



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

"AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"

Balance General al 31 de octubre 2020

Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota1)	1,830,526,676.25
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	790,340,700.83
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	604,318,221.82
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	4,405,226.62
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	23,620,385.08
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 6)	181,857,794.06
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	3,435,069,004.66

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 7)	1,723,506,650.70
BIENES INTANGIBLES (Nota 8)	197,155,592.94
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 9)	40,136,582.28
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,960,798,825.92
TOTAL ACTIVOS	5,395,867,830.58

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 10)	68,191,227.36
CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	179,968,461.76
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	252,203,014.81
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 13)	1,144,621,630.63
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,644,984,334.56

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 14)	118,740,704.37
TOTAL PASIVOS	1,763,725,038.93

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 15)	752,211,140.50
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	187,586,180.05
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	1,758,665,831.61
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota16)	933,679,639.49
TOTAL PATRIMONIO	3,632,142,791.65
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	5,395,867,830.58

Pedro M. Figueroa Guilamo
Gerente Administrativo y Financiero

Luis Valdez Veras
Director General



Rossy A. Féliz 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 31 de octubre 2020
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	6,342,289,259.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	194,771,103.62
TOTAL DE INGRESOS	6,537,060,362.62

INGRESOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	3,763,358,742.66
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	1,398,592,336.23
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	57,776,939.39
DONACIONES (Nota 22)	28,858,400.00
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	8,951,135.26
TOTAL DE GASTOS	5,257,537,553.54

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	1,279,522,809.08
-------------------------------	------------------

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

933,679,639.49

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:
31 octubre 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 31 octubre 2020, el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	537,848.11
Caja Chica	1,485,000.00
Operativa Recursos Propios	1,577,426,766.32
Cobros por Servicios CPA	249,471.01
Servicios Personales	142,317,211.37
Proyectos Estratégicos	<u>108,510,379.44</u>
	<u>1,830,526,676.25</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	15,000.00
Fondo especial reembolso tributario	776,107,961.67
Fondo reembolso personas físicas	13,803,083.39
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>414,655.77</u>
	<u>790,340,700.83</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, alquileres locales, anticipos a proveedores y empleados, según el siguiente detalle:

Cuentas a cobrar consultorías electrónicas	45,000.00
Cuentas a cobrar empleados	170,662.20
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	1,105,047.52
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>3,084,516.90</u>
	<u>4,405,226.62</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	145.43
Inventario especies timbradas y valores	18,216,633.04
Inventario de suministro y material gastable	56,145,649.53
Chapas de vehículos	44,393,163.59
Inventario productos Proyectos Estratégicos	60,069,820.31
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,032,382.16</u>
	<u>181,857,794.06</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 octubre 2020, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	557,085,793.74
Edificios	847,655,722.50
Maquinarias y Equipos	1,787,493,589.51
Edificaciones en proceso	30,092,649.95
Total Bienes en Uso	<u>3,222,327,755.70</u>
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,498,821,105.00</u>
Total menos Depreciación	<u>1,723,506,650.70</u>

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>202,718,204.75</u>
Total activos intangibles	<u>197,155,592.94</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 octubre 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 Capitanelli	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
Yohanny de León Duarte	Vivienda Bonao	104,718.24
Antares del Caribe	Adm. Los Próceres	2,951,663.66
Julio Heriberto Rodríguez	Comedor Adm. Moca	27,230.00
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
Consorcio Energético. Pta.Cana		<u>419,293.75</u>
		30,699,489.13

Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD

9,437,093.15
40,136,582.28

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 31 de octubre 2020, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	46,478,092.00
Seguridad Social (Ley 87-01)	12,159,766.99
Seguro Médico	3,418,179.93
Savica (Seguro de vida)	85,100.00
Otras retenciones de empleados	729,032.92
Ret. ISR persona física	552,517.84
Anticipo ISR	3,421,273.53
Ret. ISR alquiler persona física	177,786.00
Norma 07-2007	6,500.60
Itbis persona jurídica	400,879.10
Itbis Persona física	<u>762,098.45</u>
	<u>68,191,227.36</u>

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 octubre 2020 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	169,376,977.34
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	266,305.49
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	190,350.00
Provisión contratos y gastos fijos	6,712,307.10
Otras provisiones por pagar	2,370,000.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	1,042.42
Cuentas por pagar Colectora	185,276.00
ITbis por pagar	<u>56,493.31</u>
	<u>179,968,461.76</u>

12.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 de octubre 2020 presenta balance de **RDS\$252,203,014.81**

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	752,211,140.50
Capital Institucional	187,586,180.05
Resultados Acumulados	1,758,665,831.61
Resultado del Periodo	<u>933.679.639.49</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>3,632,142,791.65</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	56,972,240.00
Venta de Marbetes	126,244,000.00
Venta de Sellos CPA	120,060.00
Servicio Consultoría Electrónica	650,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>10,784,803.62</u>
Total Otros Ingresos	<u>194,771,103.62</u>

