



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD"
Balance General al 30 de junio 2019
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	1,043,887,094.54
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	441,993,583.15
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	204,136,234.36
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	8,430,924.70
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	29,481,606.69
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 6)	143,656,791.55
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,871,586,234.99

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 7)	1,959,295,475.93
BIENES INTANGIBLES (Nota 8)	151,591,298.60
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 9)	39,772,699.57
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,150,659,474.10
TOTAL ACTIVOS	4,022,245,709.09

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 10)	49,726,345.51
CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	85,638,058.35
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	235,159,636.14
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 13)	413,168,159.04
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	783,692,199.04

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 14)	147,372,470.91
TOTAL PASIVOS	931,064,669.95

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)	1,328,244,975.20
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 15)	823,138,743.39
TOTAL PATRIMONIO	3,091,181,039.14
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4,022,245,709.09


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 DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD"
Estados de Resultados
Al 30 de junio 2019
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 16)	3,231,732,192.00
OTROS INGRESOS (Nota 17)	247,513,612.47
TOTAL DE INGRESOS	3,479,245,804.47

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 18)	1,869,659,827.54
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 19)	571,526,234.79
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 20)	45,549,864.21
DONACIONES (Nota 21)	3,687,142.75
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 22)	10,948,429.92
TOTAL DE GASTOS	2,501,371,499.21

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	977,874,305.26
-------------------------------	----------------

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

154,735,561.87
823,138,743.39


Magin J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mera García
Gerente Administrativo y Financiero




Rosy Feliz 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:
30 de junio 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 30 de junio 2019 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	513,138.14
Caja Chica	1,445,000.00
Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	709,833,812.87
Cobros por Servicios CPA	456,030.74
Servicios Personales	223,125,433.35
Proyectos Estratégicos	<u>108,513,679.44</u>
	1,043,887,094.54

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	40,787.17
Fondo especial reembolso tributario	433,707,111.96
Fondo reembolso personas físicas	7,849,935.42
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>395,748.60</u>
	441,993,583.15

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	255,583.87
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	7,200,758.83
Otras Cuentas Por Cobrar	974,582.00
	<u>8,430,924.70</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	81.83
Inventario especies timbradas y valores	6,078,453.49
Inventario de suministro y material gastable	38,462,056.96
Chapas de vehículos	26,001,898.20
Inventario productos Proyectos Estratégicos	70,395,586.85
Inventario materia prima de imprenta	2,718,714.22
	<u>143,656,791.55</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 30 de junio 2019, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	766,139,073.49
Maquinarias y Equipos	1,692,688,327.07
Edificaciones en proceso	77,096,270.52
Total Bienes en Uso	3,098,101,962.74
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,138,806,486.81</u>
Total menos Depreciación	<u>1,959,295,475.93</u>

8.- Bienes intangibles:

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

Licencias	245,768,691.05
Software	18,157,002.10
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>112,334,394.55</u>
Total activos intangibles	<u>151,591,298.60</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 30 de junio 2019 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 Bermúdez.	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
Antonio Fernández García	Vivienda Puerto Plata	105,000.00
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 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
García Goyco & Asociados	Colecturía Jarabacoa	100,000.00
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	419,293.75
	24,936,395.94
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>	<u>14,836,303.63</u>
	39,772,699.57

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 30 de junio 2019, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	20,219,852.91
Seguridad Social (Ley 87-01)	11,303,967.05
Savica (Seguro de vida)	79,250.00
Otras retenciones de empleados	1,565,785.84
Ret. ISR persona física	569,511.84
Anticipo ISR	11,746,581.55
Ret. ISR alquiler persona física	158,642.95
Itbis persona jurídica	2,218,238.78
Ret. Norma 7-2007	56,027.13
Itbis Persona física	1,596,944.78
Proveedores extranjeros	<u>211,542.68</u>
	49,726,345.51

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 30 de junio 2019 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	69,184,336.82
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	222,310.49
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	419,940.00
Provisión contratos y gastos fijos	1,692,054.53
Provisión cuentas a pagar empleados	276,461.96
Otras provisiones por pagar	12,964,382.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	9,039.21
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	85,638,058.35

12.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 30 de junio 2019 presenta balance de **RD\$235,159,636.14**

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	1,328,244,975.20
Resultado del Periodo	<u>823,138,743.39</u>
Total Patrimonio Institucional	3,091,181,039.14

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	50,998,664.01
Venta de Marbetes	186,177,550.00
Venta de Sellos CPA	99,460.00
Servicio Consultoría Electrónica	390,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>9,847,938.46</u>
Total Otros Ingresos	247,513,612.47

GASTOS CORRIENTES

18.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 30 de junio 2019 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	1,043,235,678.91
Sueldos Personal Contratado	56,377,604.58
Sueldos Personal Pensionado	12,817,102.60
Sueldos Personal de Seguridad	45,728,429.66
Suplencias	479,112.77
Compensación Horas Extraordinarias	3,509,433.09
Viáticos fijos empleados	600,000.00
Bono vacacional	66,897,304.95
Regalía pascual	17,666.47
Compensación uso vehículos	69,319,768.09
Incentivos por recaudaciones	242,154,710.96
Prestaciones laborales	45,431,135.84
Contribución seguro de salud	55,734,950.14
Contribución seguro de pensiones	63,512,390.02
Seguro Médico y de Vida	36,258,931.70
Seguro riesgo laboral	6,959,592.46
Alimentos y bebidas al personal	19,200,192.96
Uniformes al personal	1,779,009.60
Gastos contratación al personal	6,853,702.49
Capacitación al personal en el país	25,221,868.96
Capacitación al personal en el exterior	13,625,092.09
Actividad aniversario	1,713,950.00
Actividad Día de Reyes	259,111.14
Actividad día de las madres/padres	1,151,323.85
Actividad día de la Mujer	943,730.00
Día de la secretaria	1,337,779.30
Honorarios Consultores	41,007,632.38
Asignación teléfono al personal	5,692,519.59
Otras atenciones al personal	1,840,102.94
Total Servicios personales	1,869,659,827.54

19.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 30 de junio 2019 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	98,299,302.08
Alquiler equipos de transporte	1,552,986.58
Alquiler tierras y terrenos	5,599,870.13
Entrenamiento al contribuyente	2,508,440.18
Bienes muebles no capitalizables	4,214,471.65
Comisiones por recaudaciones en Bancos	29,626,583.25
Administración cobro impuestos tarjeta turismo	1,965,165.83
Servicios de correos/Courier	3,295,808.68
Encuestas y estudios de mercado	2,106,300.00
Actividad lanzamiento de proyectos	98,377.00
Relaciones públicas y protocolares	653,438.61
Responsabilidad Social	404,238.08
Reconocimiento antigüedad	18,499.89
Alquiler viviendas Administradores Locales	2,172,618.74

Coro institucional	207,550.00
Juegos gubernamentales	43,200.00
Cargos por servicios bancarios	5,230,551.84
Gastos reuniones ejecutivos	832,377.78
Dietas y hospedaje en el país	15,940,253.97
Peajes y parqueos	1,784,023.00
Gastos judiciales	10,142,199.00
Impuestos, derechos y tasas	32,277.60
Mantenimiento edificios	8,096,430.14
Mantenimiento y reparación maquinarias	1,158,845.25
Mantenimiento y reparación vehículos	3,699,658.89
Mantenimiento y reparación equipos oficina	9,098,973.98
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	154,760.00
Seguro responsabilidad civil	784,803.80
Seguros vehículos	5,607,610.61
Seguro contra incendio	12,975,705.13
Servicios de electricidad	30,364,635.14
Servicios de agua	351,733.00
Lavandería	39,999.99
Servicios de residuos sólidos	382,851.62
Servicios externos	5,920,285.45
Publicidad periódicos	13,106,312.55
Servicios de teléfonos	15,190,487.72
Servicios de internet y páginas Web	9,644,089.04
Cuotas y suscripciones	484,972.02
Comunicación interna	531,000.00
Línea de Datos	15,021,005.14
Proyecto Marbete	4,277,498.11
Publicidad en Radio	17,952,433.86
Publicidad en Televisión	20,981,065.65
Publicidad en prensa escrita	2,949,084.51
Publicidad en internet	20,281,425.82
Honorarios agencias	3,384,384.21
Brochures, literaturas e información	2,199,810.28
Publicidad letreros y vallas	3,540.00
Patrocinio en eventos	15,118,107.69
Comprobación denuncias	30,630.98
Impresoras fiscales	2,337,580.00
Proyecto Tecnología	32,508,593.31
Proyecto Construcciones y Mejoras	14,180,736.18
Proyecto adquisición mobiliarios y equipos	106,978.80
Proyecto placas presidencia	7,021,833.14
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>108,849,838.89</u>
Total Servicios no personales	571,526,234.79

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 30 de junio 2019 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	4,794,595.91
Formularios, impresiones	784,382.18
Materiales gastables de oficina	10,298,158.68
Especies timbradas y valores	1,695,781.01
Combustibles y lubricantes plantas	2,196,475.22
Combustibles y lubricantes vehículos	6,864,694.65
Útiles menores médicos-quirúrgicos	219,945.58
Útiles de cocina y comedor	112,559.80
Chapa de vehículos	8,218,112.35
Material gastable equipos cómputos	10,020,152.22

Material gastable materia prima	<u>345,006.61</u>
Total materiales y suministros	45,549,864.21

21- Donaciones & Cuotas internacionales:

El total de donaciones al 30 de junio 2019 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

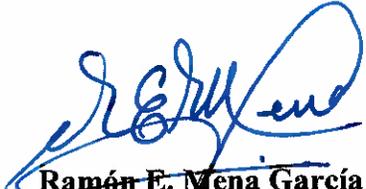
Ayudas y donaciones a personas	34,200.00
Ayudas y donaciones a instituciones	709,402.00
Cuotas internacionales	1,273,050.75
Programa de Becas	1,595,490.00
Contribuciones y patrocinios	<u>75,000.00</u>
	3,687,142.75

22.- Otros Gastos Institucionales:

Al 30 de junio 2019 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	571,163.55
Pérdida retiro activos fijos	689,273.06
Proyecto PNUD	<u>9,687,993.31</u>
Total Otros Gastos Institucionales	10,948,429.92


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rossy Feliz Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad