



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 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 noviembre de 2022.

Corresponde al siguiente detalle:

	2022
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
Cuentas Corrientes Bco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	180,004,217.83
Cuenta No.240-012653-9	806,960.43
Cuenta No.010-251878-5	21,100.58
Cuenta No.030-007770-0	4,451.40
Cuenta No.314-000126-8	530,622.96
Total Cuentas Corrientes	181,367,353.20
Total Disponibilidad	181,642,353.20

Nota 8

INVENTARIOS

2022

Se registran las mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la institución.

Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,647,524.02
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	1,647,524.02

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 territorio nacional.

Otras cuentas por cobrar - Banco	0.00
Gastos Pagados por Adelantado	717,883.51
Depósitos en Garantía	1,933,400.00
Seguros Generales	8,431,818.57
Total Gastos Pagados por Adelantado	11,083,102.08
Total Otros Activos Corrientes	11,083,102.08



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	1,317,914,434.57
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	(1,035,211,694.63)
Activos Fijos por Reclasificar	1,008,443.53
Sub-Total	283,711,183.47

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, 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 en Proceso de Construcción)	(9,111,237.54)
Sub-Total	172,608,929.61

TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	456,320,113.08
---	-----------------------

Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	143,116,168.11
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	599,436,281.19

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 y Jornales por Pagar	346,102.43
Cuentas por Pagar Corto Plazo	17,649,866.54
Deducciones y Retenciones por Pagar	147,133.84
Retenciones Impositivas por Pagar (10% alquileres)	9,900.00
Total Cuenta por Pagar	18,153,002.81

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)	24,796,527.50
Total Retenciones por Pagar	24,796,527.50

Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	42,949,530.31
---	----------------------

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.

Otros Pasivos por Pagar a Largo Plazo	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 Periodos Anteriores	573,636,247.06
Resultado del Periodo	96,084,852.63
Total Patrimonio	749,825,884.97

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2022
Otros Ingresos :	
Ingresos por Multas	31,646.84
Ingresos por Contribuciones	189,200.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	30,043.74
Otros Ingresos	1,616,438.27
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	1,867,328.85

Nota 15

RECARGOS Y OTROS INGRESOS	2022
Se registran los ingresos recibidos de terceros por venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros.	
Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)	481,656.00

Nota 16

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2022
Corresponden a las transacciones 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
Sueldo Anual No. 13	100,141,716.33
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	41,894,430.80
	246,521,772.48
Sub-total Transferencias y Donaciones	246,521,772.48
Otras Instituciones Públicas *	-
Total Transferencias y Donaciones	246,521,772.48



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	78,821,335.52
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	15,782,000.00
Período Probatorio de Ingreso a Carrera	27,451.68
Compensación por Gastos de Alimentación	3,134,100.00
Compensación Servicios de Seguridad	350,000.00
Incentivo por Rendimiento Individual	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	7,854,515.00
Gastos de Representación en el País	123,560.34
Gastos de Representación en el Exterior	2,917.58
Sub-total	106,197,380.12
Contribuciones al Seguro de Salud	1,815,828.98
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	281,728.35
Sub-total	2,097,557.33
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	108,294,937.45

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:	
Teléfono Local	1,584,659.25
Servicios de Internet y Televisión por Cable	596,554.69
Electricidad no Cortable	2,952,403.35
Agua	18,725.00
Recolección de Residuos Sólidos	4,192.00
Viáticos Dentro del País	575,300.00
Pasajes y Gastos de Transporte	44,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,082,712.94
Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	250,000.00
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	6,416.48
Comisiones y Gastos	203,588.22
Festividades	900,000.00
Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	6,000.00
Otros Gastos por Indemnizaciones y Compensaciones	250,000.00
Servicios de Alimentación	4,654,430.00
Total Contratación de Servicios	13,128,981.93



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	477.85
Alimentos para Animales	623,040.00
Prendas y Accesorios de Vestir	1,368,800.00
Calzados	1,132,800.00
Papel y Cartón	41,887.52
Productos de Artes Gráficas	1,197,700.00
Productos Medicinales para uso Humano	150,000.00
Llantas y Neumáticos	55,342.00
Plástico	2,159.90
Productos Metálicos	7,842.34
Gasolina	4,718,042.28
Gasoil	1,625,202.85
Gas GLP	23,622.00
Aceites y Grasas	1,003.09
Lubricantes	57,160.57
Otros Combustibles	299.99
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	559,539.36
Otros Productos Químicos y Conexos	1,188.36
Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	51,097.31
Productos Eléctricos y Afines	141,446.26
Total Suminsitro y Materiales para Consumo	11,758,651.68

Nota 20

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2022
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Becas Nacionales	51,981.13
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	454,700.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,250.00
Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	210,000.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	861,931.13

Nota 21

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2022
Gasto de Depreciación	18,741,402.51
Total Gastos de Depreciación y Amortización	18,741,402.51

Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD

