



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4

"AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"
Balance General al 29 de febrero 2020
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	1,173,648,511.38
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	562,660,636.56
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	18,454,733.59
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	2,183,220.09
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	31,676,322.59
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	403,951,915.83
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	133,957,403.41
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2,326,532,743.45

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,903,750,757.44
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	159,741,479.90
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	40,335,237.93
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,103,827,475.27
TOTAL ACTIVOS	4,430,360,218.72

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

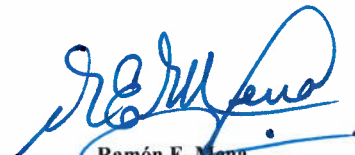
DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	47,171,748.34
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	86,118,811.67
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	578,005,403.21
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	409,261,905.14
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,120,557,868.36

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	122,212,909.61
TOTAL PASIVOS	1,242,770,777.97

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)	1,749,558,892.21
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	498,233,227.99
TOTAL PATRIMONIO	3,187,589,440.75
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4,430,360,218.72


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 CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"
Estados de Resultados
Al 29 de febrero 2020
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	1,234,461,603.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	100,974,986.91
TOTAL DE INGRESOS	1,335,436,589.91

INGRESOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	586,874,026.54
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	166,257,382.41
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	14,828,947.30
DONACIONES (Nota 22)	2,115,603.86
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	1,121,660.10
TOTAL DE GASTOS	771,197,620.21

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	564,238,969.70
	66,005,741.71

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

498,233,227.99


Magín J. Díaz Domingo
Director General


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 CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTARIA "

Notas a los Estados Financieros:
29 de febrero 2020

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 29 de febrero 2020 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	557,174.36
Caja Chica	1,445,000.00
Operativa Recursos Propios	917,632,051.32
Cobros por Servicios CPA	185,925.37
Servicios Personales	145,316,580.89
Proyectos Estratégicos	<u>108,511,779.44</u>
	<u>1,173,648,511.38</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	25,706.28
Fondo especial reembolso tributario	551,113,467.91
Fondo reembolso personas físicas	11,300,301.14
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>221,161.23</u>
	<u>562,660,636.56</u>

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 consultorías electrónicas	20,000.00
Cuentas a cobrar empleados	529,351.70
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	492,016.00
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>1,141,852.39</u>
	<u>2,183,220.09</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	145.98
Inventario especies timbradas y valores	8,485,261.40
Inventario de suministro y material gastable	42,326,946.10
Chapas de vehículos	26,435,482.24
Inventario productos Proyectos Estratégicos	53,312,025.55
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,397,542.14</u>
	<u>133,957,403.41</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 29 de febrero 2020, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	823,265,030.88
Maquinarias y Equipos	1,716,428,898.37
Edificaciones en proceso	<u>67,579,740.33</u>
Total Bienes en Uso	<u>3,169,451,961.24</u>
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,265,701,203.80</u>
Total menos Depreciación	<u>1,903,750,757.44</u>

9.- Bienes intangibles:

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

Licencias	297,585,155.87
Software	18,157,002.10
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>156,000,678.07</u>
Total activos intangibles	<u>159,741,479.90</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 29 de febrero 2020 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
Haina International Terminal	Estafeta Haina	242,752.03
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
Antares del Caribe	Adm. Los Próceres	2,951,663.66
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
		31,727,059.19
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>		<u>8,608,178.74</u>
		<u>40,335,237.93</u>

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 29 de febrero 2020, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	21,171,342.64
Seguridad Social (Ley 87-01)	12,147,658.54
Seguro médico	3,462,668.88
Savica (Seguro de Vida)	168,075.00
Fundapec	91,523.00
Otras retenciones de empleados	1,714,425.01
Ret. ISR persona física	351,650.36
Anticipo ISR	5,549,273.06
Ret. ISR alquiler persona física	178,027.96
Itbis persona jurídica	1,275,904.32
Ret. Norma 7-2007	144,815.81
Itbis Persona física	916,383.76
	<u>47,171,748.34</u>

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 29 de febrero 2020 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	78,914,261.70
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	216,335.47
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	76,410.00
Provisión contratos y gastos fijos	3,584,914.70
Otras provisiones por pagar	2,434,197.53
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	23,158.93
Itbis por pagar alquiler	59,823.24
	<u>86,118,811.67</u>

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 29 de febrero 2020 presenta balance de **RDS\$578,005,403.21**

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	1,749,558,892.21
Resultado del Periodo	<u>498,233,227.99</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>3,187,589,440.75</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	15,322,280.60
Venta de Marbetes	83,309,000.00
Venta de Sellos CPA	18,190.00
Servicio Consultoría Electrónica	130,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>2,195,516.31</u>
Total Otros Ingresos	<u>100,974,986.91</u>

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 29 de febrero 2020 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	390,646,151.79
Sueldos Personal Contratado	14,619,436.14
Sueldos Personal Pensionado	4,826,114.00
Sueldos Personal de Seguridad	15,988,445.00
Suplencias	177,485.30
Compensación Horas Extraordinarias	903,249.17
Viáticos fijos empleados	200,000.00
Bono vacacional	22,813,768.61
Regalía pascual	6,572.00
Compensación uso vehículos	24,916,230.67
Incentivos por recaudaciones	37,312,025.49
Prestaciones laborales	9,210,086.49
Contribución seguro de salud	13,657,798.44
Contribución seguro de pensiones	15,353,345.58
Seguro Médico y de Vida	6,186,010.88
Seguro riesgo laboral	1,765,395.10
Alimentos y bebidas al personal	5,533,746.10
Gastos contratación al personal	795,988.75
Capacitación al personal en el país	2,986,418.93
Capacitación al personal en el exterior	4,846,788.27
Actividad Navidad	365,693.86
Honorarios Consultores	11,451,838.54
Asignación teléfono al personal	1,007,711.27
Otras atenciones al personal	1,303,726.16
Total Servicios personales	<u>586,874,026.54</u>

20.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 29 de febrero 2020 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	40,325,918.88
Alquiler equipos de transporte	1,811,597.02
Alquiler tierras y terrenos	2,101,369.75
Entrenamiento al contribuyente	396,273.74
Bienes muebles no capitalizables	1,276,455.57
Comisiones por recaudaciones en Bancos	4,554,314.00
Administración cobros impuestos	393,396.27
Servicios correos/ Couriers	666,312.53
Relaciones públicas y protocolos	740,075.01
Responsabilidad Social	109,463.91
Alquiler viviendas Administradores Locales	625,387.23
Juegos gubernamentales	13,000.00
Cargos por servicios bancarios	1,713,560.37
Gastos reuniones ejecutivos	484,908.80
Dietas y hospedaje en el país	4,191,582.03
Peajes y parqueos	253,420.00
Gastos judiciales	1,771,952.00
Impuestos, derechos y tasas	11,509.00
Mantenimiento edificios	1,735,911.49
Mantenimiento y reparación equipos	77,045.72
Mantenimiento y reparación vehículos	1,056,540.13

Mantenimiento y reparación equipos oficina	1,671,420.23
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	247,688.49
Seguro responsabilidad civil	823,238.00
Seguros vehículos	6,138,052.74
Seguro contra incendio	17,916,507.41
Servicios electricidad	6,034,758.88
Servicios de agua	86,015.00
Servicios de residuos sólidos	131,445.00
Servicios externos	3,266,907.11
Publicidad periódicos	3,820,995.28
Servicios de teléfonos	3,127,572.05
Servicios de internet y páginas Web	2,867,437.03
Cuotas y suscripciones	94,896.66
Línea de Datos	3,802,053.47
Proyecto Marbete	4,701,690.26
Publicidad en Radio	153,400.00
Publicidad en Televisión	3,033,266.67
Publicidad en internet	2,167,585.08
Honorarios agencias	922,655.43
Brochures, literaturas e información	1,310,564.64
Patrocinio en eventos	10,000,000.00
Comprobación denuncias	13,927.01
Proyecto Tecnología	11,322,157.99
Proyecto Construcciones y Mejoras	5,953,010.47
Proyecto Placa Presidencia	947,726.61
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>11,392,417.45</u>
Total Servicios no personales	<u>166,257,382.41</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 29 de febrero 2020 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	1,645,396.25
Formularios e impresiones	86,222.94
Materiales gastables de oficina	3,182,406.33
Especies timbradas y valores	1,223,729.33
Combustibles y lubricantes plantas	741,834.20
Combustibles y lubricantes vehículos	2,344,103.52
Productos y Útiles defensa y seguridad	186,434.42
Útiles menores médicos-quirúrgicos	12,167.59
Útiles de cocina y comedor	70,942.71
Chapa de vehículos	2,304,325.36
Material gastable equipos cómputos	2,971,128.37
Material gastable materia prima	<u>60,256.28</u>
Total materiales y suministros	<u>14,828,947.30</u>

22- Donaciones & Cuotas internacionales:

El total de donaciones al 29 de febrero 2020 fue de RD\$, según el siguiente detalle:


Ayudas y donaciones	25,000.00
Programa de Becas	590,603.86
Contribuciones y Patrocinios	1,500,000.00
Total Donaciones & Cuotas internacionales	<u>2,115,603.86</u>

23.- Otros Gastos Institucionales:

Al 29 de febrero 2020 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	164,288.34
Proyecto PNUD	<u>957,371.76</u>
Total Otros Gastos Institucionales	<u>1,121,660.10</u>


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rossy Félix Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad