



DIRECCIÓN GENERAL DE  
IMPUESTOS INTERNOS

Balance General al 31 de marzo 2025

Valores en RDS

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	3,296,751,584.26
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	350,106,582.89
DISPONIBILIDAD EN BANCO REEMBOLSOS ISC (Nota 3)	90,306,455.92
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	17,328,896.73
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	75,637,462.24
FONDO REEMBOLSO TRI PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	106,596,417.83
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	189,680,516.10
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>4,126,407,915.97</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	10,970,743,628.95
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	26,000.00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	162,590,878.99
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>11,133,360,507.94</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>15,259,768,423.91</b>

**PASIVOS Y PATRIMONIO**

**PASIVOS CORRIENTES**

RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	21,481,038.90
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	530,523,978.93
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	464,400,629.38
AVANCE REEMBOLSOS ISC (Nota 14)	84,623,428.69
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,101,029,075.90</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	87,231,502.89
FONDO EN GARANTIA PROVEEDORES (Nota 16)	96,726,581.67
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1,284,987,160.46</b>

**PATRIMONIO**

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 17)	993,917,277.07
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 17)	12,924,170,982.49
RESULTADO DEL PERIODO (Nota 17)	56,693,003.89
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>13,974,781,263.45</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>15,259,768,423.91</b>

Luis Valdez Veras  
Director General

Pedro M. Figueroa Guilamo  
Gerente Administrativo y Financiero

Rossy A. Feliz Cornielle  
Encargado Departamento Contabilidad



DIRECCIÓN GENERAL DE  
**IMPUESTOS INTERNOS**

**Estados de Resultados**  
**Al 31 de marzo 2025**  
**Valores en RDS**

**INGRESOS CORRIENTES**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 18)	1,550,238,666.00
OTROS INGRESOS (Nota 19)	249,868,233.05
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>1,800,106,899.05</b>

**GASTOS CORRIENTES**

SERVICIOS PERSONALES (Nota 20)	905,382,645.40
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 21)	719,633,853.22
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 22)	54,208,362.25
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	5,015,786.98
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>1,684,240,647.85</b>

**RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO**

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	115,866,251.20
-------------------------------	----------------

59,173,247.31

**RESULTADOS NETO DEL PERIODO**

**56,693,003.89**

**Luis Valdez Vecas**  
Director General

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

**Rosy Feliz Cornielle**  
Enc. Departamento Contabilidad



DIRECCIÓN GENERAL DE  
IMPUESTOS INTERNOS

**Notas a los Estados Financieros**  
**31 de marzo 2025**

**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 destinados para las operaciones de la institución. Al 31 de marzo 2025, el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	500,621.86
Caja Chica	1,735,000.00
Operativa Recursos Propios	2,905,268,474.05
Cobros por Servicios CPA	40,053.17
Servicios Personales	280,704,475.74
Proyectos Estratégicos	<u>108,502,959.44</u>
	<b>3,296,751,584.26</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	49,886.56
Fondo especial reembolso tributario	341,545,948.27
Fondo reembolso personas físicas	7,531,515.82
Fondo reembolso tarjeta turista	404,140.44
Fondo tarjeta turista Banco Reservas	<u>575,091.80</u>
	<b>350,106,582.89</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 del registro de vehículos de motor realizadas por entidades financieras conforme a contratos entre las partes, contrato de alquileres locales, anticipos a proveedores y empleados, según el siguiente detalle:



DIRECCIÓN GENERAL DE  
**IMPUESTOS INTERNOS**

Cuentas a cobrar consultorías electrónicas	40,000.00
Anticipo a empleados	471,609.22
Otras cuentas a cobrar empleados	118,481.03
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	16,438,588.90
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>260,217.58</u>
	<b>17,328,896.73</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.- Fondo Reemb. Tributario pendiente por recibir:**

Se registran las solicitudes de reembolsos tributarios 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	1,184,628.47
Inventario especies timbradas y valores	43,582,707.20
Inventario de suministro y material gastable	13,430,110.83
Chapas de vehículos	90,575,148.59
Inventario Material gastable equipos cómputos	23,256,656.97
Inventario material gastable limpieza	12,213,659.16
Inventario para productos textiles	2,120,000.00
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,317,604.88</u>
	<b>189,680,516.10</b>

**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 de marzo 2025, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	10,073,676,787.60
Edificios	1,097,369,139.45
Maquinarias y Equipos	2,180,988,770.77
Construcción en proceso	22,608,838.85





DIRECCIÓN GENERAL DE  
**IMPUESTOS INTERNOS**

Anticipo activos fijos	11,442,393.20
<b>Total Bienes en Uso</b>	<b>13,386,085,929.87</b>
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	2,415,342,300.92
<b>Total menos Depreciación</b>	<b>10,970,743,628.95</b>

**9.- Bienes intangibles:**

Se registran los softwares utilizados en nuestros sistemas de información, según el siguiente detalle:

Software	31,965,480.57
Menos: Amortización softwares	31,939,480.57
Total activos intangibles	<b>26,000.00</b>

**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 marzo 2025 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
Cia. Margarita de 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
Constructora Chardom, S.A.	Adm. Villa Mella	550,000.00
Plaza Plamil	Centro Serv. Las Terrenas	50,566.45
Grupo Ramos, S.A.	Administración La Romana	1,577,702.00
Grupo Ramos, S.A.	Adm. San Cristóbal	1,559,519.60
Retsaum Investments, SRL	Administración Bonao	258,115.51
Centros del Caribe,SAS	Administración Los Mina	1,444,724.18
Inmobiliaria Berdign/ Adepe	Administración Moca	260,000.00
Constructora Vicasa,SRL	Administración Santiago	958,706.00
Inversiones San Carlos, SRL	Centro masivo Veh. Motor	947,605.00
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,SAS	Adm. Los Mina	394,480.75
Inversiones Mi Retiro	Adm. Punta Cana-Bávaro	730,495.58
Inversiones PRF,SRL	Administración La Vega	178,633.46
Nader Chotin,SRL	Adm. Zona Oriental	1,693,474.29
Almacenes Melania,SRL	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



DIRECCIÓN GENERAL DE  
IMPUESTOS INTERNOS

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
Antares del Caribe	Adm. Los Próceres	2,951,663.66
Julio Heriberto Rodríguez	Comedor Adm. Moca	27,230.00
Almacenes Iberia, SRL	Centro Serv. Hato Mayor	1,102,520.16
José Rafael Evangelista	Vivienda Adm. San Fco.	50,000.00
Plaza Luperón		1,137,645.55
<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
Consorcio Energético. Pta.Cana		<u>419,293.75</u>
		30,416,735.66

**Otros Gastos pagados por adelantado**

Programa de las Naciones Unidas	10,024,834.02
Licencias	25,422,727.64
Depósitos fondos terceros/Fianzas proveedores	<u>96,726,581.67</u>
	<b>162,590,878.99</b>

**PASIVOS CORRIENTES**

**11.- 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 marzo 2025 se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	6,523,482.50
Seguro médico	3,799,270.41
Otras retenciones a empleados	1,608,048.78
Ret. ISR persona física	267,472.93
Anticipo ISR	5,334,028.83
Ret. Itbis alquiler persona física	222,480.14
Ret. Itbis persona física	1,057,158.40
Retención Itbis persona jurídica	24,300.00
Ret. Itbis norma 07-2009	237,042.72
Retención norma 01-2011	<u>2,407,754.19</u>
	<b>21,481,038.90</b>

**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 de marzo 2025 se compone de la manera siguiente:



DIRECCIÓN GENERAL DE  
**IMPUESTOS INTERNOS**

Cuentas a pagar Proveedores	415,038,030.83
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	2,438,478.96
Provisión contratos y gastos fijos	29,586,053.51
Provisión indemnizaciones	16,801.80
Otras provisiones por pagar	49,511,822.96
Fondo de terceros por pagar	310,040.70
Fondo Codia por pagar	15,079.76
Retención Ley 06-86	113,776.95
Bienes recibidos EM RF	33,332,165.06
Cuentas por pagar servicios	46,710.00
ITBIS por pagar alquileres locales	22,241.56
Reposición cajas chicas por pagar	22,652.84
Cuenta por pagar Colectora	920.00
Otras cuentas a pagar	<u>69,204.00</u>
	<b>530,523,978.93</b>

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

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 marzo 2025 presenta balance de **RDS464,400,629.38**.

**14.- Avance reembolsos Selectivo combustible:**

Corresponde a los ingresos recibidos del Ministerio de Hacienda para cumplir con los reembolsos impuestos selectivo a los combustibles pendientes de ser solicitados 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.

**16.- Fondo en garantía proveedores**

Valor recibido de proveedores a través de pólizas emitidas por entidades financieras y/o compañías de seguros para garantizar la obligación en las contrataciones realizadas por la institución.



DIRECCIÓN GENERAL DE  
**IMPUESTOS INTERNOS**

**PATRIMONIO**

**17.- 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	806,331,097.02
Capital Institucional	187,586,180.05
Resultados Acumulados	12,924,170,982.49
Resultado periodo	<u>56,693,003.89</u>
<b>Total Patrimonio Institucional</b>	<b>13,974,781,263.45</b>

**INGRESOS CORRIENTES**

**18.- Transferencias Corrientes recibidas:**

Corresponde a las transferencias recibidas del Ministerio de Hacienda por concepto de asignación presupuestaria para la operatividad de la Institución.

