



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

"AÑO DE LA CONSOLIDACION DE LA SEGURIDAD ALIMENTICIA"
Balance General al 30 de junio 2020
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	827,149,195.72
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS REEMBOLSOS (Nota 2)	432,745,457.90
DISPONIBILIDAD FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	100,854,748.30
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	4,277,988.51
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	8,854,780.68
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	294,916,942.54
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	172,610,859.86
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,841,409,973.51

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,841,025,620.44
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	217,536,824.21
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	40,086,281.27
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,098,648,725.92
TOTAL ACTIVOS	3,940,058,699.43

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	54,935,625.98
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	108,869,588.24
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	405,661,690.33
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	425,006,361.49
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	994,473,266.04

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	121,141,047.98
TOTAL PASIVOS	1,115,614,314.02

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)	1,751,891,396.75
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	132,755,668.11
TOTAL PATRIMONIO	2,824,444,385.41
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,940,058,699.43


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero




Rossy A. Féliz Cornielle
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 30 de junio 2020
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	3,093,646,974.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	<u>135,562,667.80</u>
TOTAL DE INGRESOS	3,229,209,641.80

INGRESOS CORRIENTES


SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	2,032,048,498.38
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	810,942,122.62
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	33,359,023.40
DONACIONES (Nota 22)	11,994,038.60
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	<u>5,998,226.52</u>
TOTAL DE GASTOS	2,894,341,909.52

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO

DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	334,867,732.28
	<u>202,112,064.17</u>

RESULTADOS NETO DEL PERIODO

132,755,668.11


Ramón E. Meza 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:
30 de junio 2020

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. Al 30 de junio 2020, el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Caja General	532,503.53
Caja Chica	1,445,000.00
Operativa Recursos Propios	634,002,573.99
Cobros por Servicios CPA	256,037.57
Servicios Personales	82,402,001.19
Proyectos Estratégicos	<u>108,511,079.44</u>
	<u>827,149,195.72</u>

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	26,650.86
Fondo especial reembolso tributario	418,267,098.62
Fondo reembolso personas físicas	14,188,315.68
Fondo reembolso tarjeta turista	<u>263,392.74</u>
	<u>432,745,457.90</u>

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, alquileres locales , anticipo a proveedores y empleados, según el siguiente detalle:

Cuentas a cobrar consultorías electrónicas	20,000.00
Cuentas a cobrar empleados	34,566.04
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	1,884,847.36
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>2,338,575.11</u>
	<u>4,277,988.51</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	145.79
Inventario especies timbradas y valores	15,564,134.41
Inventario de suministro y material gastable	55,584,581.57
Chapas de vehículos	38,356,822.52
Inventario productos Proyectos Estratégicos	59,590,163.92
Inventario materia prima de imprenta	<u>3,515,011.65</u>
	<u>172,610,859.86</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 30 de junio 2020, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	823,265,030.88
Maquinarias y Equipos	1,749,056,274.88
Edificaciones en proceso	<u>87,392,374.13</u>
Total Bienes en Uso	<u>3,221,891,971.55</u>
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,380,866,351.11</u>
Total menos Depreciación	<u>1,841,025,620.44</u>

9.- Bienes intangibles:

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

Licencias	364,918,449.86
Software	29,560,227.57
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>176,941,853.22</u>
Total activos intangibles	<u>217,536,824.21</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 30 de junio 2020 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
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 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
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 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	323,325.00
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
Yohanny de León Duarte	Vivienda Bonao	104,718.24
Antares del Caribe	Adm. Los Próceres	2,951,663.66
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		<u>419,293.75</u>
		31,780,384.19
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>		<u>8,305,897.08</u>
		<u>40,086,281.27</u>

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 30 de junio 2020, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	21,614,450.68
Seguridad Social (Ley 87-01)	12,278,626.47
Seguro Medico	3,476,934.65
Otras retenciones de empleados	127,299.22
Ret. ISR persona física	273,079.20
Anticipo ISR	12,187,569.34
Ret. ISR alquiler persona física	504,826.30
Itbis persona jurídica	3,093,655.67
Ret. Norma 7-2007	1,172.41
Itbis Persona física	<u>1,378,012.04</u>
	<u>54,935,625.98</u>

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 30 de junio 2020 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	99,640,851.85
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	203,391.27
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	42,210.00
Provisión contratos y gastos fijos	5,275,023.02
Otras provisiones por pagar	2,378,415.43
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Fondo por pagar Codia	187.17
Cuentas por pagar Colectora	463,306.09
ITbis por pagar	<u>56,493.31</u>
	<u>108,869,588.24</u>

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 30 de junio 2020 presenta balance de **RDS405,661,690.33**

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	1,751,891,396.75
Resultado del Periodo	<u>132,755,668.11</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>2,824,444,385.41</u>

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	31,348,904.60
Venta de Marbetes	99,184,000.00
Venta de Sellos CPA	29,930.00
Servicio Consultoría Electrónica	390,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>4,609,833.20</u>
Total Otros Ingresos	<u>135,562,667.80</u>

