



MINISTERIO DE HACIENDA  
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS  
RNC. 4-0150625-4  
"AÑO DE LA INNOVACION Y LA COMPETITIVIDAD"  
Balance General al 31 de octubre 2019  
Valores en RDS

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	1,185,194,932.51
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	539,668,576.71
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	27,070,845.54
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	8,005,590.75
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	32,170,723.23
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	27,880,659.08
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	144,402,336.55
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,964,393,664.37</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,951,355,565.73
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	156,662,029.42
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	41,262,195.52
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>2,149,279,790.67</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>4,113,673,455.04</b>

**PASIVOS Y PATRIMONIO**

**PASIVOS CORRIENTES**

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	90,361,683.35
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	110,147,995.15
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	140,191,071.77
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	456,689,752.25
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>797,390,502.52</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	124,711,671.82
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>922,102,174.34</b>

**PATRIMONIO**

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 16)	752,211,140.50
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	187,586,180.05
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	1,328,244,975.20
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	923,528,984.95
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3,191,571,280.70</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>4,113,673,455.04</b>

  
**Ramón E. Ména**  
Gerente Administrativo y Financiero



  
**Rossy A. Félix 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 31 de octubre 2019  
Valores en RD\$

**INGRESOS CORRIENTES**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	5,700,664,768.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	348,041,457.46
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>6,048,706,225.46</b>

**GASTOS CORRIENTES**


SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	3,618,946,247.03
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	1,086,594,560.98
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	78,902,082.96
DONACIONES (Nota 22)	21,746,745.73
GASTOS FINANCIEROS (Nota 23)	22,716,115.55
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 24)	19,943,367.15
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>4,848,849,119.40</b>

**RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO**  
DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES

1,199,857,106.06  
276,328,121.11

**RESULTADOS NETO DEL PERIODO**

**923,528,984.95**

  
Magin J. Díaz Domínguez  
Director General

  
Ramón E. Mera García  
Gerente Administrativo y Financiero



  
Rossy Félix 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:**  
**31 de octubre 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 31 de octubre 2019 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	518,991.96
Caja Chica	1,445,000.00
Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	885,892,210.07
Cobros por Servicios CPA	225,978.62
Servicios Personales	188,600,172.42
Proyectos Estratégicos	<u>108,512,579.44</u>
	<b>1,185,194,932.51</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	41,826.98
Fondo especial reembolso tributario	531,330,437.83
Fondo reembolso personas físicas	8,001,837.87
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>294,474.03</u>
	<b>539,668,576.71</b>

**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	1,054,835.62
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	5,851,885.08
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>1,098,870.05</u>
	<b><u>8,005,590.75</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.- Fondo Reembolso ISC pendiente por recibir:**

Corresponde a las partidas de reembolsos tributarios por impuesto selectivo a los combustibles 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	81.31
Inventario especies timbradas y valores	9,430,850.27
Inventario de suministro y material gastable	43,389,076.72
Chapas de vehículos	32,392,968.49
Inventario productos Proyectos Estratégicos	55,810,787.76
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,378,572.00</u>
	<b><u>144,402,336.55</u></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 octubre 2019, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	769,876,267.97
Maquinarias y Equipos	1,775,107,843.76
Edificaciones en proceso	<u>88,127,927.88</u>
<b>Total Bienes en Uso</b>	<b>3,195,290,331.27</b>
<b>Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso</b>	<b><u>1,243,934,765.54</u></b>
<b>Total menos Depreciación</b>	<b><u>1,951,355,565.73</u></b>

## 9.- 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>128,798,675.06</u>
Total activos intangibles	<u>156,662,029.42</u>

## 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 octubre 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
Plaza Valverde	Vivienda Adm. Mao	69,200.00
<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>28,594,878.60</b>
<b><u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u></b>		<b><u>12,667,316.92</u></b>
		<b>41,262,195.52</b>

## **PASIVOS CORRIENTES**

### **11.- 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 31 octubre 2019, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	63,286,767.78
Seguridad Social (Ley 87-01)	11,693,662.00
Seguro médico	3,128,454.75
Otras retenciones de empleados	529,137.43
Ret. ISR persona física	515,436.31
Anticipo ISR	7,963,695.09
Ret. ISR alquiler persona física	191,168.69
Itbis persona jurídica	1,477,188.98
Ret. Norma 7-2007	46,948.57
Itbis Persona física	1,238,958.74
Proveedores extranjeros	<u>290,265.01</u>
	<b>90,361,683.35</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 octubre 2019 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	94,326,137.51
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	309,822.97
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	191,700.00
Provisión contratos y gastos fijos	1,502,172.46
Otras provisiones por pagar	12,942,832.00
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	5,796.87
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	<b>110,147,995.15</b>

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

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 octubre 2019 presenta balance de **RDS140,191,071.77**

### **14.- 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**

### **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.

## **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	1,328,244,975.20
Resultado del Periodo	<u>923,528,984.90</u>
<b>Total Patrimonio Institucional</b>	<b>3,191,571,280.65</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	87,572,184.55
Venta de Marbetes	225,226,550.00
Venta de Sellos CPA	179,050.00
Servicio Consultoría Electrónica	650,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>34,413,672.91</u>
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>348,041,457.46</b>

## **GASTOS CORRIENTES**

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

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 31 octubre 2019 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	1,795,209,092.63
Sueldos Personal Contratado	91,320,968.19
Sueldos Personal Pensionado	21,923,272.60
Sueldos Personal de Seguridad	76,942,359.63
Suplencias	680,333.74
Compensación Horas Extraordinarias	6,741,571.80
Viáticos fijos empleados	1,000,000.00
Bono vacacional	133,216,931.82
Regalía pascual	17,666.47
Compensación uso vehículos	117,591,697.26
Incentivos por recaudaciones	705,739,509.75
Prestaciones laborales	89,944,126.71
Contribución seguro de salud	104,498,672.50
Contribución seguro de pensiones	118,261,173.79
Seguro Médico y de Vida	52,999,623.93
Seguro riesgo laboral	13,158,063.07
Incentivos especiales	38,712,333.37
Alimentos y bebidas al personal	37,811,848.16
Uniformes al personal	1,991,645.60
Gastos contratación al personal	10,676,191.09
Capacitación al personal en el país	44,413,459.89
Capacitación al personal en el exterior	38,186,082.27
Actividad aniversario	12,785,399.85
Actividad Día de Reyes	259,111.14
Actividad día de las madres/padres	2,195,112.50
Actividad día de la Mujer	943,730.00
Día de la secretaria	1,337,779.30
Honorarios Consultores	86,372,558.14
Asignación teléfono al personal	10,490,686.57
Otras atenciones al personal	3,525,245.26
<b>Total Servicios personales</b>	<b>3,618,946,247.03</b>

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

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 31 octubre 2019 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	170,453,929.32
Alquiler equipos de transporte	4,525,302.54
Alquiler tierras y terrenos	9,716,476.69
Entrenamiento al contribuyente	5,777,207.98
Bienes muebles no capitalizables	7,879,936.02
Comisiones por recaudaciones en Bancos	50,139,816.50
Administración cobro impuestos tarjeta turismo	4,399,200.60
Servicios de correos/Courier	6,131,280.00
Encuestas y estudios de mercado	2,861,500.00
Actividad lanzamiento de proyectos	98,377.00
Proyecto pasantía estudiantil	1,453,838.10
Seminarios internacionales	1,230,631.20



Relaciones públicas y protocolares	667,628.11
Proyecto Trainee	257,051.40
Responsabilidad Social	665,279.10
Reconocimiento antigüedad	2,865,489.66
Alquiler viviendas Administradores Locales	3,853,956.88
Coro institucional	395,000.00
Juegos gubernamentales	73,600.00
Cargos por servicios bancarios	9,155,465.98
Gastos reuniones ejecutivos	1,759,605.07
Dietas y hospedaje en el país	30,688,040.34
Peajes y parqueos	2,964,459.00
Gastos judiciales	17,793,267.01
Impuestos, derechos y tasas	82,337.60
Mantenimiento edificios	18,746,902.36
Mantenimiento y reparación maquinarias	2,510,562.89
Mantenimiento y reparación vehículos	6,020,972.59
Mantenimiento y reparación equipos oficina	12,197,472.51
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	282,210.01
Seguro responsabilidad civil	794,791.58
Seguros vehículos	6,189,920.88
Seguro contra incendio	12,975,705.13
Servicios de electricidad	58,214,780.20
Servicios de agua	589,031.00
Lavandería	47,905.99
Servicios de residuos sólidos	660,977.62
Servicios externos	11,772,013.25
Publicidad periódicos	18,924,103.82
Servicios de teléfonos	25,628,521.35
Servicios de internet y páginas Web	19,844,293.86
Cuotas y suscripciones	851,233.54
Comunicación interna	1,421,299.38
Línea de Datos	30,905,299.40
Proyecto Marbete	18,812,337.67
Publicidad en Radio	63,679,904.51
Publicidad en Televisión	63,369,660.49
Publicidad en prensa escrita	3,828,179.79
Publicidad en internet	34,243,892.77
Honorarios agencias	6,206,899.74
Brochures, literaturas e información	3,674,875.18
Publicidad letreros y vallas	14,726.40
Patrocinio en eventos	15,418,107.69
Comprobación denuncias	101,699.30
Participación en charlas	64,999.95
Impresoras fiscales	3,659,180.00
Proyecto Tecnología	75,333,044.80
Proyecto Construcciones y Mejoras	49,690,000.81
Proyecto adquisición mobiliarios y equipos	106,978.80
Proyecto placas presidencia	29,682,632.23
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>154,240,767.39</u>
<b>Total Servicios no personales</b>	<b>1,086,594,560.98</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 31 octubre 2019 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	8,922,502.55
Formularios, impresiones	1,286,752.51
Materiales gastables de oficina	17,719,450.37
Especies timbradas y valores	3,029,869.87
Combustibles y lubricantes plantas	3,781,305.17

Combustibles y lubricantes vehículos	12,115,318.15
Útiles menores médicos-quirúrgicos	283,589.71
Útiles de cocina y comedor	210,634.05
Chapa de vehículos	14,746,043.84
Material gastable equipos cómputos	16,340,670.68
Material gastable materia prima	465,946.06
<b>Total materiales y suministros</b>	<b>78,902,082.96</b>

**22- Donaciones & Cuotas internacionales:**

El total de donaciones al 31 octubre 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	12,451,974.90
Contribuciones y patrocinios	717,054.00
	<b>21,746,745.73</b>

**23- Gastos Financieros:**

Registro de los intereses por financiamiento generados del préstamo otorgado por el Banco Interamericano de Desarrollo a través del Ministerio de Hacienda.


**24.- Otros Gastos Institucionales:**

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

Pérdidas cambiarias realizadas	1,664,547.67
Pérdida retiro activos fijos	689,273.06
Proyecto PNUD	17,589,546.42
<b>Total Otros Gastos Institucionales</b>	<b>19,943,367.15</b>

  
**Magín J. Díaz Domingo**  
 Director General



  
**Ramón E. Mena García**  
 Gerente Administrativo y Financiero

  
**Rossy Félix Corniélle**  
 Enc. Depto. Contabilidad