**19.- Otros Ingresos:**

Se registran los ingresos internos por venta de servicios, según siguiente detalle:

Cobros por Servicios DGII	40,667,243.10
Venta de Marbetes	206,979,400.00
Venta de Sellos CPA	23,520.00
Servicio Consultoría Electrónica	195,000.00
Ingresos por alquiler locales	1,396,723.12
Otros Ingresos no operacionales	<u>606,346.83</u>
<b>Total Otros ingresos</b>	<b>249,868,233.05</b>

**GASTOS CORRIENTES**

**20.- Servicios Personales:**

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 31 de marzo 2025 presentando los siguientes balances:

Sueldos fijos	588,860,113.10
Otras remuneraciones básicas al personal	7,040,518.05
Remuneraciones personales temporal	1,288,305.00
Sueldos de personal contratado e iguala	24,325,128.62
Jornales	403,217.60





DIRECCIÓN GENERAL DE  
IMPUESTOS INTERNOS

Suplencias	857,511.35
Compensación por horas extraordinarias	2,744,393.87
Sueldos al personal trámite de pensión	13,559,159.92
Bono vacacional	44,564,141.00
Compensación servicios de seguridad	25,472,223.00
Compensación gastos alimentación	5,718,521.87
Prima de transporte	868,320.00
Compensaciones especiales	60,000.00
Incentivos por recaudaciones y desempeño	41,031.58
Prestaciones económicas	47,876,491.27
Compensación uso vehículos privados	33,376,469.85
Contribuciones al seguro de salud	45,578,877.24
Contribuciones al seguro de pensiones	44,545,987.89
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	5,810,362.70
Seguro médico y de vida	12,360,480.49
Otras atenciones al personal	<u>31,391.00</u>
<b>Total Servicios personales</b>	<b>905,382,645.40</b>

**21.- Servicios no personales:**

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 31 de marzo 2025 el detalle es el siguiente:

Teléfono local	2,885,683.21
Servicio de internet y televisión	9,886,835.33
Línea de datos	5,438,309.35
Asignación teléfonos al personal	3,658,890.51
Electricidad	15,197,581.77
Agua	239,799.00
Recolección de Residuos Sólidos	425,166.00
Publicidad y propaganda	259,240.10
Publicidad en radio	3,935,897.96
Publicidad en televisión	22,120,188.01
Publicidad en prensa escrita	308,999.52
Publicidad en internet	3,303,416.50
Publicidad letreros y vallas	5,753,908.06
Publicación periódicos, avisos, normas	1,013,818.13
Viáticos a empleados dentro país	6,810,537.92
Peajes y parqueos	1,171,950.00
Alquiler de tierras y terrenos	3,635,531.73
Alquiler de edificios	75,227,539.77
Alquiler vivienda Administradores	470,180.18
Seguro incendio a la propiedad	31,425,294.29



DIRECCIÓN GENERAL DE  
**IMPUESTOS INTERNOS**

Seguro equipos de transporte	6,871,254.91
Seguro responsabilidad civil	550,000.00
Mantenimiento y reparación equipos	2,043,114.11
Mantenimiento y Rep. Maquinarias	30,113,073.64
Mantenimiento mobiliario oficina	8,000.00
Mantenimiento y embellecimiento Edificio	5,098,672.24
Capacitación al personal en el país	1,718,162.78
Capacitación al personal fuera del país	1,918,369.73
Entrenamiento al contribuyente	1,121,226.56
Honorarios por consultorías	1,499,500.00
Catering por cap. y otras actividades	80,876.50
Proyecto marbetes	145,208,299.89
Proyecto construcción y mejora	22,744,556.26
Placa presidencia	3,149,702.63
Servicios notarios y alguaciles	4,160,600.60
Cargo por comisiones bancarias	2,683,356.74
Coronas florales	51,968.00
Servicio de fumigación	244,633.38
Actividad navidad	5,967.47
Bienes muebles no capitalizables	471,722.32
Comisión por recaudaciones en Bancos	3,500,453.75
Cuotas y suscripciones	175,061.03
Cuotas y suscripciones internacionales	1,685,612.05
Comprobación denuncias	56,099.15
Servicios externos operacionales	86,720,833.32
Impuestos y tasas	1,362,843.40
Servicio mensajería y Courier	625,013.28
Renovación licencias	<u>202,596,112.14</u>
<b>Total, Servicios no personales</b>	<b>719,633,853.22</b>

**22.-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 marzo 2025 el detalle es el siguiente:

Alimentos y bebidas al personal	1,351,877.03
Productos agroforestales	19,960.00
Uniformes al personal	89,798.00
Material gastable materia prima	689,473.14
Formularios e impresiones	17,700.00
Especies timbradas y valores	1,442,146.22



DIRECCIÓN GENERAL DE  
**IMPUESTOS INTERNOS**

Útiles menores médicos	241,975.36
Chapas de vehículos	226,173.76
Herramientas menores	3,807.00
Combustibles y lubricantes vehículos	3,362,531.19
Combustibles plantas eléctricas	1,263,077.90
Útiles defensa y seguridad	5,980.00
Materiales limpieza	8,531,065.60
Material gastable oficina	15,263,180.95
Material gastable informática	20,426,925.77
Útiles de cocina y comedor	796,591.05
Productos eléctricos y afines	412,911.28
Útiles diversos	<u>63,188.00</u>
<b>Total materiales y suministros</b>	<b>54,208,362.25</b>

**23.- Otros Gastos Institucionales:**

Al 31 de marzo 2025 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Becas y viajes de estudio	1,010,000.00
Diferencia cambiaria efectivo y equivalente	<u>4,005,786.98</u>
<b>Total otros gastos institucionales</b>	<b>5,015,786.98</b>

**Luis Valdez Veras**  
Director General

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

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