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 30 de junio 2020 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	1,186,216,733.18
Sueldos Personal Contratado	39,033,259.47
Sueldos Personal Pensionado	15,932,289.11
Sueldos Personal de Seguridad	48,450,958.33
Suplencias	308,032.32
Compensación Horas Extraordinarias	2,863,150.90
Viáticos fijos empleados	600,000.00
Bono vacacional	77,896,815.05
Regalía pascual	6,572.00
Compensación uso vehículos	75,403,000.04
Incentivos por recaudaciones	282,091,196.96
Prestaciones laborales	22,856,805.30
Contribución seguro de salud	65,725,871.33
Contribución seguro de pensiones	72,963,092.75
Seguro Médico y de Vida	29,755,620.44
Seguro riesgo laboral	8,511,970.36
Alimentos y bebidas al personal	15,884,972.76
Gastos contratación al personal	3,461,911.20
Capacitación al personal en el país	12,994,154.78
Capacitación al personal en el exterior	6,789,334.80
Actividad Navidad	368,293.86
Honorarios Consultores	55,785,292.74
Asignación teléfono al personal	6,036,789.27
Otras atenciones al personal	2,112,381.43
Total Servicios personales	<u>2,032,048,498.38</u>

20.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 30 de junio 2020 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	114,854,817.68
Alquiler equipos de transporte	5,240,508.45
Alquiler tierras y terrenos	6,399,368.01
Entrenamiento al contribuyente	634,978.42
Bienes muebles no capitalizables	3,038,841.62
Comisiones por recaudaciones en Bancos	16,283,078.25
Administración cobros impuestos	703,091.20
Servicios correos/ Couriers	2,081,218.82
Encuestas y estudios de mercado	2,169,130.28
Seminarios internacionales org. Localmente	428,599.60
Proyecto pasantía estudiantil	11,705.60
Relaciones públicas y protocolares	740,075.01
Actividad día de la Mujer	986,008.00
Responsabilidad Social	138,133.90
Alquiler viviendas Administradores Locales	2,278,145.15
Juegos gubernamentales	21,000.00
Cargos por servicios bancarios	5,233,623.65
Gastos reuniones ejecutivos	504,430.40
Dietas y hospedaje en el país	7,202,714.59
Peajes y parqueos	727,871.00
Gastos judiciales	4,341,686.23
Impuestos, derechos y tasas	23,349.00

Mantenimiento edificios	9,267,310.99
Mantenimiento y reparación equipos	624,957.96
Mantenimiento y reparación vehículos	2,222,438.97
Mantenimiento y reparación equipos oficina	5,177,241.61
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	381,435.00
Seguro responsabilidad civil	823,238.00
Seguros vehículos	6,138,052.74
Seguro contra incendio	17,916,507.41
Servicios electricidad	28,167,354.86
Servicios de agua	307,746.00
Servicios de residuos sólidos	405,701.70
Jornales en operaciones diversas	238,395.00
Servicios externos	118,571,512.54
Publicidad periódicos	15,289,728.09
Servicios de teléfonos	13,867,618.67
Servicios de internet y páginas Web	11,644,329.60
Cuotas y suscripciones	419,605.56
Textos de enseñanza	58,500.00
Línea de Datos	23,437,469.91
Proyecto Marbete	8,271,744.38
Publicidad en Radio	44,723,708.85
Publicidad en Televisión	52,588,517.32
Publicidad en prensa escrita	513,182.58
Publicidad en internet	9,873,395.10
Honorarios agencias	1,541,669.72
Brochures, literaturas e información	1,310,564.64
Patrocinio en eventos	11,020,562.50
Comprobación denuncias	33,542.65
Impresoras fiscales	991,200.00
Proyecto Tecnología	33,720,043.34
Proyecto Construcciones y Mejoras	24,422,833.41
Proyecto Placa Presidencia	2,019,588.24
Mantenimiento y renovación Licencias	<u>190,910,050.42</u>
Total Servicios no personales	<u>810,942,122.62</u>

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, 30 de junio 2020 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	6,157,668.87
Formularios e impresiones	112,773.13
Materiales gastables de oficina	5,381,664.79
Especies timbradas y valores	1,527,728.10
Combustibles y lubricantes plantas	1,903,933.73
Combustibles y lubricantes vehiculos	4,381,879.90
Productos y Útiles defensa y seguridad	475,534.42
Útiles menores médicos-quirúrgicos	3,378,921.74
Útiles de cocina y comedor	401,862.73
Chapa de vehículos	4,159,339.84
Material gastable equipos cómputos	5,413,645.17
Material gastable materia prima	<u>64,070.98</u>
Total materiales y suministros	<u>33,359,023.40</u>

22- Donaciones & Cuotas internacionales:

El total de donaciones al 30 de junio 2020 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones	7,800,000.00
Cuotas internacionales	1,231,537.20
Programa de Becas	1,462,501.40

Contribuciones y Patrocinios
Total Donaciones & Cuotas internacionales

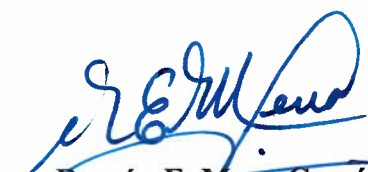
1,500,000.00
11,994,038.60

23.- Otros Gastos Institucionales:

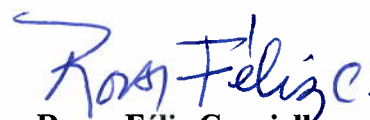
Al 30 de junio 2020 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	1,197,457.32
Proyecto PNUD	<u>4,800,769.20</u>
Total Otros Gastos Institucionales	<u>5,998,226.52</u>


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rossy Féliz Corniellé
Enc. Depto. Contabilidad