



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
(Valores en RD\$)

ACTIVOS

Nota 7

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

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 30 de septiembre de 2022.

Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2022</u>
Cuentas Corrientes Bco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	61,580,167.02
Cuenta No.240-012653-9	677,127.03
Cuenta No.010-251878-5	21,750.58
Cuenta No.030-007770-0	47.40
Cuenta No.314-000126-8	442,606.44
Total Cuentas Corrientes	<u>62,721,698.47</u>
Cuentas de Ahorro Dólares 010-001668-6	-
Caja Chica	275,000.00
Total Disponibilidad	<u>62,996,698.47</u>
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	<u>275,000.00</u>

Nota 8

INVENTARIOS

Se registran las mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la institución, así como, los formularios para la venta de medicamentos controlados.

	<u>2022</u>
Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,435,113.04
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	<u>1,435,113.04</u>

Nota 9

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Se registran los depósitos dados en garantía por concepto de alquiler de las dependencias que alojan los miembros de esta DNCD, en todo el territorio nacional.

	<u>2022</u>
Otras cuentas por cobrar - Banco	0.00
Gastos Pagados por Adelantado	717,883.51
Seguros Generales	8,250,037.97
Depósitos en Garantía	1,898,900.00
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u>10,866,821.48</u>
Total Otros Activos Corrientes	<u>10,866,821.48</u>

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	1,295,277,498.53
Activos Fijos por Reclasificar	1,021,476.72
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	143,116,168.11
Menos: Depreciación Acumulada	(997,865,541.73)
Sub-Total	441,549,601.63

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 Bona, Apoyo Tecnológico de la DNCD. Construcción de la Unidad de Reacción Táctica (URT) y construcción de los Pabellones de Oficiales y Alistados.

2.6.9.3.01	Terrenos Urbanos sin Mejoras	102,156,800.00
	Más :	
2.6.9.3.02	Mejoras	79,563,367.15
	Construcciones por Concesiones de Bienes de Uso	0.00
	Menos: Depreciación Acumulada Mejoras	(8,829,303.60)
	Sub-Total	172,890,863.55
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	614,440,465.18

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	241,315.28
Cuentas por Pagar Corto Plazo	11,732,624.80
Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo	5,567.37
Deducciones y Retenciones por Pagar	96,649.30
Total Cuenta por Pagar	12,076,156.75

Deducciones y Retenciones por Pagar

Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.

2.4.1.1.05	Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	23,745,823.10
	Total Retenciones por Pagar	23,745,823.10
	Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	35,821,979.85

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 adquiridos 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	595,220,606.64
Resultado del Período	(22,442,118.81)
Total Patrimonio	652,883,273.11

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)	390,000.00

Nota 15

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2022
Corresponden a las transferencias de Capital recibidas del Gobierno Central, para cubrir gastos de sueldos y gastos corrientes de la institución.	
2.1.1.1.01 Asignación para Gastos de Sueldos Fijos	104,485,625.35
2.4.9.1.03 Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	18,848,990.00
Donaciones Corrientes de Organismos Internac. (Embajada EE.UU.)	164,470.00
Sub-total Transferencias y Donaciones	123,499,085.35
Otras Instituciones Públicas *	-
Total Transferencias y Donaciones	123,499,085.35

Nota 16

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2022
Otros Ingresos :	
Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL)	180,469.68
Ingresos por Multas	67,877.49
Ingresos por Contribuciones	-
Ingresos por Pérdida de Propiedad	30,218.74
Otros Ingresos	868,386.78
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	1,146,952.69

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.		
2.1.1.1.01	Sueldos a Empleados Fijos	78,752,104.63
2.1.1.2.04	Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,082,000.00
2.1.1.2.08	Empleados Temporales	86,997.17
2.1.2.2.01	Compensación por Gastos de Alimentación	3,158,055.00
2.1.2.2.05	Compensación Servicios de Seguridad	350,000.00
2.1.2.2.06	Incentivo por Rendimiento Individual	101,500.00
2.1.2.2.13	Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	7,800,770.00
2.1.3.2.01	Gastos de Representación en el País	37,488.08
Sub-total		106,368,914.88
2.1.5.1.01	Contribuciones al Seguro de Salud	1,809,269.96
2.1.5.3.01	Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	280,710.65
Sub-total		2,089,980.61
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados		108,458,895.49

Nota 18

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS		2022
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD.		
Estos están conformados de la manera siguiente:		
2.2.1.3.01	Teléfono Local	1,607,199.53
2.2.1.5.01	Servicios de Internet y Televisión por Cable	614,326.45
2.2.1.6.02	Electricidad no Cortable	2,867,881.56
2.2.1.7.01	Agua	14,134.00
2.2.1.8.01	Recolección de Residuos Sólidos	1,925.00
2.2.2.2.01	Impresión, Encuadernación y Rotulación	667.84
2.2.3.1.01	Viáticos Dentro del País	528,504.80
2.2.3.2.01	Viáticos Fuera del País	29,395.47
2.2.4.1.01	Pasajes y Gastos de Transporte	44,000.00
2.2.5.1.01	Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	738,177.14
2.2.6.2.01	Seguro de Bienes Muebles	47,241.00
2.2.7.1.01	Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	561,176.99
2.2.7.2.06	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	27,441.74
2.2.8.7.04	Servicios de Capacitación	32,308.50
2.2.8.7.05	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	6,000.00
2.2.8.9.04	Otros Gastos por Indemnizaciones y Compensaciones	16,214.55
2.2.9.2.01	Servicios de Alimentación	3,187,200.00
2.2.9.2.03	Servicios de Catering	120,714.00
Total Contratación de Servicios		10,444,508.57

Nota 19

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO		2022
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento.		
Estos están Conformados de la manera siguiente:		
2.3.1.1.01	Alimentos y Bebidas para Personas	30,000.00
2.3.2.2.01	Acabados Textiles	29,600.00
2.3.2.3.01	Prendas y Accesorios de Vestir	135,000.00
2.3.3.2.01	Papel y Cartón	190.00
2.3.3.3.01	Productos de Artes Gráficas	159,300.00
2.3.3.4.01	Libros, Revistas y Periódicos	75,000.00
2.3.5.4.01	Artículos de Caucho	1,770.00
2.3.5.5.01	Plástico	2,156,919.00
2.3.6.2.01	Productos de Vidrio	230.01
2.3.6.3.06	Productos Metálicos	11,919.44
2.3.6.4.04	Piedra, Arcilla y Arena	750.00
2.3.7.1.01	Gasolina	3,641,434.40

2.3.7.1.02	Gasoil	1,727,443.00
2.3.7.1.04	Gas GLP	20,664.00
2.3.7.1.05	Aceites y Grasas	1,585.00
2.3.7.1.06	Lubricantes	534,363.33
2.3.7.2.05	Insecticidas, Fumigantes y Otros	150.00
2.3.7.2.06	Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	1,825.00
2.3.7.2.99	Otros Productos Químicos y Conexos	495.00
2.3.9.2.01	Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	731,397.00
2.3.9.6.01	Productos Eléctricos y Afines	1,730.54
Total Suministro y Materiales para Consumo		9,261,765.72

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2022
Gasto de Depreciación	18,561,555.67
Total Gastos de Depreciación y Amortización	18,561,555.67

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2022
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
2.4.1.2.01 Ayudas y Donaciones Programadas a Hogares y Personas	0.01
2.4.1.4.01 Becas Nacionales	17,940.13
2.4.1.6.01 Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
2.4.1.6.05 Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	245,000.00
2.4.4.1.02 Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,250.00
2.8.5.2.01 Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	160,000.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	568,190.14

Nota 22

GASTOS FINANCIEROS	2022
2.2.8.2.01 Comisiones y Gastos	183,241.26
Total Gastos Financieros	183,241.26



