



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

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota1)	1,080,547,109.47
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	405,604,636.04
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	14,120,566.44
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	1,566,753.52
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	47,802,518.99
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	314,219,876.55
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	136,703,816.33
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2,000,565,277.34

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,922,401,918.95
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	149,860,020.32
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	38,221,147.34
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,110,483,086.61
TOTAL ACTIVOS	4,111,048,363.95

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	85,334,519.77
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	477,101,856.69
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	424,116,253.48
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	311,991,706.74
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,298,544,336.68

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	123,160,636.22
TOTAL PASIVOS	1,421,704,972.90

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 16)	752,211,140.50
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	187,586,180.05
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	1,338,817,807.20
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota16)	410,728,263.30
TOTAL PATRIMONIO	2,689,343,391.05
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4,111,048,363.95


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero




Rosy 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 diciembre 2019
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	7,110,131,056.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	<u>415,729,742.45</u>
TOTAL DE INGRESOS	7,525,860,798.45

INGRESOS CORRIENTES


SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	4,945,462,011.72
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	1,660,248,843.00
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	95,416,287.93
DONACIONES (Nota 22)	24,426,176.98
GASTOS FINANCIEROS (Nota 23)	22,716,115.55
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 24)	<u>25,216,533.81</u>
TOTAL DE GASTOS	6,773,485,968.99

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO
DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES

752,374,829.46
341,646,566.16

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

410,728,263.30


Magín J. Díaz Domingo
Director General




Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero


Rossy 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 diciembre 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 diciembre 2019 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	550,930.64
Caja Chica	1,445,000.00
Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	783,794,975.28
Cobros por Servicios CPA	56,596.84
Servicios Personales	186,187,477.27
Proyectos Estratégicos	<u>108,512,129.44</u>
	1,080,547,109.47

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	33,536.03
Fondo especial reembolso tributario	399,372,295.19
Fondo reembolso personas físicas	5,750,686.64
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>448,118.18</u>
	405,604,636.04

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	143,721.83
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	354,250.04
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>1,068,781.65</u>
	<u>1,566,753.52</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.- Fondo Reembolso ISC pendiente por recibir:

Corresponde a las partidas de reembolsos tributarios por impuesto selectivo a los combustibles recibidos de los contribuyentes, cuyas partidas presupuestarias no han sido recibidas por la Institución para cumplir con estos compromisos.

7.- 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	80.98
Inventario especies timbradas y valores	8,807,678.41
Inventario de suministro y material gastable	45,259,862.18
Chapas de vehículos	25,692,765.60
Inventario productos Proyectos Estratégicos	54,259,752.16
Inventario materia prima de imprenta	<u>2,683,677.00</u>
	<u>136,703,816.33</u>

ACTIVOS NO CORRIENTES

8.- Bienes de Uso Neto:

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

Terreno	562,178,291.66
Edificios	823,265,030.88
Maquinarias y Equipos	1,739,220,968.53
Edificaciones en proceso	<u>16,119,550.56</u>
Total Bienes en Uso	3,140,783,841.63
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,218,381,922.68</u>
Total menos Depreciación	<u>1,922,401,918.95</u>

9.- Bienes intangibles:

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

Licencias	269,021,782.38
Software	18,157,002.10
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>137,318,764.16</u>
Total activos intangibles	<u>149,860,020.32</u>

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

10.- 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 diciembre 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
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 Bermúdez	Administración Santiago	3,589,282.66
Plaza Valverde	Vivienda Adm. Mao	69,200.00
Yohanny de León Duarte	Vivienda Bonao	104,718.24
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>
		28,655,596.84
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>		9,565,550.50
		38,221,147.34

PASIVOS CORRIENTES

11.- 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 diciembre 2019, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	66,172,910.26
Savica (Seguro de Vida)	83,150.00
Otras retenciones de empleados	240,458.25
Ret. ISR persona física	358,383.98
Anticipo ISR	12,573,258.51
Ret. ISR alquiler persona física	187,402.28
Itbis persona jurídica	2,683,081.52
Ret. Norma 7-2007	49,127.34
Ret. Proveedores extranjeros	608,048.49
Itbis Persona física	1,028,699.14
Ret. Premios	<u>1,350,000.00</u>
	85,334,519.77

12.- 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 diciembre 2019 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	213,757,628.63
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	204,581.39
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	63,900.00
Provisión contratos y gastos fijos	45,448,393.16
Provisión cuentas a pagar empleados	202,505,623.36
Otras provisiones por pagar	7,661,008.98
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	7,845.98
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	59,823.24
Cuentas a pagar Cuenta Colectora	<u>6,583,341.85</u>
	477,101,856.69

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 30 de diciembre 2019 presenta balance de **RDS424,116,253.48**

14.- 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

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	752,211,140.50
Capital Institucional	187,586,180.05
Resultados Acumulados	1,338,817,807.20
Resultado del Periodo	<u>408,761,460.30</u>
Total Patrimonio Institucional	2,687,376,588.05

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	104,038,338.46
Venta de Marbetes	273,807,550.00
Venta de Sellos CPA	193,870.00
Servicio Consultoría Electrónica	780,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>36,909,983.99</u>
Total Otros Ingresos	415,729,742.45

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

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

Sueldos Fijos	2,181,836,018.87
Sueldos Personal Contratado	106,407,758.89
Sueldos Personal Pensionado	26,713,601.60
Sueldos Personal de Seguridad	92,779,701.94
Suplencias	789,785.07
Compensación Horas Extraordinarias	9,887,161.05
Viáticos fijos empleados	1,200,000.00
Bono vacacional	166,503,159.11
Regalía pascual	194,735,704.47
Compensación uso vehículos	142,080,763.58
Incentivos por recaudaciones	1,136,255,173.17
Prestaciones laborales	100,775,879.15
Contribución seguro de salud	139,034,070.27
Contribución seguro de pensiones	160,454,033.39
Seguro Médico y de Vida	69,326,845.77
Seguro riesgo laboral	18,122,393.58
Incentivos especiales	54,571,160.01
Alimentos y bebidas al personal	48,771,546.75
Uniformes al personal	2,431,107.10
Gastos contratación al personal	15,228,646.29
Capacitación al personal en el país	59,723,107.06
Capacitación al personal en el exterior	44,810,441.80
Actividad Navidad	28,791,065.41
Actividad aniversario	12,785,399.85
Actividad Día de Reyes	259,111.14
Actividad día de las madres/padres	2,195,112.50
Actividad día de la Mujer	943,730.00
Día de la secretaria	1,337,779.30
Honorarios Consultores	105,359,407.44
Asignación teléfono al personal	14,186,838.36
Otras atenciones al personal	<u>7,165,508.80</u>
Total Servicios personales	4,945,462,011.72

20.- Servicios no personales:

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

Alquiler de edificios y locales	210,592,093.19
Alquiler equipos de transporte	6,437,499.56
Alquiler tierras y terrenos	11,794,388.96
Auditoría y estudios financieros	1,003,000.00
Entrenamiento al contribuyente	6,978,587.27
Bienes muebles no capitalizables	11,429,980.14
Comisiones por recaudaciones en Bancos	171,466,698.95
Administración cobro impuestos tarjeta turismo	5,663,090.73
Servicios de correos/Courier	8,204,341.32
Encuestas y estudios de mercado	2,861,500.00
Actividad lanzamiento de proyectos	126,458.37
Proyecto pasantía estudiantil	1,453,838.10

Seminarios internacionales	1,230,631.20
Relaciones públicas y protocolares	667,628.11
Actividades en ferias	87,792.00
Proyecto Trainee	529,739.66
Responsabilidad Social	1,073,165.94
Reconocimiento antigüedad	2,865,489.66
Alquiler viviendas Administradores Locales	4,693,287.16
Coro institucional	559,500.00
Juegos gubernamentales	90,600.00
Cargos por servicios bancarios	11,722,342.94
Gastos reuniones ejecutivos	2,059,116.32
Dietas y hospedaje en el país	36,419,452.71
Peajes y parqueos	3,572,101.00
Gastos judiciales	21,387,039.14
Impuestos, derechos y tasas	91,337.60
Mantenimiento edificios	20,046,172.64
Mantenimiento y reparación maquinarias	2,648,270.32
Mantenimiento y reparación vehículos	7,598,513.11
Mantenimiento y reparación equipos oficina	13,990,203.22
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	415,181.97
Seguro responsabilidad civil	794,791.58
Seguros vehículos	6,189,920.88
Seguro contra incendio	14,568,438.23
Servicios de electricidad	78,511,903.67
Servicios de agua	736,263.00
Lavandería	47,905.99
Servicios de residuos sólidos	827,443.48
Servicios externos	21,807,995.89
Publicidad periódicos	22,316,288.26
Servicios de teléfonos	33,505,490.12
Servicios de internet y páginas Web	25,497,229.96
Cuotas y suscripciones	873,439.19
Comunicación interna	1,421,299.38
Línea de Datos	41,009,286.10
Proyecto Marbete	24,450,925.11
Publicidad en Radio	114,506,207.34
Publicidad en Televisión	120,116,397.35
Publicidad en prensa escrita	4,379,994.99
Publicidad en internet	44,952,405.21
Honorarios agencias	16,901,594.54
Brochures, literaturas e información	3,789,925.18
Publicidad letreros y vallas	14,726.40
Patrocinio en eventos	25,418,107.69
Comprobación denuncias	143,466.18
Participación en charlas	74,929.55
Impresoras fiscales	3,989,580.00
Proyecto Tecnología	104,732,122.57
Proyecto Construcciones y Mejoras	100,283,699.78
Proyecto adquisición mobiliarios y equipos	106,978.80
Proyecto placas presidencia	31,233,667.83
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>247,287,377.46</u>
Total Servicios no personales	1,660,248,843.00

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 diciembre 2019 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	10,870,362.07
Formularios, impresiones	1,656,893.14
Materiales gastables de oficina	21,009,277.25

Especies timbradas y valores	3,653,041.64
Combustibles y lubricantes plantas	4,371,005.25
Combustibles y lubricantes vehículos	15,122,394.37
Útiles menores médicos-quirúrgicos	507,336.59
Útiles de cocina y comedor	279,236.05
Chapa de vehículos	16,818,806.70
Material gastable equipos cómputos	20,234,347.50
Material gastable materia prima	822,589.73
Devolución en compra	<u>70,997.64</u>
Total materiales y suministros	95,416,287.93

22- Donaciones & Cuotas internacionales:

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

Ayudas y donaciones a personas	67,692.00
Ayudas y donaciones a instituciones	3,627,902.00
Cuotas internacionales	6,623,422.83
Programa de Becas	13,090,106.15
Contribuciones y patrocinios	<u>1,017,054.00</u>
	24,426,176.98

23- Gastos Financieros:

Registro de los intereses por financiamiento generados del préstamo otorgado por el Banco Interamericano de Desarrollo a través del Ministerio de Hacienda.

24.- Otros Gastos Institucionales:


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

Pérdidas cambiarias realizadas	2,008,567.05
Pérdida retiro activos fijos	2,516,653.92
Proyecto PNUD	<u>20,691,312.84</u>
Total Otros Gastos Institucionales	25,216,533.81


Magín J. Díaz Domingo
 Director General


Ramón E. Mena García
 Gerente Administrativo y Financiero




Rossy Feliz Cornielle
 Enc. Depto. Contabilidad