Sueldos Personal Pensionado	20,648,606.82
Sueldos Personal de Seguridad	64,884,673.33
Suplencias	349,103.30
Compensación Horas Extraordinarias	3,977,580.52
Viáticos fijos empleados	770,000.00
Bono vacacional	114,376,191.93
Regalía pascual	6,572.00
Compensación uso vehículos	98,785,044.73
Incentivos por recaudaciones	428,761,207.73
Prestaciones laborales	242,501,055.39
Contribución seguro de salud	93,924,883.91
Contribución seguro de pensiones	101,830,598.74
Seguro Médico y de Vida	42,050,186.82
Seguro riesgo laboral	11,881,670.38
Alimentos y bebidas al personal	18,042,031.32
Uniformes al personal	654,150.61
Gastos contratación al personal	3,598,568.76
Capacitación al personal en el país	20,531,021.83
Capacitación al personal en el exterior	9,368,952.81
Actividad Navidad	368,293.86
Honorarios Consultores	74,697,856.68
Asignación teléfono al personal	8,130,083.80
Otras atenciones al personal	<u>2,381,945.51</u>
<b>Total Servicios personales</b>	<b><u>2,992,976,008.70</u></b>

#### **20.- Servicios no personales:**

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 31 de agosto 2020 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	155,311,446.06
Alquiler equipos de transporte	6,505,465.71
Alquiler tierras y terrenos	8,590,344.25
Entrenamiento al contribuyente	653,328.42
Bienes muebles no capitalizables	7,295,054.75
Comisiones por recaudaciones en Bancos	22,619,511.75



Administración cobros impuestos	703,091.20
Servicios correos/ Couriers	2,081,218.82
Encuestas y estudios de mercado	2,169,130.28
Seminarios internacionales org. Localmente	428,599.60
Proyecto pasantía estudiantil	11,705.60
Relaciones públicas y protocolares	740,075.01
Actividad día de la Mujer	986,008.00
Responsabilidad Social	204,175.90
Alquiler viviendas Administradores Locales	3,066,635.67
Actividad Secretarias	310,116.86
Juegos gubernamentales	21,000.00
Coro institucional	227,150.00
Cargos por servicios bancarios	7,095,497.49
Gastos reuniones ejecutivos	504,430.40
Dietas y hospedaje en el país	8,025,264.59
Peajes y parqueos	1,601,999.00
Gastos judiciales	5,848,754.23
Impuestos, derechos y tasas	29,229.00
Mantenimiento edificios	11,731,060.72
Mantenimiento y reparación equipos	1,445,000.82
Mantenimiento y reparación vehículos	3,664,534.05
Mantenimiento y reparación equipos oficina	7,728,582.53
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	447,373.40
Seguro responsabilidad civil	823,238.00
Seguros vehículos	6,138,052.74
Seguro contra incendio	17,916,507.41
Servicios electricidad	40,604,103.95
Servicios de agua	423,177.00
Servicios de residuos sólidos	546,678.70
Jornales en operaciones diversas	476,790.00
Servicios externos	195,167,967.12
Publicidad periódicos	25,121,109.11
Servicios de teléfonos	19,764,287.50
Servicios de internet y páginas Web	19,289,559.01
Cuotas y suscripciones	512,136.72
Textos de enseñanza	419,140.00
Línea de Datos	40,048,300.24
Proyecto Marbete	8,428,065.45
Publicidad en Radio	44,725,690.65
Publicidad en Televisión	64,551,400.67
Publicidad en prensa escrita	898,119.82
Publicidad en internet	11,951,868.06
Honorarios agencias	1,966,469.72
Brochures, literaturas e información	1,868,822.64
Patrocinio en eventos	11,020,562.50
Comprobación denuncias	33,942.65
Impresoras fiscales	1,321,600.00
Proyecto Tecnología	38,773,153.06
Proyecto Construcciones y Mejoras	102,352,320.70
Proyecto Placa Presidencia	3,009,820.91
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>227,877,049.94</u>
<b>Total Servicios no personales</b>	<b><u>1,146,075,718.38</u></b>

## **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 31 de agosto 2020 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	7,374,160.43
Formularios e impresiones	112,773.23
Materiales gastables de oficina	7,169,467.49

Especies timbradas y valores	1,962,218.59
Combustibles y lubricantes plantas	2,158,840.08
Combustibles y lubricantes vehículos	6,233,496.00
Productos y Útiles defensa y seguridad	475,534.42
Útiles menores médicos-quirúrgicos	4,979,477.20
Útiles de cocina y comedor	446,242.70
Chapa de vehículos	5,161,681.15
Material gastable equipos cómputos	6,942,503.24
Material gastable materia prima	<u>67,775.57</u>
<b>Total materiales y suministros</b>	<b><u>43,084,170.10</u></b>

## **22- Donaciones & Cuotas internacionales:**

El total de donaciones al 31 de agosto 2020 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones	7,800,000.00
Cuotas internacionales	1,231,537.20
Programa de Becas	2,470,501.40
Contribuciones y Patrocinios	<u>1,500,000.00</u>
<b>Total Donaciones &amp; Cuotas internacionales</b>	<b><u>13,002,038.60</u></b>

## **23.- Otros Gastos Institucionales:**

Al 31 de agosto 2020 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	1,423,431.83
Proyecto PNUD	<u>7,038,773.56</u>
<b>Total Otros Gastos Institucionales</b>	<b><u>8,462,205.39</u></b>

  
**Pedro E. Figueroa Guilamo**  
Gerente Administrativo y Financiero



  
**Rosy Feliz Cornielle**  
Enc. Depto. Contabilidad