



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"
Balance General al 31 enero 2020
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota1)	1,044,461,983.25
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	449,305,824.68
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	5,487,660.26
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	2,191,417.00
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	54,744,992.49
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	196,460,824.29
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	141,350,676.25
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,894,003,378.22

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,906,561,257.08
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	153,481,887.08
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	38,354,279.37
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,098,397,423.53
TOTAL ACTIVOS	3,992,400,801.75

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	95,414,894.79
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	108,708,735.83
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	228,844,260.42
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	424,618,854.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	857,586,745.04

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	123,160,636.22
TOTAL PASIVOS	980,747,381.26

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)	1,749,546,070.50
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota16)	322,310,029.44
TOTAL PATRIMONIO	3,011,653,420.49
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,992,400,801.75


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero




Rosy A. Félix Corniello
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 enero 2020
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	654,733,146.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	67,899,357.02
TOTAL DE INGRESOS	722,632,503.02

INGRESOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	289,368,975.35
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	72,357,815.53
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	5,326,918.83
DONACIONES (Nota 22)	332,582.41
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 24)	82,583.53
TOTAL DE GASTOS	367,468,875.65

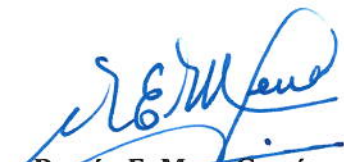
RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	355,163,627.37
-------------------------------	----------------

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

322,310,029.44


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena 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 CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTARIA"

Notas a los Estados Financieros:
31 de enero 2020

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 enero 2020 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	551,471.84
Caja Chica	1,445,000.00
Operativa Recursos Propios	744,743,255.97
Cobros por Servicios CPA	82,205.98
Servicios Personales	189,128,095.02
Proyectos Estratégicos	<u>108,511,954.44</u>
	1,044,461,983.25

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	28,302.18
Fondo especial reembolso tributario	441,526,889.74
Fondo reembolso personas físicas	7,350,427.25
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>400,205.51</u>
	449,305,824.68

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	324,709.22
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	354,250.04
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>1,512,457.74</u>
	<u>2,191,417.00</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.- 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	84.83
Inventario especies timbradas y valores	8,829,890.73
Inventario de suministro y material gastable	45,829,630.67
Chapas de vehículos	29,143,007.60
Inventario productos Proyectos Estratégicos	54,259,752.16
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,288,310.26</u>
	<u>141,350,676.25</u>

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 enero 2020, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	823,265,030.88
Maquinarias y Equipos	1,732,500,106.74
Edificaciones en proceso	<u>35,275,969.22</u>
Total Bienes en Uso	3,153,219,398.50
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,246,658,141.42</u>
Total menos Depreciación	<u>1,906,561,257.08</u>

9.- Bienes intangibles:

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

Licencias	277,221,028.33
Software	18,157,002.10
Menos: Amortización licencia y softwares	137,318,764.16
Total activos intangibles	153,481,887.08

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 enero 2020 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 Ramirez	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	242,752.03
Antonio Fernández García	Vivienda Puerto Plata	105,000.00
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 Capitanelli	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 Caña-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
Yohanny de León Duarte	Vivienda Bonao	104,718.24
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
		28,788,728.87
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>		9,565,550.50
		38,354,279.37

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 de enero 2020, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	63,879,510.14
Seguridad Social (Ley 87-01)	12,105,835.19
Seguro médico	3,433,561.27
Savica (Seguro de Vida)	83,725.00
Otras retenciones de empleados	397,693.86
Ret. ISR persona física	352,422.79
Anticipo ISR	10,596,399.05
Ret. ISR alquiler persona física	202,182.46
Itbis persona jurídica	1,798,216.17
Ret. Norma 7-2007	94,210.16
Ret. Proveedores extranjeros	1,185,836.17
Itbis Persona física	1,082,802.53
Ret. Premios	202,500.00
	95,414,894.79

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 enero 2020 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	82,779,982.78
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	204,581.39
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	87,300.00
Provisión contratos y gastos fijos	22,044,741.18
Otras provisiones por pagar	2,611,856.33
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	15,076.52
Itbis por pagar alquiler	155,487.53
	108,708,735.83

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 de enero 2020 presenta balance de **RDS\$228,844,260.42**

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	1,749,546,070.50
Resultado del Periodo	<u>322,310,029.44</u>
Total Patrimonio Institucional	3,011,653,420.49

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	7,598,973.50
Venta de Marbetes	59,343,500.00
Venta de Sellos CPA	9,700.00
Servicio Consultoría Electrónica	65,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>882,183.52</u>
Total Otros Ingresos	67,899,357.02

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

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

Sueldos Fijos	194,714,028.80
Sueldos Personal Contratado	7,495,094.68
Sueldos Personal Pensionado	2,413,057.00
Sueldos Personal de Seguridad	8,014,775.00
Suplencias	112,211.78
Compensación Horas Extraordinarias	403,491.59
Viáticos fijos empleados	100,000.00
Bono vacacional	10,735,349.75
Regalía pascual	6,572.00
Compensación uso vehículos	12,265,525.47
Incentivos por recaudaciones	37,307,689.18
Prestaciones laborales	686,779.09
Contribución seguro de salud	1,128,784.30
Contribución seguro de pensiones	1,096,433.14
Seguro Médico y de Vida	296,227.84
Seguro riesgo laboral	92,444.59
Alimentos y bebidas al personal	3,817,957.35
Capacitación al personal en el país	1,198,293.87
Capacitación al personal en el exterior	1,416,719.48
Actividad Navidad	365,764.56
Honorarios Consultores	4,902,823.60
Asignación teléfono al personal	38,900.60
Otras atenciones al personal	760,051.68
Total Servicios personales	289,368,975.35

20.- Servicios no personales:

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

Alquiler de edificios y locales	20,220,350.61
Alquiler equipos de transporte	938,798.51
Alquiler tierras y terrenos	1,041,161.26
Entrenamiento al contribuyente	95,000.00
Bienes muebles no capitalizables	9,514.01
Comisiones por recaudaciones en Bancos	37,563.75
Relaciones públicas y protocolares	727,275.01
Responsabilidad Social	12,980.00
Alquiler viviendas Administradores Locales	266,759.08
Juegos gubernamentales	6,000.00
Cargos por servicios bancarios	1,222,405.14
Gastos reuniones ejecutivos	264,591.40
Dietas y hospedaje en el país	870,428.47
Peajes y parqueos	252,030.00
Gastos judiciales	879,410.00
Impuestos, derechos y tasas	9,945.00
Mantenimiento edificios	761,502.60
Mantenimiento y reparación vehículos	486,338.48
Mantenimiento y reparación equipos oficina	475,038.79
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	50,268.00

Seguro responsabilidad civil	823,238.00
Seguros vehiculos	6,138,052.74
Seguro contra incendio	17,916,507.41
Servicios de agua	31,187.00
Servicios de residuos sólidos	67,347.00
Publicidad periódicos	2,084,894.32
Servicios de teléfonos	909,531.08
Servicios de internet y páginas Web	1,476,773.33
Cuotas y suscripciones	16,050.00
Línea de Datos	1,897,557.75
Proyecto Marbete	2,444,841.22
Publicidad en Radio	94,400.00
Publicidad en Televisión	1,026,600.00
Publicidad en internet	610,256.52
Honorarios agencias	207,575.43
Brochures, literaturas e información	708,608.88
Proyecto Tecnología	3,614,094.55
Proyecto Construcciones y Mejoras	3,211,356.62
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>451,583.57</u>
Total Servicios no personales	72,357,815.53

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 enero 2020 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	778,068.54
Materiales gastables de oficina	1,436,396.48
Combustibles y lubricantes plantas	148,455.20
Combustibles y lubricantes vehiculos	1,216,919.28
Útiles menores médicos-quirúrgicos	9,443.47
Útiles de cocina y comedor	54,840.42
Material gastable equipos cómputos	1,643,779.16
Material gastable materia prima	<u>39,016.28</u>
Total materiales y suministros	5,326,918.83

22- Donaciones & Cuotas internacionales:


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

Programa de Becas	<u>332,582.41</u>
	332,582.41

24.- Otros Gastos Institucionales:

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

Pérdidas cambiarias realizadas	<u>82,583.53</u>
Total Otros Gastos Institucionales	82,583.53


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rosy Feliz Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad