



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

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	701,643,174.00
TRANSFERENCIA FONDO REEMBOLSO TRIBUTARIO (Nota 2)	496,989,388.63
TRANSFERENCIA FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	75,242,737.37
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	11,956,894.97
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	91,218,899.31
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	99,196,706.25
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	143,011,660.71
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,619,259,461.24

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,837,278,503.59
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	100,533,673.24
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	39,449,011.35
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,977,261,188.18
TOTAL ACTIVOS	3,596,520,649.42

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	79,336,528.36
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	316,320,724.39
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	273,236,920.60
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	400,418,413.79
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,069,312,587.14

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	154,394,304.05
TOTAL PASIVOS	1,223,706,891.19

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 16)	187,586,180.05
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	752,211,140.50
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	1,328,239,291.20
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	104,777,146.48
TOTAL PATRIMONIO	2,372,813,758.23
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,596,520,649.42


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 enero 2019
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES


TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	383,066,472.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	87,944,007.90
TOTAL DE INGRESOS	471,010,479.90

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	251,608,860.71
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	85,116,730.19
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	1,944,432.62
DONACIONES (Nota 22)	644,400.00
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	2,796,822.41
TOTAL DE GASTOS	342,111,245.93

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO	128,899,233.97
DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	24,122,087.49

RESULTADOS NETO DEL PERIODO	104,777,146.48
------------------------------------	-----------------------


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




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

Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	279,276,058.44
Cobros por Servicios CPA	15,163.84
Servicios Personales	311,862,424.18
Proyectos Estratégicos	108,515,054.44
Caja General	564,473.10
Caja Chica	<u>1,410,000.00</u>
	701,643,174.00

2.- Transferencia Fondo Reembolso Tributario:

Corresponde al efectivo disponible en la cuenta Reembolso Tributario 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.

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	363,851.62
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	8,621,307.21
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>2,971,736.14</u>
	11,956,894.97

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	81.55
Inventario especies timbradas y valores	6,474,568.58
Inventario de suministro y material gastable	28,811,278.86
Chapas de vehículos	27,769,429.35
Inventario productos Proyectos Estratégicos	77,417,419.99
Inventario materia prima de imprenta	<u>2,538,882.38</u>
	143,011,660.71

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 enero 2019, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	766,139,073.49
Maquinarias y Equipos	1,504,600,994.69
Construcción en proceso	<u>28,509,287.53</u>
Total Bienes en Uso	2,861,427,647.37
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,024,149,143.78</u>
Total menos Depreciación	<u>1,837,278,503.59</u>

9.- Bienes intangibles:

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

Licencias	180,381,781.58
Software	16,530,154.86
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>96,378,263.20</u>
Total activos intangibles	<u>100,533,673.24</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 enero 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
Bettina Alexandra Goyco	Vivienda La Romana	60,000.00
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
FIANZAS		
Compañía de Luz de 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
		22,676,807.14

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 enero 2019, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	52,144,445.29
Seguridad Social (Ley 87-01)	10,370,999.71
Seguro Médico	2,796,856.56
Fundapec	134,271.00
Otras retenciones de empleados	1,521,372.47
Ret. ISR persona física	363,088.60
Anticipo ISR	9,607,206.58
Ret. ISR alquiler persona física	133,274.60
Itbis persona jurídica	949,951.86
Ret. ISR proveedores extranjeros	152,850.97
Ret. Norma 7-2007	30,721.83
Itbis Persona física	927,238.89
Ret. Premios	<u>204,250.00</u>
	79,336,528.36

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 enero 2019 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	243,517,357.82
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	239,035.79
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	21,330.00
Provisión contratos y gastos fijos	58,071,129.69
Provisión cuentas a pagar empleados	276,461.96
Otras provisiones por pagar	13,325,875.79
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	316,320,724.39

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 enero 2019 presenta balance de **RDS273,236,920.60**

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	1,328,239,291.20
Resultado del Periodo	<u>104,777,146.48</u>
Total Patrimonio Institucional	2,372,813,758.23

