



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

RNC. 4-0150625-4

Balance General al 31 de enero 2021

Valores en RD\$

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	1,914,070,390.58
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	653,501,581.71
DISPONIBILIDAD EN BANCO REEMBOLSOS ISC (Nota 3)	1,110,022,385.04
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	4,463,666.49
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	57,202,915.87
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 6)	179,884,531.18
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	3,919,145,470.87

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 7)	1,712,024,498.01
BIENES INTANGIBLES (Nota 8)	12,181,900.46
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 9)	183,928,863.91
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,908,135,262.38
TOTAL ACTIVOS	5,827,280,733.25

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 10)	69,163,166.96
CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	433,915,411.66
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	454,828,873.84
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 13)	457,170,164.06
AVANCE REEMBOLSOS ISC (Nota 14)	853,648,142.51
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,268,725,759.03

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	117,203,669.25
TOTAL PASIVOS	2,385,929,428.28

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 16)	826,774,337.66
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	187,586,180.05
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	2,642,299,673.99
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	- 215,308,886.73
TOTAL PATRIMONIO	3,441,351,304.97
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	5,827,280,733.25

Pedro M. Figueroa Guilamo
Gerente Administrativo y Financiero



Luis Valdez Veras
Director General



Rossy A. Feliz Cornielle
Encargado Departamento Contabilidad



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
Estados de Resultados
Al 31 de enero 2021
Valores en RDS

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	159,728,453.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	<u>29,930,953.03</u>
TOTAL DE INGRESOS	189,659,406.03

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	243,408,582.42
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	117,128,464.47
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	1,220,217.91
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 22)	<u>207,468.89</u>
TOTAL DE GASTOS	361,964,733.69

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

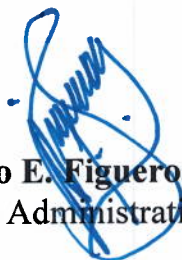
DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	- 172,305,327.66
-------------------------------	------------------

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

	<u><u>- 215,308,886.73</u></u>
--	--------------------------------



Luis Valdez Veras
Director General



Pedro E. Figueroa Guilamo
Gerente Administrativo y Financiero



Rosy Féliz Cornielle
Enc. Departamento Contabilidad



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4

Notas a los Estados Financieros:
31 de enero 2021

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 de enero 2021, el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	537,369.64
Caja Chica	1,485,000.00
Operativa Recursos Propios	1,691,642,736.60
Cobros por Servicios CPA	35,341.53
Servicios Personales	111,860,088.37
Proyectos Estratégicos	108,509,854.44
	<u>1,914,070,390.58</u>

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	644,187,199.21
Fondo reembolso personas físicas	9,075,928.82
Fondo reembolso tarjeta turista	223,453.68
	<u>653,501,581.71</u>

3.- Disponibilidad en caja 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	65,000.00
Cuentas a cobrar empleados	94,522.00
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	961,552.50
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>3,342,591.99</u>
	<u>4,463,666.49</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	146.14
Inventario especies timbradas y valores	17,115,813.71
Inventario de suministro y material gastable	55,642,564.85
Chapas de vehículos	45,423,100.63
Inventario productos Proyectos Estratégicos	58,532,788.24
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,170,117.61</u>
	<u>179,884,531.18</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 enero 2021, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	557,085,793.74
Edificios	926,569,342.30
Maquinarias y Equipos	1,813,076,042.17
Edificaciones en proceso	<u>18,413,298.22</u>
Total Bienes en Uso	<u>3,315,144,476.43</u>
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,603,119,978.42</u>
Total menos Depreciación	<u>1,712,024,498.01</u>

8.- Bienes intangibles:

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

Software	31,965,480.57
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>19,783,580.11</u>
Total activos intangibles	<u>12,181,900.46</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 enero 2021 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
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
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
Antares del Caribe	Adm. Los Próceres	2,951,663.66
Julio Heriberto Rodríguez	Comedor Adm. Moca	27,230.00
Almacenes Iberia, SRL	Centro Serv. Hato Mayor	1,102,520.16
FIANZAS		
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>
		31,697,291.05

Otros Gastos pagados por adelantado

Programa de las Naciones Unidas	8,051,247.30
Licencias	<u>144,180,325.56</u>
	183,928,863.91

