



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

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota1)	976,296,234.05
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	538,826,319.20
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	199,488,681.47
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	9,788,596.94
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	25,854,602.60
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 6)	127,885,265.71
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,878,139,699.97

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 7)	1,986,408,246.44
BIENES INTANGIBLES (Nota 8)	151,805,567.39
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 9)	45,488,366.20
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,183,702,180.03
TOTAL ACTIVOS	4,061,841,880.00

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 10)	54,736,321.04
CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	84,815,732.43
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	299,843,183.49
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 13)	440,677,185.03
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	880,072,421.99

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 14)	127,266,764.64
TOTAL PASIVOS	1,007,339,186.63

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)	786,460,397.62
TOTAL PATRIMONIO	3,054,502,693.37
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4,061,841,880.00


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero




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 de agosto 2019
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 16)	4,391,198,480.00
OTROS INGRESOS (Nota 17)	307,051,051.94
TOTAL DE INGRESOS	4,698,249,531.94

GASTOS CORRIENTES

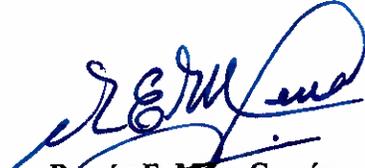
SERVICIOS PERSONALES (Nota 18)	2,788,877,469.10
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 19)	820,725,847.02
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 20)	62,039,853.79
DONACIONES (Nota 21)	10,608,206.83
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 22)	15,189,636.02
TOTAL DE GASTOS	3,697,441,012.76

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	1,000,808,519.18
-------------------------------	------------------

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

786,460,397.62


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rosy Féliz 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 agosto 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 agosto 2019 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	514,047.96
Caja Chica	1,445,000.00
Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	758,826,640.56
Cobros por Servicios CPA	95,031.04
Servicios Personales	106,902,385.05
Proyectos Estratégicos	<u>108,513,129.44</u>
	976,296,234.05

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	41,078.31
Fondo especial reembolso tributario	532,902,279.11
Fondo reembolso personas físicas	5,726,409.38
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>156,552.40</u>
	538,826,319.20

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	227,920.69
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	8,582,877.37
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>977,798.88</u>
	<u>9,788,596.94</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	81.64
Inventario especies timbradas y valores	6,590,901.82
Inventario de suministro y material gastable	41,909,262.45
Chapas de vehículos	26,505,875.22
Inventario productos Proyectos Estratégicos	50,289,880.58
Inventario materia prima de imprenta	<u>2,589,264.00</u>
	<u>127,885,265.71</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 agosto 2019, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	769,876,267.97
Maquinarias y Equipos	1,746,406,761.98
Edificaciones en proceso	<u>98,659,046.45</u>
Total Bienes en Uso	3,177,120,368.06
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,190,712,121.62</u>
Total menos Depreciación	<u>1,986,408,246.44</u>

8.- Bienes intangibles:

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

Licencias	253,689,884.72
Software	18,157,002.10
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>120,041,319.43</u>
Total activos intangibles	<u>151,805,567.39</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 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 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
Cia. Margarita de Bermudez	Administración Santiago	3,589,282.66

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
	28,525,678.60
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>	<u>16,962,687.60</u>
	45,488,366.20

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 agosto 2019, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	28,910,335.14
Seguridad Social (Ley 87-01)	11,536,981.87
Savica (Seguro de vida)	80,275.00
Otras retenciones de empleados	1,291,601.70
Ret. ISR persona física	566,136.23
Anticipo ISR	8,319,008.33
Ret. ISR alquiler persona física	185,016.76
Itbis persona jurídica	2,180,521.60
Ret. Norma 7-2007	92,024.11
Itbis Persona física	1,388,621.40
Proveedores extranjeros	<u>185,798.90</u>
	54,736,321.04

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 2019 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	68,552,840.54
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	328,742.19
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	96,570.00
Provisión contratos y gastos fijos	1,731,014.27
Provisión cuentas a pagar empleados	276,461.96
Otras provisiones por pagar	12,942,832.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	14,738.13
Cuentas por pagar Colectora	3,000.00
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	84,815,732.43

12.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 de agosto 2019 presenta balance de **RD\$299,843,183.49**

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>786,460,397.62</u>
Total Patrimonio Institucional	3,054,502,693.37

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	69,643,159.92
Venta de Marbetes	205,903,050.00
Venta de Sellos CPA	126,820.00
Servicio Consultoría Electrónica	520,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>30,858,022.02</u>
Total Otros Ingresos	307,051,051.94

GASTOS CORRIENTES

18.- Servicios Personales:

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

Sueldos Fijos	1,414,984,922.16
Sueldos Personal Contratado	75,646,908.31
Sueldos Personal Pensionado	17,237,131.60
Sueldos Personal de Seguridad	61,296,519.66
Suplencias	618,727.29
Compensación Horas Extraordinarias	5,624,600.21
Viáticos fijos empleados	800,000.00
Bono vacacional	102,366,060.59
Regalía pascual	17,666.47
Compensación uso vehículos	93,432,132.45
Incentivos por recaudaciones	471,600,584.76
Prestaciones laborales	82,546,592.20
Contribución seguro de salud	79,289,304.86
Contribución seguro de pensiones	90,673,264.46
Seguro Médico y de Vida	47,282,970.90
Seguro riesgo laboral	9,910,895.80
Incentivos especiales	38,712,333.37
Alimentos y bebidas al personal	28,532,180.46
Uniformes al personal	1,790,219.60
Gastos contratación al personal	8,589,012.58
Capacitación al personal en el país	34,611,767.49
Capacitación al personal en el exterior	28,424,478.82
Actividad aniversario	11,743,532.95
Actividad Día de Reyes	259,111.14
Actividad día de las madres/padres	2,132,189.00
Actividad día de la Mujer	943,730.00
Día de la secretaria	1,337,779.30
Honorarios Consultores	68,417,682.91
Asignación teléfono al personal	7,583,176.72
Otras atenciones al personal	2,471,993.04
Total Servicios personales	2,788,877,469.10

19.- Servicios no personales:

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

Alquiler de edificios y locales	133,031,129.05
Alquiler equipos de transporte	2,594,305.52
Alquiler tierras y terrenos	7,651,865.73
Entrenamiento al contribuyente	4,231,703.33
Bienes muebles no capitalizables	6,630,977.91
Comisiones por recaudaciones en Bancos	39,508,996.25
Administración cobro impuestos tarjeta turismo	3,443,331.37
Servicios de correos/Courier	4,760,873.41
Encuestas y estudios de mercado	2,365,900.00
Actividad lanzamiento de proyectos	98,377.00
Proyecto pasantía estudiantil	1,445,838.10
Seminarios internacionales	1,131,828.00

Relaciones públicas y protocolares	653,438.61
Responsabilidad Social	573,904.08
Reconocimiento antigüedad	2,865,489.66
Alquiler viviendas Administradores Locales	3,011,610.88
Coro institucional	312,400.00
Juegos gubernamentales	58,400.00
Cargos por servicios bancarios	7,377,830.31
Gastos reuniones ejecutivos	1,405,142.17
Dietas y hospedaje en el país	23,227,038.36
Peajes y parqueos	2,281,961.00
Gastos judiciales	14,542,453.00
Impuestos, derechos y tasas	63,527.60
Mantenimiento edificios	15,860,292.81
Mantenimiento y reparación maquinarias	1,705,084.98
Mantenimiento y reparación vehículos	4,738,706.24
Mantenimiento y reparación equipos oficina	9,178,157.65
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	214,704.00
Seguro responsabilidad civil	789,345.63
Seguros vehículos	6,004,016.59
Seguro contra incendio	12,975,705.13
Servicios de electricidad	43,925,767.94
Servicios de agua	469,934.00
Lavandería	47,905.99
Servicios de residuos sólidos	531,496.62
Servicios externos	8,570,507.69
Publicidad periódicos	15,866,946.01
Servicios de teléfonos	19,487,914.78
Servicios de internet y páginas Web	14,465,060.18
Cuotas y suscripciones	698,505.20
Comunicación interna	866,798.50
Línea de Datos	22,412,189.01
Proyecto Marbete	5,116,940.84
Publicidad en Radio	43,460,287.09
Publicidad en Televisión	39,045,032.53
Publicidad en prensa escrita	3,306,624.51
Publicidad en internet	27,963,679.88
Honorarios agencias	4,362,983.31
Brochures, literaturas e información	2,989,035.58
Publicidad letreros y vallas	3,540.00
Patrocinio en eventos	15,118,107.69
Comprobación denuncias	88,272.25
Impresoras fiscales	2,998,380.00
Proyecto Tecnología	67,776,757.79
Proyecto Construcciones y Mejoras	17,442,206.99
Proyecto adquisición mobiliarios y equipos	106,978.80
Proyecto placas presidencia	27,127,539.41
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>121,742,120.06</u>
Total Servicios no personales	820,725,847.02

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 de agosto 2019 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	6,886,091.43
Formularios, impresiones	1,123,978.54
Materiales gastables de oficina	13,751,035.59
Especies timbradas y valores	2,316,551.58
Combustibles y lubricantes plantas	3,157,649.22
Combustibles y lubricantes vehículos	9,452,649.13
Útiles menores médicos-quirúrgicos	243,342.52

Útiles de cocina y comedor	150,952.78
Chapa de vehículos	11,128,826.10
Material gastable equipos cómputos	13,400,465.26
Material gastable materia prima	428,311.64
Total materiales y suministros	62,039,853.79

21- Donaciones & Cuotas internacionales:

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

Ayudas y donaciones a personas	63,892.00
Ayudas y donaciones a instituciones	1,590,402.00
Cuotas internacionales	6,623,422.83
Programa de Becas	2,255,490.00
Contribuciones y patrocinios	75,000.00
	10,608,206.83

22.- Otros Gastos Institucionales:

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

Pérdidas cambiarias realizadas	1,206,187.22
Pérdida retiro activos fijos	689,273.06
Proyecto PNUD	13,294,175.74
Total Otros Gastos Institucionales	15,189,636.02

M. J. Díaz Domingo
Magin J. Díaz Domingo
 Director General

R. E. Mena García
Ramón E. Mena García
 Gerente Administrativo y Financiero



Rosy Féliz Cornielle
Rosy Féliz Cornielle
 Enc. Depto. Contabilidad