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	9,206,727.93
Venta de Marbetes	78,212,400.00
Venta de Sellos CPA	2,370.00
Servicio Consultoría Electrónica	65,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>457,509.97</u>
Total Otros Ingresos	87,944,007.90

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

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

Sueldos Fijos	164,133,488.85
Sueldos Personal Contratado	9,086,527.49
Sueldos Personal Pensionado	2,169,117.00
Sueldos Personal de Seguridad	7,361,886.71
Suplencias	57,338.63
Compensación Horas Extraordinarias	57,190.62

Viáticos fijos empleados	100,000.00
Bono vacacional	9,233,383.90
Regalía pascual	6,426.22
Compensación uso vehículos	11,536,796.76
Incentivos por recaudaciones	33,956,433.83
Prestaciones laborales	3,360,464.80
Seguro Médico y de Vida	195,306.30
Alimentos y bebidas al personal	2,013,084.71
Capacitación al personal en el país	316,500.00
Capacitación al personal en el exterior	1,964,084.35
Actividad Día de Reyes	181,631.16
Honorarios Consultores	4,921,309.98
Asignación teléfono al personal	848,769.40
Otras atenciones al personal	<u>109,120.00</u>
Total Servicios personales	251,608,860.71

20.- Servicios no personales:

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

Alquiler de edificios y locales	14,678,569.47
Alquiler equipos de transporte	193,011.68
Alquiler tierras y terrenos	828,787.99
Entrenamiento al contribuyente	29,676.00
Bienes muebles no capitalizables	425,587.38
Comisiones por recaudaciones en Bancos	480.00
Servicios de correos/Courier	5,577.36
Actividad lanzamiento de proyectos	66,906.00
Responsabilidad Social	5,310.00
Alquiler viviendas Administradores Locales	254,292.60
Juegos gubernamentales	6,400.00
Cargos por servicios bancarios	1,026,123.61
Gastos reuniones ejecutivos	17,936.00
Dietas y hospedaje en el país	1,105,780.53
Peajes y parqueos	105.00
Gastos judiciales	780,452.00
Mantenimiento edificios	712,107.23
Mantenimiento y reparación maquinarias	10,856.00
Mantenimiento y reparación vehículos	154,659.21
Mantenimiento y reparación equipos oficina	249,332.09
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	4,900.00
Seguro responsabilidad civil	784,803.80
Seguros vehículos	5,487,162.25
Seguro contra incendio	12,975,705.13
Servicios de electricidad	1,247,556.51
Servicios de agua	47,082.00
Servicios de residuos sólidos	55,919.00
Publicidad periódicos	3,661,171.84
Servicios de teléfonos	2,546,802.88
Servicios de internet y páginas Web	1,188,509.22
Cuotas y suscripciones	16,050.00
Línea de Datos	3,589,366.77
Proyecto Marbete	2,654,795.00
Publicidad en Radio	13,441,786.86
Publicidad en Televisión	9,528,500.00
Publicidad en prensa escrita	188,800.00
Publicidad en internet	3,653,193.08
Honorarios agencias	2,431,923.61
Brochures, literaturas e información	143,725.13

Patrocinio en eventos	183,731.90
Proyecto Tecnología	13,275.00
Proyecto Construcciones y Mejoras	600,465.42
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>119,554.64</u>
Total Servicios no personales	85,116,730.19

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 enero 2019 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	60,249.78
Materiales gastables de oficina	210,415.40
Combustibles y lubricantes plantas	279,020.48
Combustibles y lubricantes vehículos	923,053.75
Útiles de cocina y comedor	5,826.65
Material gastable equipos cómputos	<u>465,866.56</u>
	1,944,432.62

22- Donaciones & Cuotas internacionales:


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

Ayudas y donaciones a personas	20,400.00
Programa de Becas	<u>624,000.00</u>
	644,400.00

23.- Otros Gastos Institucionales:

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

Pérdidas cambiarias realizadas	83,569.52
Pérdida retiro activos fijos	689,273.13
Proyecto PNUD	<u>2,023,979.76</u>
Total Otros Gastos Institucionales	2,796,822.41


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero


Magín J. Díaz Domingo
Director General




Rosy Féliz Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad