



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

"AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"

Balance General al 30 de noviembre 2020

Valores en RD\$

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	2,071,917,677.45
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	789,020,936.49
DISPONIBILIDAD EN BANCO REEMBOLSOS ISC	662,953,884.47
CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	4,542,335.59
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 4)	29,824,370.76
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 5)	179,995,728.62
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>3,738,254,933.38</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

BIENES DE USO NETO (Nota 6)	1,775,627,751.85
BIENES INTANGIBLES (Nota 7)	190,703,995.23
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 8)	39,039,351.53
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>2,005,371,098.61</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>5,743,626,031.99</b>

**PASIVOS Y PATRIMONIO**

**PASIVOS CORRIENTES**

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 9)	43,607,840.35
CUENTAS POR PAGAR (Nota 10)	206,767,768.49
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	248,820,440.21
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 12)	1,205,306,278.47
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,704,502,327.52</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 13)	117,804,945.48
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1,822,307,273.00</b>

**PATRIMONIO**

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 14)	826,774,337.66
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 14)	187,586,180.05
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 14)	1,761,589,074.70
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 14)	1,145,369,166.58
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3,921,318,758.99</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>5,743,626,031.99</b>

**Pedro M. Figueroa Guilamo**  
Gerente Administrativo y Financiero

**Luis Valdez Veras**  
Director General



**Rossy A. Feliz 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 30 de noviembre 2020  
Valores en RDS

**INGRESOS CORRIENTES**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 15)	6,972,017,716.00
OTROS INGRESOS (Nota 16)	215,303,757.14
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>7,187,321,473.14</b>

**INGRESOS CORRIENTES**

SERVICIOS PERSONALES (Nota 17)	4,072,161,864.54
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 18)	1,479,609,175.15
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 19)	69,861,722.57
DONACIONES (Nota 20)	28,856,645.00
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 21)	9,954,790.85
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>5,660,444,198.11</b>

**RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO**

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	1,526,877,275.03
-------------------------------	------------------

**RESULTADOS NETO DEL PERIODO**

**1,145,369,166.58**

**Luis Valdez Veras**  
Director General

**Pedro E. Figueroa Guilamo**  
Gerente Administrativo y Financiero



**Rossy 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:**  
**30 de noviembre 2020**

**ACTIVOS CORRIENTES:**

**1.- Disponibilidad en Caja y Banco:**

El efectivo en Caja y Banco lo conforman los balances conciliados de las cuentas bancarias de la DGII en Banco de Reservas de la República Dominicana, más los fondos de caja general y caja chica. Al 30 de noviembre 2020, el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	537,667.07
Caja Chica	1,485,000.00
Operativa Recursos Propios	1,602,083,719.02
Cobros por Servicios CPA	125,130.49
Servicios Personales	359,175,956.43
Proyectos Estratégicos	<u>108,510,204.44</u>
	<b><u>2,071,917,677.45</u></b>

**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	15,000.00
Fondo especial reembolso tributario	781,465,802.96
Fondo reembolso personas físicas	7,339,298.56
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>200,834.97</u>
	<b><u>789,020,936.49</u></b>

**3.- Disponibilidad en caja 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, alquileres locales, anticipos a proveedores y empleados, según el siguiente detalle:

Cuentas a cobrar consultorías electrónicas	70,000.00
Cuentas a cobrar empleados	155,500.00
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	1,064,852.56
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>3,251,983.03</u>
	<b><u>4,542,335.59</u></b>

#### **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	145.36
Inventario especies timbradas y valores	17,376,835.97
Inventario de suministro y material gastable	53,884,458.81
Chapas de vehículos	46,454,791.87
Inventario productos Proyectos Estratégicos	59,134,061.42
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,145,435.19</u>
	<b><u>179,995,728.62</u></b>

### **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 noviembre 2020, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	557,085,793.74
Edificios	922,218,919.66
Maquinarias y Equipos	1,788,702,493.17
Edificaciones en proceso	<u>35,654,991.43</u>
<b>Total Bienes en Uso</b>	<b><u>3,303,662,198.00</u></b>
<b>Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso</b>	<b><u>1,528,034,446.15</u></b>
<b>Total menos Depreciación</b>	<b><u>1,775,627,751.85</u></b>

## **8.- Bienes intangibles:**

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

Licencias	367,908,317.12
Software	31,965,480.57
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>209,169,802.46</u>
Total activos intangibles	<u>190,703,995.23</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 noviembre 2020 el detalle es el siguiente:

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
Omar Ramírez	Estafeta Villa Altagracia	50,001.00
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
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/ Adepe	Administración Moca	260,000.00
Constructora Vicasa	Administración Santiago	958,706.00
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
Ayuntamiento San Juan	Adm. San Juan	323,325.00
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
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
Antares del Caribe	Adm. Los Próceres	2,951,663.66
Julio Heriberto Rodríguez	Comedor Adm. Moca	27,230.00
<b>FIANZAS</b>		
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
		<b>30,594,770.89</b>

**Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD**

8,444,580.64  
**39,039,351.53**

**PASIVOS CORRIENTES**

**10.- Deducciones y Retenciones por pagar:**

Están conformadas por las retenciones por pagar al Colector de Impuestos Internos y Tesorería de la Seguridad Social, por retenciones a empleados y proveedores, al 30 de noviembre 2020, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	23,054,243.25
Seguridad Social (Ley 87-01)	12,132,963.32
Seguro Médico	3,455,351.30
Savica (Seguro de vida)	84,550.00
Otras retenciones de empleados	828,826.36
Ret. ISR persona física	89,049.45
Anticipo ISR	3,075,204.45
Ret. ISR alquiler persona física	173,561.52
Norma 07-2007	47,654.82
Itbis persona jurídica	310,321.15
Itbis Persona física	356,114.73
	<b><u>43,607,840.35</u></b>

**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 noviembre 2020 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	202,150,142.51
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	274,354.30
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	102,330.00
Provisión contratos y gastos fijos	996,823.45
Otras provisiones por pagar	2,370,000.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	7,614.82
Cuentas por pagar Colectora	300.00
ITbis por pagar	56,493.31
	<b><u>206,767,768.49</u></b>

**12.- Otras cuentas por pagar:**

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 30 de noviembre 2020 presenta balance de **RD\$248,820,440.21**

**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.

**15.- Ingreso Diferido Selectivo combustible:**

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	826,774,337.66
Capital Institucional	187,586,180.05
Resultados Acumulados	1,761,589,074.70
Resultado del Periodo	<u>1,145,369,166.58</u>
<b>Total Patrimonio Institucional</b>	<b><u>3,921,318,758.99</u></b>

**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	66,394,045.68
Venta de Marbetes	135,988,000.00
Venta de Sellos CPA	131,430.00
Servicio Consultoría Electrónica	715,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>12,075,281.46</u>
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b><u>215,303,757.14</u></b>

## **GASTOS CORRIENTES**

### **19.- Servicios Personales:**

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 30 de noviembre 2020 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	2,167,257,224.52
Sueldos Personal Contratado	73,733,530.14
Sueldos Personal Pensionado	29,292,419.38
Sueldos Personal de Seguridad	87,855,933.33
Suplencias	381,373.35
Compensación Horas Extraordinarias	6,478,284.82
Viáticos fijos empleados	980,000.00
Bono vacacional	165,139,997.01
Regalía pascual	126,880.83
Compensación uso vehículos	134,885,664.08
Incentivos por recaudaciones	572,883,738.75
Prestaciones laborales	311,147,797.01
Contribución seguro de salud	132,761,817.08
Contribución seguro de pensiones	144,544,062.61
Seguro Médico y de Vida	61,504,539.70
Seguro riesgo laboral	16,908,397.52
Alimentos y bebidas al personal	26,375,894.13
Uniformes al personal	691,143.61
Gastos contratación al personal	5,948,812.63
Capacitación al personal en el país	22,694,608.71
Capacitación al personal en el exterior	10,595,889.38
Actividad Navidad	368,293.86
Honorarios Consultores	82,905,678.04
Asignación teléfono al personal	12,295,687.54
Otras atenciones al personal	<u>4,404,196.51</u>
<b>Total Servicios personales</b>	<b><u>4,072,161,864.54</u></b>

### **20.- Servicios no personales:**

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 30 de noviembre 2020 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	225,326,778.84
Alquiler equipos de transporte	6,889,270.09
Alquiler tierras y terrenos	11,878,427.84
Entrenamiento al contribuyente	661,728.42
Bienes muebles no capitalizables	8,538,483.80
Comisiones por recaudaciones en Bancos	30,346,922.00
Administración cobros impuestos	942,477.03
Servicios correos/ Couriers	2,902,697.33
Encuestas y estudios de mercado	2,169,130.28



Seminarios internacionales org. Localmente	428,599.60
Proyecto pasantía estudiantil	11,705.60
Relaciones públicas y protocolares	740,075.01
Actividad día de la Mujer	986,008.00
Responsabilidad Social	252,435.90
Alquiler viviendas Administradores Locales	3,815,763.63
Actividad Secretarias	310,116.86
Juegos gubernamentales	21,000.00
Coro institucional	227,150.00
Cargos por servicios bancarios	9,378,026.46
Gastos reuniones ejecutivos	996,966.07
Dietas y hospedaje en el país	10,995,894.28
Peajes y parqueos	2,610,537.00
Gastos judiciales	7,932,448.23
Impuestos, derechos y tasas	40,679.00
Mantenimiento edificios	14,817,601.91
Mantenimiento y reparación equipos	1,969,972.96
Mantenimiento y reparación vehículos	4,722,920.26
Mantenimiento y reparación equipos oficina	7,944,200.85
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	551,711.97
Seguro responsabilidad civil	823,238.00
Seguros vehículos	6,244,487.48
Seguro contra incendio	17,916,507.41
Servicios electricidad	60,121,794.35
Servicios de agua	592,159.00
Servicios de residuos sólidos	887,515.70
Jornales en operaciones diversas	1,302,696.28
Servicios externos	314,213,216.96
Publicidad periódicos	32,270,562.26
Servicios de teléfonos	26,267,459.72
Servicios de internet y páginas Web	26,626,720.86
Cuotas y suscripciones	685,540.08
Textos de enseñanza	434,140.00
Línea de Datos	54,977,684.44
Proyecto Marbete	29,403,083.90
Publicidad en Radio	44,889,356.65
Publicidad en Televisión	64,551,400.67
Publicidad en prensa escrita	898,119.82
Publicidad en internet	13,001,868.06
Honorarios agencias	2,173,282.59
Brochures, literaturas e información	1,868,822.64
Patrocinio en eventos	11,020,562.50
Comprobación denuncias	35,712.57
Impresoras fiscales	1,321,600.00
Proyecto Tecnología	49,484,437.20
Proyecto Construcciones y Mejoras	119,509,969.16
Proyecto Placa Presidencia	5,355,690.74
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>234,321,816.89</u>
<b>Total Servicios no personales</b>	<b><u>1,479,609,175.15</u></b>

## **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 30 de noviembre 2020 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	10,942,911.36
Formularios e impresiones	781,842.41
Materiales gastables de oficina	13,444,660.44
Especies timbradas y valores	3,520,349.54



Combustibles y lubricantes plantas	2,814,250.28
Combustibles y lubricantes vehículos	8,369,018.14
Productos y Útiles defensa y seguridad	475,534.42
Útiles menores médicos-quirúrgicos	5,488,020.82
Útiles de cocina y comedor	463,602.33
Chapa de vehículos	9,963,209.37
Material gastable equipos cómputos	13,283,109.96
Material gastable materia prima	315,213.50
<b>Total materiales y suministros</b>	<b><u>69,861,722.57</u></b>

**22- Donaciones & Cuotas internacionales:**

El total de donaciones al 30 de noviembre 2020 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones	7,830,700.00
Cuotas internacionales	4,310,206.90
Programa de Becas	15,215,738.10
Contribuciones y Patrocinios	<u>1,500,000.00</u>
<b>Total Donaciones &amp; Cuotas internacionales</b>	<b><u>28,856,645.00</u></b>

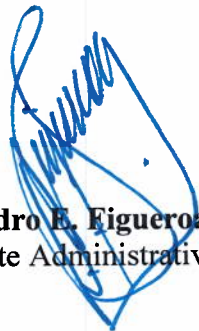
**23.- Otros Gastos Institucionales:**

Al 30 de noviembre 2020 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

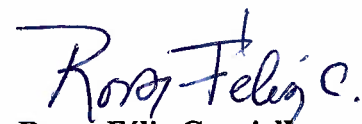
Pérdidas cambiarias realizadas	1,530,171.44
Proyecto PNUD	<u>8,424,619.41</u>
<b>Total Otros Gastos Institucionales</b>	<b><u>9,954,790.85</u></b>



**Luis Valdez Veras**  
Director General



**Pedro E. Figueroa Guilamo**  
Gerente Administrativo y Financiero

**Rossy Féliz Cornielle**  
Enc. Depto. Contabilidad