REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
## AL 31 DE AGOSTO DE 2022
(Valores en RD$)

## ACTIVOS

### Nota 7

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El Efectivo en Caja y Banco lo conforman los balances conciliados en las cuentas bancarias de la DNCD en el Banco de Reservas de la República Dominicana, más los balances en Caja Chica, al 31 de agosto de 2022.
Corresponde al siguiente detalle:

| | 2022 |
|---|---|
| **Cuentas Corrientes Bco de Reservas:** | |
| Cuenta No.010-391857-4 | 70,741,431.91 |
| Cuenta No.240-012653-9 | 440,080.86 |
| Cuenta No.010-251878-5 | 22,075.58 |
| Cuenta No.030-007770-0 | 286.80 |
| Cuenta No.314-000126-8 | 208,112.70 |
| **Total Cuentas Corrientes** | **71,411,987.85** |
| Cuentas de Ahorro Dólares 010-001668-6 | - |
| Caja Chica | 275,000.00 |
| **Total Disponibilidad** | **71,686,987.85** |
| | |
| **Relación de Cajas Chicas** | |
| Servicios Especiales | 200,000.00 |
| Dirección de Equipos y Transporte | 30,000.00 |
| Dirección Seguridad Interna | 15,000.00 |
| Dirección del CICC | 30,000.00 |
| **Total Cajas Chicas** | **275,000.00** |

### Nota 8

| **INVENTARIOS** | **2022** |
|---|---|
| Se registran las mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la institución, así como, los formularios para la venta de medicamentos controlados. | |
| Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo) | 863,251.91 |
| **Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)** | **863,251.91** |

DIRECCION NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS
DIRECCION FINANCIERA
CONTABILIDAD
Santo Domingo, R.D.

### Nota 9

| **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** | **2022** |
|---|---|
| Se registran los depósitos dados en garantía por concepto de alquiler de las dependencias que alojan los miembros de esta DNCD, en todo el teritorio nacional. | |
| Otras cuentas por cobrar - Banco | 0.00 |
| Gastos Pagados por Adelantado | 717,883.51 |
| Seguros Generales | 0.00 |
| Depósitos en Garantía | 1,832,900.00 |
| **Total Gastos Pagados por Adelantado** | **2,550,783.51** |
| **Total Otros Activos Corrientes** | **2,550,783.51** |

## Nota 10

| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 2022 |
|---|---|
| Se registran las propiedades y bienes tangibles (Activos Fijos) de esta DNCD, destinados a servir a las operaciones, menos su Depreciación Acumulada. | |
| Activos Fijos | 1,294,679,155.51 |
| Activos Fijos por Reclasificar | 557,441.24 |
| Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software) | 143,065,036.12 |
| **Menos:** Depreciación Acumulada | **(979,444,953.03)** |
| **Sub-Total** | **458,856,679.84** |
| Corresponde a las propiedades en terrenos 1,418.36 M2 (Cert. Tit. No.2007-1414) y mejoras realizadas a las inspectorías de San Pedro de Macoris, Monte Plata, y Bayahibe, Santiago, Sede Central, Salón Multiuso, Sala de Prensa, Relaciones Públicas, CICC, Canina Bonao, Apoyo Tecnológico de la DNCD. Construcción de la Unidad de Reacción Táctica (URT) y construcción de los Pabellones de Oficiales y Alistados. | |
| Terrenos Urbanos sin Mejoras | 102,156,800.00 |
| Más : | |
| Mejoras | 79,563,367.15 |
| Construcciones por Concesiones de Bienes de Uso | 0.00 |
| **Menos:** Depreciación Acumulada Mejoras | **(8,688,336.63)** |
| **Sub-Total** | **173,031,830.52** |
| **TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** | **631,888,510.36** |

# PASIVOS

## Nota 11

| CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO | 2022 |
|---|---|
| Las conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores de la DNCD, y otros compromisos enviados a Deuda Pública los cuales a la fecha aun no han sido descargados y retornados a la Institución. | |
| Sueldos y Retenidos por Pagar | 273,642.74 |
| Cuentas por Pagar Corto Plazo | 7,036,823.96 |
| Deducciones y Retenciones por Pagar | 96,649.30 |
| **Total Cuenta por Pagar** | **7,407,116.00** |
| **Deducciones y Retenciones por Pagar** | |
| Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros. | |
| Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional) | 23,223,180.50 |
| **Total Retenciones por Pagar** | **23,223,180.50** |
| **Total Cuenta por Pagar Corto Plazo** | **30,630,296.50** |

## Nota 12

| CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO | 2022 |
|---|---|
| Las conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores de la DNCD, y otros compromisos enviados a Deuda Pública, los cuales a la fecha aún no han sido descargados y retornados a la Institución. | |
| Deuda Pública | 1,033,845.21 |
| **Total Cuenta por Pagar Largo Plazo** | **1,033,845.21** |

# CAPITAL

## Nota 13

| ACTIVOS NETOS / PATRIMONIO | 2022 |
|---|---|
| Se establece el Capital Patrimonial con el levantamiento de los activos adquridos a inicio de la conformación de la institución. Este levantamiento produjo la incorporación de activos dando paso al ajuste del 2016 por el monto de **RD$25,481,444.10** que sumados a capital patrimonial inicial de **RD$54,623,341.18**, nos da el Capital Patrimonial de **RD$80,104,785.28**, que se presenta en el año 2017. | |
| Patrimonio Institucional | 80,104,785.28 |
| Ajuste al Patrimonio por Incorporación de Activos Fijos | - |
| Resultado Períodos Anteriores | 619,970,880.06 |
| Resultado del Período | (24,750,273.42) |
| **Total Patrimonio** | **675,325,391.92** |

# INGRESOS

## Nota 14

| RECARGOS Y OTROS INGRESOS | 2022 |
|---|---|
| Se registran los ingresos recibidos de terceros por concepto de descuentos a miembros por pérdida de propiedades, multas por comportamiento, decomisos por lavado de activo, venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros. | |
| **Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)** | **378,410.00** |

## Nota 15

| TRANSFERENCIAS Y DONACIONES | 2022 |
|---|---|
| Corresponden a las transfencias de Capital recibidas del Gobierno Central, para cubrir gastos de sueldos y gastos corrientes de la institución. | |
| Asignación para Gastos de Sueldos Fijos | 104,485,625.35 |
| Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes) | 21,504,403.00 |
| **Sub-total Transferencias y Donaciones** | **125,990,028.35** |
| **Otras Instituciones Públicas *** | - |
| **Total Transferencias y Donaciones** | **125,990,028.35** |

## Nota 16

| RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS | 2022 |
|---|---|
| **Otros Ingresos :** | |
| Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL) | 68,585.00 |
| Ingresos por Multas | 24,740.58 |
| Ingresos por Contribuciones | 182,700.00 |
| Ingresos por Pérdida de Propiedad | 25,552.74 |
| Otros Ingresos | 368,833.80 |
| **Total Recargos, Multas y Otros Ingresos** | **670,412.12** |

# GASTOS

## Nota 17

| SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS | 2022 |
|---|---|
| Registro de los gastos en que incurre la institución por concepto de remuneraciones y/o compensaciones a su personal. | |
| Sueldos a Empleados Fijos | 77,254,655.98 |
| Sueldos de Personal Nominal | 8,055.30 |
| Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional) | 15,982,000.00 |
| Compensación por Gastos de Alimentación | 3,012,655.00 |
| Compensación Servicios de Seguridad | - |
| Incentivo por Rendimiento Individual | 101,500.00 |
| Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial | 7,757,400.00 |
| Gastos de Representación en el País | 314,060.75 |
| **Sub-total** | **104,430,327.03** |
| Contribuciones al Seguro de Salud | 1,743,857.16 |
| Contribución al Seguro de Riesgo Laboral | 270,561.52 |
| **Sub-total** | **2,014,418.68** |
| **Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados** | **106,444,745.71** |

## Nota 18

| SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS | 2022 |
|---|---|
| Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD.<br>Estos están conformados de la manera siguiente: | |
| Teléfono Local | 1,663,429.93 |
| Servicios de Internet y Televisión por Cable | 624,836.91 |
| Electricidad no Cortable | 2,975,996.65 |
| Agua | 16,652.00 |
| Recolección de Residuos Sólidos | 1,930.00 |
| Compensación Servicios de Seguridad | 350,000.00 |
| Publicidad y Propaganda | 169,035.00 |
| Viáticos Dentro del País | 669,700.00 |
| Pasajes y Gastos de Transporte | 48,000.00 |
| Alquileres y Rentas de Edificiones y Locales | 1,298,561.76 |
| Seguro de Bienes Muebles | 4,965.51 |
| Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | 2,234,125.12 |
| Servicios de Informática y Sistemas Computarizados | 6,000.00 |
| Otros Gastos por Indemnizaciones y Compensaciones | 155,609.36 |
| Servicios de Alimentación | 3,267,710.00 |
| **Total Contratación de Servicios** | **13,486,552.24** |

## Nota 19

| SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO | 2022 |
|---|---|
| Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente: | |
| Alimentos y Bebidas para Personas | 100,760.00 |
| Alimentos para Animales | 415,360.00 |
| Prendas y Accesorios de Vestir | 3,662,175.95 |
| Calzados | 396,869.40 |
| Papel y Cartón | 109.95 |
| Productos de Artes Gráficas | 902,700.00 |
| Plástico | 6,262.05 |
| Productos Metálicos | 4,225.46 |
| Gasolina | 3,493,817.51 |
| Gasoil | 1,580,421.89 |
| Gas GLP | 4,500.00 |
| Aceites y Grasas | 15,840.90 |
| Lubricantes | 60,734.37 |
| Otros Combustibles | 132,034.50 |
| Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas | 1,050.00 |
| Útiles y Materiales de Limpieza e Higiene | 150.00 |
| Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática | 248,399.99 |
| Útiles Menores Médico Quirúrgicos o de Laboratorio | 203,464.07 |
| Productos y Útiles Diversos | 782,523.57 |
| **Total Suminsitro y Materiales para Consumo** | **12,011,399.61** |

## Nota 20

| GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION | 2022 |
|---|---|
| Gasto de Depreciación | 18,608,836.18 |
| **Total Gastos de Depreciación y Amortización** | **18,608,836.18** |

## Nota 21

| SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS | 2022 |
|---|---|
| Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros. | |
| Ayudas y Donaciones Programadas a Hogares y Personas | 162,509.30 |
| Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas | 150,000.00 |
| Becas Nacionales | 55,927.53 |
| Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro | 145,550.00 |
| Transferencias Corrientes Ocasionales a Asociaciones sin Fines de Lucro | 354,000.00 |
| Aportes de Capital al Sector Público no Financiero | 160,000.00 |
| **Total Subvenciones y Otros Pagos** | **1,027,986.83** |

## Nota 22

| GASTOS FINANCIEROS | 2022 |
|---|---|
| Comisiones y Gastos | 209,603.32 |
| **Total Gastos Financieros** | **209,603.32** |

**Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD.**