



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD"
Balance General al 30 de septiembre 2019
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	1,121,032,232.79
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	500,785,804.76
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	129,903,099.87
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	7,263,615.23
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	28,150,523.43
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 6)	137,598,880.12
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,924,734,156.20

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 7)	1,960,634,259.20
BIENES INTANGIBLES (Nota 8)	160,904,427.03
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 9)	41,447,204.61
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,162,985,890.84
TOTAL ACTIVOS	4,087,720,047.04

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 10)	48,002,101.91
CUENTAS POR PAGAR (Nota 11)	86,560,362.63
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	180,851,704.19
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 13)	512,731,595.52
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	828,145,764.25


PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 14)	127,169,939.88
TOTAL PASIVOS	955,315,704.13

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 15)	752,211,140.50
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 15)	187,586,180.05
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 15)	1,328,244,975.20
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 15)	864,362,047.16
TOTAL PATRIMONIO	3,132,404,342.91
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4,087,720,047.04


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero


Magín J. Díaz Domingo
Director General




Rossy A. Feliz 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 30 de septiembre 2019
Valores en RDS

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 16)	4,891,198,480.00
OTROS INGRESOS (Nota 17)	324,011,512.74
TOTAL DE INGRESOS	5,215,209,992.74

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 18)	3,081,988,040.01
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 19)	924,253,158.19
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 20)	68,934,903.87
DONACIONES (Nota 21)	10,908,206.83
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 22)	19,551,970.90
TOTAL DE GASTOS	4,105,636,279.80

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	1,109,573,712.94
-------------------------------	------------------

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

864,362,047.16

Ramón E. Mejía García
Gerente Administrativo y Financiero

Magín J. Díaz Domingo
Director General



Rosy Feliz 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:
30 septiembre 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 30 septiembre 2019 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	515,777.38
Caja Chica	1,445,000.00
Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	827,669,117.00
Cobros por Servicios CPA	326,391.18
Servicios Personales	182,563,092.79
Proyectos Estratégicos	<u>108,512,854.44</u>
	1,121,032,232.79

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	41,576.67
Fondo especial reembolso tributario	491,165,241.53
Fondo reembolso personas físicas	9,327,385.87
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>251,600.69</u>
	500,785,804.76

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	546,297.26
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	5,752,819.54
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>964,498.43</u>
	<u>7,263,615.23</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	81.41
Inventario especies timbradas y valores	6,492,953.71
Inventario de suministro y material gastable	42,499,952.77
Chapas de vehículos	35,415,233.03
Inventario productos Proyectos Estratégicos	50,677,615.82
Inventario materia prima de imprenta	<u>2,513,043.38</u>
	<u>137,598,880.12</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 30 septiembre 2019, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	769,876,267.97
Maquinarias y Equipos	1,755,274,500.44
Edificaciones en proceso	<u>90,365,906.95</u>
Total Bienes en Uso	3,177,694,967.02
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,217,060,707.82</u>
Total menos Depreciación	<u>1,960,634,259.20</u>

8.- Bienes intangibles:

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

Licencias	267,303,702.38
Software	18,157,002.10
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>124,556,277.45</u>
Total activos intangibles	<u>160,904,427.03</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 septiembre 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
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
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

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
	28,525,678.60
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>	<u>12,921,526.01</u>
	41,447,204.61

PASIVOS CORRIENTES

10.- 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 30 septiembre 2019, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	21,657,093.10
Seguridad Social (Ley 87-01)	11,601,798.54
Seguro médico	3,105,112.12
Savica (Seguro de vida)	81,050.00
Otras retenciones de empleados	2,575,359.60
Ret. ISR persona física	420,502.64
Anticipo ISR	5,143,974.37
Ret. ISR alquiler persona física	169,140.83
Itbis persona jurídica	945,453.65
Ret. Norma 7-2007	49,062.12
Itbis Persona física	1,573,447.82
Proveedores extranjeros	<u>680,107.12</u>
	48,002,101.91

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 septiembre 2019 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	70,261,370.25
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	309,822.97
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	278,370.00
Provisión contratos y gastos fijos	1,494,666.20
Provisión cuentas a pagar empleados	276,461.96
Otras provisiones por pagar	12,942,832.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	7,509.91
Cuentas por pagar Colectora	119,796.00
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	86,560,362.63

12.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 30 septiembre 2019 presenta balance de **RDS\$180,851,704.19**

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.

PATRIMONIO

15.- 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	1,328,244,975.20
Resultado del Periodo	<u>864,362,047.16</u>
Total Patrimonio Institucional	3,132,404,342.91

INGRESOS CORRIENTES

16.- Transferencias Corrientes recibidas:

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

17.- Otros Ingresos:

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

Cobros por Servicios DGII	77,970,584.75
Venta de Marbetes	213,781,550.00
Venta de Sellos CPA	157,750.00
Servicio Consultoría Electrónica	585,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>31,516,627.99</u>
Total Otros Ingresos	324,011,512.74

GASTOS CORRIENTES

18.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 30 septiembre 2019 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	1,604,153,696.86
Sueldos Personal Contratado	83,796,556.55
Sueldos Personal Pensionado	19,546,000.60
Sueldos Personal de Seguridad	69,094,689.63
Suplencias	629,728.44
Compensación Horas Extraordinarias	6,497,014.91
Viáticos fijos empleados	900,000.00
Bono vacacional	119,417,445.36
Regalía pascual	17,666.47
Compensación uso vehículos	105,376,228.63
Incentivos por recaudaciones	471,600,584.76
Prestaciones laborales	88,170,357.58
Contribución seguro de salud	92,119,379.69
Contribución seguro de pensiones	104,423,203.69
Seguro Médico y de Vida	47,532,819.30
Seguro riesgo laboral	11,528,563.63
Incentivos especiales	38,712,333.37
Alimentos y bebidas al personal	31,200,181.72
Uniformes al personal	1,790,219.60
Gastos contratación al personal	8,768,662.58
Capacitación al personal en el país	37,545,522.62
Capacitación al personal en el exterior	33,177,710.97
Actividad aniversario	12,468,242.85
Actividad Día de Reyes	259,111.14
Actividad día de las madres/padres	2,132,189.00
Actividad día de la Mujer	943,730.00
Día de la secretaria	1,337,779.30
Honorarios Consultores	76,885,715.82
Asignación teléfono al personal	9,220,139.57
Otras atenciones al personal	<u>2,742,565.37</u>
Total Servicios personales	3,081,988,040.01

19.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 30 septiembre 2019 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	150,382,158.06
Alquiler equipos de transporte	3,476,104.03
Alquiler tierras y terrenos	8,680,607.73
Entrenamiento al contribuyente	4,515,868.49
Bienes muebles no capitalizables	6,785,774.25
Comisiones por recaudaciones en Bancos	44,117,489.25
Administración cobro impuestos tarjeta turismo	3,945,539.37
Servicios de correos/Courier	5,309,378.39
Encuestas y estudios de mercado	2,365,900.00
Actividad lanzamiento de proyectos	98,377.00
Proyecto pasantía estudiantil	1,445,838.10

Seminarios internacionales	1,230,631.20
Relaciones públicas y protocolares	653,438.61
Proyecto Trainee	34,975.40
Responsabilidad Social	593,684.08
Reconocimiento antigüedad	2,865,489.66
Alquiler viviendas Administradores Locales	3,398,569.94
Coro institucional	353,700.00
Juegos gubernamentales	65,600.00
Cargos por servicios bancarios	8,117,608.34
Gastos reuniones ejecutivos	1,726,854.77
Dietas y hospedaje en el país	26,251,085.66
Peajes y parqueos	2,491,076.00
Gastos judiciales	16,308,163.00
Impuestos, derechos y tasas	75,287.60
Mantenimiento edificios	17,284,395.20
Mantenimiento y reparación maquinarias	1,825,694.34
Mantenimiento y reparación vehiculos	5,892,143.43
Mantenimiento y reparación equipos oficina	11,563,053.12
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	244,676.00
Seguro responsabilidad civil	794,791.58
Seguros vehículos	6,009,336.11
Seguro contra incendio	12,975,705.13
Servicios de electricidad	51,046,323.03
Servicios de agua	527,046.00
Lavandería	47,905.99
Servicios de residuos sólidos	593,344.62
Servicios externos	8,770,507.69
Publicidad periódicos	17,303,836.65
Servicios de teléfonos	22,177,163.10
Servicios de internet y páginas Web	16,330,360.23
Cuotas y suscripciones	698,505.20
Comunicación interna	866,798.50
Línea de Datos	26,189,356.47
Proyecto Marbete	14,456,502.78
Publicidad en Radio	50,902,096.92
Publicidad en Televisión	47,431,305.39
Publicidad en prensa escrita	3,441,144.51
Publicidad en internet	30,910,534.07
Honorarios agencias	4,571,357.60
Brochures, literaturas e información	3,674,875.18
Publicidad letreros y vallas	3,540.00
Patrocinio en eventos	15,418,107.69
Comprobación denuncias	96,126.54
Participación en charlas	64,999.95
Impresoras fiscales	3,328,780.00
Proyecto Tecnología	62,682,402.71
Proyecto Construcciones y Mejoras	37,834,174.50
Proyecto adquisición mobiliarios y equipos	106,978.80
Proyecto placas presidencia	27,224,364.17
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>125,675,726.06</u>
Total Servicios no personales	924,253,158.19

20- 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 septiembre 2019 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	7,815,376.42
Formularios, impresiones	1,228,394.60
Materiales gastables de oficina	15,471,410.67
Especies timbradas y valores	2,414,499.69

Combustibles y lubricantes plantas	3,306,409.92
Combustibles y lubricantes vehículos	10,707,048.05
Útiles menores médicos-quirúrgicos	258,644.74
Útiles de cocina y comedor	167,706.42
Chapa de vehículos	12,475,868.29
Material gastable equipos cómputos	14,642,401.26
Material gastable materia prima	<u>447,143.81</u>
Total materiales y suministros	68,934,903.87

21- Donaciones & Cuotas internacionales:

El total de donaciones al 30 septiembre 2019 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones a personas	63,892.00
Ayudas y donaciones a instituciones	1,890,402.00
Cuotas internacionales	6,623,422.83
Programa de Becas	2,255,490.00
Contribuciones y patrocinios	<u>75,000.00</u>
	10,908,206.83

22.- Otros Gastos Institucionales:

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

Pérdidas cambiarias realizadas	1,527,360.51
Pérdida retiro activos fijos	689,273.06
Proyecto PNUD	<u>17,335,337.33</u>
Total Otros Gastos Institucionales	19,551,970.90


Ramón E. Mena García
 Gerente Administrativo y Financiero


Magín J. Díaz Domingo
 Director General




Rosy Feliz Cornielle
 Enc. Depto. Contabilidad