PASIVOS CORRIENTES

10.- Deducciones 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 enero 2021, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	49,411,193.46
Seguridad Social (Ley 87-01)	12,039,920.34
Seguro médico	3,396,664.82
Savica (Seguro de vida)	80,500.00
Fundapec	56,340.00
Otras retenciones de empleados	1,124,674.41
Ret. ISR persona física	549,427.77
Anticipo ISR	1,988,359.72
Ret. ISR alquiler persona física	6,458.50
Norma 07-2007	2,288.78
Itbis persona jurídica	188,353.56
Itbis Persona física	<u>318,985.60</u>
	<u>69,163,166.96</u>

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 enero 2021 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	416,108,443.66
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	266,305.49
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	22,050.00
Provisión proveedores órdenes de compra	427,913.30
Provisión contratos y gastos fijos	10,080,702.61
Otras provisiones por pagar	4,043,800.96
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	365.39
Cuentas por pagar Colectora	1,994,396.11
ITbis por pagar	<u>161,724.04</u>
	<u>433,915,411.66</u>

12.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 de enero 2021 presenta balance de **RDS454,828,873.84**

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.

14.- Avance reembolsos Selectivo combustible:

Corresponde a los ingresos recibidos del Ministerio de Hacienda para cumplir con los reembolsos impuestos selectivo a los combustibles pendientes de solicitarse 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	826,774,337.66
Capital Institucional	187,586,180.05
Resultados Acumulados	2,642,299,673.99
Resultado del Periodo	<u>(215,308,886.73)</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>3,441,351,304.97</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	6,311,788.00
Venta de Marbetes	22,297,000.00
Venta de Sellos CPA	2,450.00
Servicio Consultoría Electrónica	65,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>1,254,715.03</u>
Total Otros Ingresos	<u>29,930,953.03</u>

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 31 de enero 2021 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	185,073,861.40
Sueldos Personal Contratado	15,843,511.90
Sueldos Personal Pensionado	2,849,907.00
Compensación Personal de Seguridad	8,108,170.00
Suplencias	12,467.98
Bono vacacional	10,479,077.17
Regalía pascual	32,057.16
Compensación uso vehículos	12,272,224.07
Prestaciones laborales	6,142,473.57
Seguro Médico y de Vida	214,054.80
Alimentos y bebidas al personal	30,216.03
Honorarios Consultores	2,091,391.82
Asignación teléfono al personal	38,249.52
Otras atenciones al personal	<u>220,920.00</u>
Total Servicios personales	<u>243,408,582.42</u>

20.- Servicios no personales:

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

Alquiler de edificios y locales	22,155,468.38
Alquiler equipos de transporte	42,480.00
Alquiler tierras y terrenos	1,094,269.19
Bienes muebles no capitalizables	63,825.53
Comisión por recaudación en Bancos	111,281.75
Otros viáticos especiales	903,700.00
Alquiler viviendas Administradores Locales	202,459.29
Cargos por servicios bancarios	745,443.62
Dietas y hospedaje en el país	12,900.00
Gastos judiciales	404,740.00
Mantenimiento edificios	558,115.95

Mantenimiento y reparación equipos	43,278.39
Mantenimiento y reparación vehículos	192,551.70
Servicios de agua	28,150.00
Servicios de residuos sólidos	93,269.00
Servicios externos	57,811,059.88
Publicidad periódicos	777,912.62
Servicios de teléfonos	609,828.51
Servicios de internet y páginas Web	925,813.16
Línea de Datos	2,795,536.84
Proyecto Marbete	27,086,380.66
Publicidad en internet	350,000.00
Proyecto Tecnología	120,000.00
Total Servicios no personales	<u>117,128,464.47</u>

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 enero 2021 el detalle es el siguiente:

Materiales gastables de oficina	1,841.70
Combustibles y lubricantes plantas	46,324.30
Combustibles y lubricantes vehículos	1,171,159.32
Material gastable equipos cómputos	<u>892.59</u>
Total materiales y suministros	<u>1,220,217.91</u>

22.- Otros Gastos Institucionales:

Al 31 de enero 2021 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	10,802.22
Proyecto PNUD	<u>196,666.67</u>
Total Otros Gastos Institucionales	<u>207,468.89</u>



Luis Valdez Veras
Director General



Pedro E. Figueroa Guilamo
Gerente Administrativo y Financiero



Rosy Félix Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad