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 31 de octubre 2020 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	1,973,398,871.44
Sueldos Personal Contratado	63,435,673.62
Sueldos Personal Pensionado	26,201,536.83
Sueldos Personal de Seguridad	79,764,763.33
Suplencias	381,373.35
Compensación Horas Extraordinarias	5,633,520.59
Viáticos fijos empleados	910,000.00
Bono vacacional	146,103,163.30
Regalía pascual	16,177.50
Compensación uso vehículos	122,272,413.08
Incentivos por recaudaciones	572,824,414.14
Prestaciones laborales	294,882,261.71
Contribución seguro de salud	119,685,525.29
Contribución seguro de pensiones	130,231,657.55
Seguro Médico y de Vida	54,924,193.47
Seguro riesgo laboral	15,229,576.70
Alimentos y bebidas al personal	23,499,038.71
Uniformes al personal	691,143.61
Gastos contratación al personal	5,931,179.15
Capacitación al personal en el país	22,083,950.68
Capacitación al personal en el exterior	10,121,060.20
Actividad Navidad	368,293.86
Honorarios Consultores	79,697,949.83
Asignación teléfono al personal	10,943,648.21
Otras atenciones al personal	<u>4,127,356.51</u>
Total Servicios personales	<u>3,763,358,742.66</u>

20.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 31 de octubre 2020 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	203,762,341.72
Alquiler equipos de transporte	6,808,311.01
Alquiler tierras y terrenos	10,782,387.76
Entrenamiento al contribuyente	653,328.42
Bienes muebles no capitalizables	8,349,005.78
Comisiones por recaudaciones en Bancos	27,866,904.00
Administración cobros impuestos	942,477.03
Servicios correos/ Couriers	2,662,681.71

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	215,615.90
Alquiler viviendas Administradores Locales	3,584,009.20
Actividad Secretarías	310,116.86
Juegos gubernamentales	21,000.00
Coro institucional	227,150.00
Cargos por servicios bancarios	8,666,101.48
Gastos reuniones ejecutivos	956,700.27
Dietas y hospedaje en el país	9,952,486.42
Peajes y parqueos	2,405,214.00
Gastos judiciales	7,011,990.23
Impuestos, derechos y tasas	34,879.00
Mantenimiento edificios	13,824,186.72
Mantenimiento y reparación equipos	1,774,324.92
Mantenimiento y reparación vehículos	4,503,057.64
Mantenimiento y reparación equipos oficina	7,907,445.63
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	513,311.80
Seguro responsabilidad civil	823,238.00
Seguros vehículos	6,244,487.48
Seguro contra incendio	17,916,507.41
Servicios electricidad	53,389,321.35
Servicios de agua	536,045.00
Servicios de residuos sólidos	795,369.70
Jornales en operaciones diversas	1,158,069.96
Servicios externos	312,984,183.24
Publicidad periódicos	28,753,033.61
Servicios de teléfonos	23,496,708.40
Servicios de internet y páginas Web	24,012,371.07
Cuotas y suscripciones	598,838.40
Textos de enseñanza	434,140.00
Línea de Datos	50,937,144.33
Proyecto Marbete	8,733,688.76
Publicidad en Radio	44,889,356.65
Publicidad en Televisión	64,551,400.67
Publicidad en prensa escrita	898,119.82
Publicidad en internet	12,651,868.06
Honorarios agencias	2,086,239.72
Brochures, literaturas e información	1,868,822.64
Patrocinio en eventos	11,020,562.50
Comprobación denuncias	33,942.65
Impresoras fiscales	1,321,600.00
Proyecto Tecnología	42,403,734.70
Proyecto Construcciones y Mejoras	119,341,472.32
Proyecto Placa Presidencia	4,419,931.85
Mantenimiento y renovación Licencias	234,221,591.95
Total Servicios no personales	<u>1,398,592,336.23</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 31 de octubre 2020 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	9,042,584.81
Formularios e impresiones	781,846.34
Materiales gastables de oficina	10,136,748.33
Especies timbradas y valores	2,680,552.47

Combustibles y lubricantes plantas	2,761,372.93
Combustibles y lubricantes vehículos	7,571,815.59
Productos y Útiles defensa y seguridad	475,534.42
Útiles menores médicos-quirúrgicos	5,456,833.43
Útiles de cocina y comedor	458,219.33
Chapa de vehículos	8,487,700.85
Material gastable equipos cómputos	9,619,241.64
Material gastable materia prima	<u>304,489.25</u>
Total materiales y suministros	<u>57,776,939.39</u>

22- Donaciones & Cuotas internacionales:

El total de donaciones al 31 de octubre 2020 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones	7,800,000.00
Cuotas internacionales	4,310,206.90
Programa de Becas	15,248,193.10
Contribuciones y Patrocinios	<u>1,500,000.00</u>
Total Donaciones & Cuotas internacionales	<u>28,858,400.00</u>

23.- Otros Gastos Institucionales:

Al 31 de octubre 2020 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	1,519,028.36
Proyecto PNUD	<u>7,432,106.90</u>
Total Otros Gastos Institucionales	<u>8,951,135.26</u>


Pedro E. Figueroa Guilamo
Gerente Administrativo y Financiero


Luis Valdez Veras
Director General


Rosy Feliz Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad

