



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

\*AÑO DEL FOMENTO DE LA VIVIENDA  
Balance General al 31 de mayo del 2016

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo en Caja y Bancos (nota 1)	138,316,243.32	
Fondo especial Reembolso Tributario (nota 2)	17,295,702.97	
Fondo Reembolsos personas físicas (nota 3)	3,509,174.25	
Cuentas a Cobrar Consultorías Electrónicas (nota 4)	20,000.00	
Cuentas a Cobrar empleados (nota 5)	193,342.50	
Otras cuentas por Cobrar (nota 6)	1,467,262.67	
Adelanto a órdenes de compra (nota 7)	579,990.26	
Fondo Reemb. Tributario pendiente por recibir (nota 8)	146,016,729.18	
Recursos propios pendiente por recibir (nota 9)	5,918,147.97	
<b>Total Activos corrientes</b>		<b>313,316,593.12</b>

**ACTIVO FIJO**

Inmuebles, maquinarias y equipos (nota 10)	1,797,380,055.97	
Depreciación Acumulada	1,037,580,596.72	
<b>Total Activos Fijos</b>		<b>759,799,459.25</b>

**Activo Intangible**

Licencias y Softwares (nota 11)	106,994,404.19	
Amortización acumulada	71,347,482.25	
<b>Total Activos Intangibles</b>		<b>35,646,921.94</b>

**GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO**

Depósitos y Fianzas en Garantía (nota 12)	9,776,368.98	
Edificación en proceso (nota 13)	4,860,215.88	
		<b>14,636,584.86</b>

**OTROS ACTIVOS**

Inventario (nota 14)	194,389,694.22	
<b>Total Otros Activos</b>		<b>194,389,694.22</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,317,789,253.39</b>

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas a Pagar Proveedores (nota 15)	18,030,637.05	
Cuentas por pagar indemnización (nota 16)	172,596.73	
Retenciones por Pagar (nota 17)	21,136,335.13	
Cuentas por Pagar Acuerdos Institucionales (nota 18)	364,140.00	
Provisión Contratos y Gastos Fijos (nota 19)	2,527,293.16	
Fondo Garantía a Pagar (nota 20)	183,420.32	
Fondo Reembolso Tributario (nota 21)	334,732,043.09	
Depósito alquiler locales (nota 22)	696,605.70	
Cuentas a pagar Cuenta Colectora (nota 23)	1,040,189.00	
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>378,883,260.18</b>

**PATRIMONIO**

Transferencia y Donaciones de Capital recibidas	297,157,447.01	
Capital Institucional	187,586,180.05	
Resultado Acumulado	529,721,715.96	
Resultado Periodo (nota 24)	(75,559,349.81)	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>938,905,993.21</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,317,789,253.39</b>

*Rossy Felice*

Rossy Félix Cornielle  
Enc. Depto. Contabilidad



*Vilma A. Pérez Díaz*

Vilma A. Pérez Díaz  
Gerente Administrativa y Financiera



**República Dominicana**  
**MINISTERIO DE HACIENDA**  
**DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS**  
**RNC: 401-50625-4**  
**"AÑO DEL FOMENTO A LA VIVIENDA"**

**Notas a los Estados Financieros:**  
**31 de mayo del 2016**

**ACTIVOS CORRIENTES:**

**1.- Efectivo 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 31 de mayo del 2016 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Servicios Personales	15,870,682.58
Gastos Diversos	112,816,862.47
Cobros por Servicios CPA	412,993.06
Proyectos Estratégicos	7,201,102.27
Caja General	694,602.94
Caja Chica	<u>1,320,000.00</u>
	<b>138,316,243.32 /</b>

**2.- Fondo Especial Reembolso Tributario :**

Corresponde al efectivo disponible en la cuenta Reembolso Tributario 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.

**3.- Fondo Reembolsos Personas Físicas:**

Corresponde al efectivo disponible en el Banco de Reservas de la República Dominicana para el pago de reembolsos a personas físicas.

#### **4.- Cuentas a Cobrar Consultoría Electrónica:**

Corresponde al cobro de las consultas realizadas por las instituciones financieras a través de la página de Internet, donde accesan a los datos generales de vehículos de motor, para el mejor desenvolvimiento de sus operaciones, según contrato firmado entre las partes, al 31 de mayo del 2016 corresponde el siguiente detalle:

Confisa	20,000.00
---------	-----------

#### **5.- Cuentas a Cobrar empleados:**

Se registra pago anticipado correspondiente al bono vacacional empleado.

#### **6.- Otras cuentas por cobrar:**

Se registra el crédito otorgado por el proveedor por descargo de baterías dañadas realizado por la Institución a la empresa de venta de baterías y el cobro de alquiler local Plaza Luperón.

#### **7.- Adelanto a Órdenes de Compra:**

Se registran los anticipos dados a proveedores de bienes y servicios de acuerdo a condiciones de pago establecidas en contratos u órdenes de compra, los cuales son liquidados al momento de recibir el bien o servicio contratado, el detalle al 31 de mayo del 2016 es el siguiente:

Pro Ambiente J & M, S.A.	163,746.24
Ingeniería y Arquitectura	296,637.94
Inversiones Peyco	<u>119,606.08</u>
	579,990.26

#### **8.- 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

#### **9.- Recursos propios pendientes de transferir:**

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.

## **10.- ACTIVOS FIJOS:**

Se registran las propiedades y bienes tangibles destinados a servir a las operaciones de la Institución. Ver detalle en Transparencia/ Finanzas y Contabilidad/Activos fijos.

## **11.- ACTIVOS INTANGIBLES:**

Se registran las licencias y software utilizados en nuestros sistemas de información.

## **GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO:**

### **12.- Depósitos y Fianzas en Garantía:**

Son los depósitos por alquileres de locales dado en garantía y las fianzas en contratos de Servicios, Luz, Agua, etc., al 31 de mayo del 2016 el detalle es el siguiente:

Miledy Alt. Suarez Castillo	Colecturía Cotuí	155,517.24
Francisco Doñe Encarnación	Estafeta Villa Altigracia	14,000.00
Constructora Elam	Adm. Zona Oriental	1,799,875.77
Adela Lora Kery	Colecturía Las Terrenas	24,000.00
Ramón Isidro Rosario	Adm. La Romana	42,000.00
Marino Antonio Ramírez	Vivienda Adm. El Seybo	22,222.22
Roberto Leonel Taveras Salcedo	Adm. Higuey	365,050.96
Constructora Mar, S.A.	Adm. Santiago	1,000,000.00
Leonardo, S.A.	CF. Máximo Gómez	533,699.67
Omar Ramírez	Estafeta Villa Altigracia	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	Adm. Nagua	13,333.34
Haina International Terminal	Estafeta Haina	109,620.00
Antares del Caribe	Galería 360	78,412.86
Bettina Alexandra Goyco	Vivienda La Romana	60,000.00
Sixto Rafael Sánchez	Vivienda Nagua	180,000.00
Juan Ramón Astacio Romero	Vivienda El Seybo	45,000.00
Antonio Fernández García	Vivienda Puerto Plata	105,000.00
Dionisio de los Santos	Vivienda Azua	60,000.00
Thania Miguelina Rodríguez	Vivienda Mao	44,000.00
Carmen Luisa Suarez	Local planta Cotuí	19,500.00
Cia. Dom. de Hipermercados	Carrefour	77,728.01
<b>FIANZAS</b>		
Compañía de Luz de 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
<b>OTROS</b>		
G4 Solutions	Fondo venta tarjeta turista	<u>12,810.00</u>
		<b>9,776,368.98</b>

### **13.- Edificación en Proceso:**

Se registran avances dados a contratistas de obras de infraestructura llevadas a cabo en las diferentes localidades de la DGII, al 31 de mayo del 2016, la misma se compone como sigue:

Lockhart Ingenieros y Arq.	4,860,215.88	Reforzamiento estructural Edif. 30 de marzo
----------------------------	--------------	---

### **14.- Inventario:**

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. Ver detalle en Transparencia / Finanzas y Contabilidad/ Inventario.

### **PASIVO CORRIENTE:**

#### **15.- Cuentas por Pagar Proveedores:**

Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores de la DGII, al 31 de mayo del 2016 se compone de la manera siguiente:

#### **ALQUILERES**

Inversiones Hani, S.A.	872,117.28
Marino Antonio Ramírez Pelegrin	21,651.37
Simón Bolívar Belliard	211,500.00
Ysidra Reynoso Martínez	23,035.22
Compañía Dominicana de Hipermercados CHD,	45,880.00
Zona Franca Multimodal Caucedo, S.A.	34,447.03
Metro Servicios Turísticos, S.A.	30,600.00

#### **ACONDICIONADORES DE AIRE**

Víctor García Aire Acondicionado, C. por A.	55,000.00
---	-----------

#### **AGUA**

Corp. Acueducto y Alcant. de Sto. Dgo.	15,286.00
Agua Planeta Azul, C. por A.	16,150.00

#### **BANCOS COMERCIALES**

Consorcio de Tarjetas Dominicanas, S.A.	254,022.77
Banco Popular Dominicano, C. por A.	90.00

#### **COMPUTADORAS, ASCESORIOS**

Unidad Tecnológica Dominicana, SRL	78,307.16
Inheltek, SRL	157,294.00

#### **COMPAÑÍAS TELEFONICAS**

Compañía Dominicana de Teléfonos, C. por A	3,350,190.50
--	--------------

#### **CONFECCIONES EN GRAL**

Confecciones Iris, S.A.	19,116.00
-------------------------	-----------

#### **EMPRESAS E ING. CONSTRUCTORES**

Lidio Montero Encarnación	108,048.99
Inversiones Peyco, SRL	453,235.60

#### **ESCUELA, COLEGIOS, INST. Y OTROS**

Teorema C E SRL	793,521.22
-----------------	------------

#### **FERRETERIAS**

Antonio P. Hache & CO, SAS	24,939.96
----------------------------	-----------

FL&M Comercial SRL	26,373.00
La Innovación, C. por A.	18,745.01
Ferretería Popular, C. por A.	184,063.36
<b>FUMIGACION</b>	
Open Clean, S.A	22,296.89
<b>GUARDIANES DE SEGURIDAD</b>	
G4S Cash Solutions, S.A.	456,029.78
<b>IMPRESORAS (IMPRESAS)</b>	
Copel, S.A.	236,122.72
Editora del Caribe, C. por A.	173,924.60
Editora de Formas, S.A.	1,815,411.12
JL Editora, SRL	58,705.00
Nasertec, SRL	256,060.00
<b>MATERIAL GASTABLE</b>	
K O C Office Services, SRL	6,372.00
<b>MATERIALES ELECTRICOS</b>	
Materiales Industriales, S.A.	8,680.79
Grupo Cometa, SAS	59,279.97
<b>MUEBLES Y EQ. DE OFICINA</b>	
OD Dominicana Corp.	184,965.00
<b>NOTARIOS</b>	
Julio Cesar Abreu Reinoso	24,072.00
Ángel Luis Rivera Acosta	16,166.00
Bonnely Benirda Hernández Herrera	41,064.00
Maggie Helen Céspedes Marmolejos	57,348.00
Ibelka Claribel Torres López	56,640.00
<b>OUTSOURCING</b>	
Feed Back Radiografías Mercado S.A.	122,830.36
Multiplicity, SRL	75,325.38
Consultores de Datos del Caribe, SRL	67,934.55
Disa Consulting Dominicana, SRL	69,721.02
Premium Teleservices, S.A.	35,909.60
<b>PRODUCTOS QUIMICOS</b>	
Cary Industrial, C. por A.	1,033,273.03
<b>PERIODICOS Y REVISTAS</b>	
Editora Hoy, C. por A.	505,124.00
Editora Listín Diario, C Por A.	345,216.00
<b>PLANTAS E INVERSORES</b>	
Vinicio Repuestos y Servicios	11,174.60
<b>PUBLICIDAD</b>	
Henry Antonio Montero Pimentel	406,000.00
Jenmarip Publicidad y Eventos SEL	29,500.00
CD Manía, S.A.	28,320.00
Mercedes José García	22,420.00
Editorial CM, SAS	49,560.00
Grupo Diario Libre, S.A.	185,486.79
Investigaciones y Mercado SRL	3,270,199.52
Dircom, S.A.	241,379.28
Chía Diseño y Producción de Espacios	13,432.00
<b>RESTAURANTS, HOTEL,COMIDAS</b>	
Comida Damaris SRL	23,777.00
Angie Porcella Catering, SRL	15,328.20
The Clasic Gourmet H & A, SRL	879,464.92
<b>REPUESTOS PARA VEHICULOS</b>	
Rosendo Casado Gómez	8,024.00
Delta Comercial, C. por A.	65,542.77
Importadora Luxor, SRL	20,043.83

Auto Repuestos Pantera, S.A.	44,368.00
Auto Repuestos Ruddy, C. por A.	5,684.00
<b>SELLOS, PLACAS Y TROFEOS</b>	
GM. Servicio Total de Sellos, S.A.	50,791.02
<b>TALLERES</b>	
Auto Pintura Salomón Contreras, S.A.	2,800.00
Gbr Mitsuzu Services, S.A.	135,254.84
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>18,030,637.05</b>

#### **16.- Cuentas a pagar Indemnizaciones :**

Esta cuenta la conforman pagos reintegrados de prestaciones laborales que no han sido retirados por sus beneficiarios.

#### **17.- 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 31 de mayo del 2016 se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	9,409,268.51
Seguridad Social (Ley 8701)	7,386,583.50
Savica (Seguro de vida)	132,975.00
Otras retenciones de empleados	40,200.00
Ret. ISR persona física	176,390.00
Anticipo ISR	2,879,207.71
Ret. ISR alquiler persona física	42,897.26
Itbis persona jurídica	918,671.08
Itbis Persona física	150,142.07
	<b>21,136,335.13</b>

#### **18.- Cuentas por Pagar Acuerdos Institucionales:**

Se registran las cuentas por pagar a instituciones con acuerdos, como son, el Instituto y Colegio de Contadores, en el que la DGII sirve como intermediario entre el cobro de los impuestos que cobran esas instituciones por los servicios brindados.

#### **19.- Provisión Contratos y Gastos Fijos:**

Registro previo de los compromisos contraídos a través de contratos firmados, cuyas facturas no han sido recibidas al momento del cierre mensual, el detalle al 31 de mayo del 2016 es el siguiente:

<b>ALQUILERES</b>	
Francisco Doñé Encarnación	194,880.00
Asociación Barahona AAPP	1,422,778.50
Luis Radhamés Minier	297,563.33
Antonio Fernández García	84,700.00

Thania M. Rodríguez Jiménez	24,200.00
Víctor Manuel Tavaréz	35,412.67
Ramón Antonio Antigua	299,841.16
Manuel Ramón de La Rosa	31,097.50
Dionisio de Los Santos	20,000.00
Adela Lora	<u>116,820.00</u>
	<b>2,527,293.16</b>

**20.- Fondo en Garantía por Pagar:**

Son retenciones para fines de asegurar cualquier anomalía, falta de entrega, vicios de construcción, etc. Que se estipulan en los contratos con las compañías constructoras y que estarán sujetas a devolución una vez se levanten actas de conformidad de obras por los supervisores a cargo de la DGII, cuyo detalle al 31 de mayo del 2016 se compone de la manera siguiente:

Gestión Tecnológica	55,884.12
Permi, S.A.	47,837.53
Framlemis Santana	57,572.89
Julio Artemio Zapata	<u>22,125.78</u>
	<b>183,420.32</b>

**21.- Fondo Reembolso Tributarios:**

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios.

**22.- Depósito alquiler locales:**

Registro del pago realizado por los inquilinos de Plaza Luperón, correspondiente al depósito en garantía de los locales alquilados.

**23.- Cuenta a pagar Cuenta Colectora:**

Depósitos pertenecientes a la Cuenta Colectora y depositados por las Administraciones Locales en la cuenta Cobros por Servicios.

**24.- Resultado del Periodo:**

El Resultado del Periodo muestra balance negativo debido a que **RDS273,019,943.56** correspondientes a ingresos presupuestarios del periodo abril-mayo fueron recibidos en el mes de junio.

Rossy Féliz Cornielle  
Enc. Depto. Contabilidad



Vilma A. Pérez Díaz  
Gerente Administrativa y Financiera