



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 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 e Banco de Reservas de la República Dominicana, más los balances en Caja Chica, al 31 de Diciembre de 2022. Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2022</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><u>275,000.00</u></u>
Cuentas Corrientes Banco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	93,537,512.98
Cuenta No.240-012653-9	50,836.29
Cuenta No.010-251878-5	20,775.58
Cuenta No.030-007770-0	4,180.40
Cuenta No.314-000126-8	718,872.09
Total Cuentas Corrientes	<u><u>94,332,177.34</u></u>
Total Disponibilidad	<u><u>94,607,177.34</u></u>

Nota 8

INVENTARIOS

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

	<u>2022</u>
Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,487,342.80
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	<u><u>1,487,342.80</u></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	-
Gastos Pagados por Adelantado	847,561.74
Depósitos en Garantía	2,025,400.00
Seguros Generales	330,526.89
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u><u>3,203,488.63</u></u>
Total Otros Activos Corrientes	<u><u>3,203,488.63</u></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		1,319,202,007.82
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)		(1,053,769,934.61)
Sub-Total		265,432,073.21
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 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
Menos: Depreciación Acumulada (Mejoras en Proceso de Construcción)		(9,111,237.54)
Sub-Total		172,608,929.61
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		438,041,002.82
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)		35,981,858.54
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		474,022,861.36

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 y Jornales por Pagar		378,757.52
Cuentas por Pagar Corto Plazo		6,172,794.70
Deducciones y Retenciones por Pagar		142,273.95
Retenciones Impositivas por Pagar (10% alquileres)		7,500.00
Total Cuenta por Pagar		6,701,326.17
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)		25,307,735.30
Total Retenciones por Pagar		25,307,735.30
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo		32,009,061.47

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	669,721,099.69
Resultado del Período	(209,547,921.52)
Total Patrimonio	540,277,963.45

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2022
Otros Ingresos :	
Ingresos por Multas	20,981.04
Ingresos por Pérdida de Propiedad	46,185.40
Otros Ingresos	3,904,825.74
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	3,971,992.18

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)	262,200.00

Nota 16

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
2.1.1.4.01 Sueldo Anual No. 13	-
2.4.9.1.03 Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	47,568,815.30
	152,054,440.65
Sub-total Transferencias y Donaciones	152,054,440.65
Otras Instituciones Públicas *	-
Total Transferencias y Donaciones	152,054,440.65

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	78,968,443.77
2.1.1.2.04 Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,182,000.00
2.1.1.2.05 Período Probatorio de Ingreso a Carrera	29,783.00
2.1.1.4.01 Sueldo Anual No. 13	100,278,031.88
2.1.2.2.01 Compensación por Gastos de Alimentación	3,003,572.00
2.1.2.2.05 Compensación Servicios de Seguridad	350,000.00
2.1.2.2.06 Incentivo por Rendimiento Individual	101,500.00
2.1.2.2.14 Compensación Especial al Personal Militar y Policial	1,440,000.00
2.1.2.2.13 Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	7,855,865.00
2.1.3.2.01 Gastos de Representación en el País	37,413.34
Sub-total	208,246,608.99
2.1.5.1.01 Contribuciones al Seguro de Salud	1,816,534.66
2.1.5.3.01 Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	281,837.85
Sub-total	2,098,372.51
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	210,344,981.50

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	1,675,499.45
2.2.1.5.01 Servicios de Internet y Televisión por Cable	675,709.54
2.2.1.6.02 Electricidad no Cortable	2,872,607.37
2.2.1.7.01 Agua	91,318.00
2.2.1.8.01 Recolección de Residuos Sólidos	1,672.00
2.2.2.1.01 Publicidad y Propaganda	6,200.00
2.2.3.1.01 Viáticos Dentro del País	761,024.90
2.2.4.1.01 Pasajes y Gastos de Transporte	60,844.00
2.2.5.1.01 Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,179,090.94
2.2.5.8.01 Otros Alquileres	490,874.10
2.2.5.9.01 Licencias Informáticas	107,134,309.57
2.2.6.2.01 Seguro de Bienes Muebles	8,157,802.31
2.2.7.2.01 Mantenimiento y Reparación de Muebles y Equipos de Oficina	491,964.42
2.2.8.2.01 Comisiones y Gastos	342,619.16
2.2.8.6.02 Festividades	1,600,000.00
2.2.8.7.05 Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	6,000.00
2.2.9.2.01 Servicios de Alimentación	4,488,843.82
Total Contratación de Servicios	130,036,379.58

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	69,114.90
2.3.1.2.01	Alimentos para Animales	755,200.00
2.3.2.1.01	Hilados, Fibras, Telas y Útiles de Costura	465.00
2.3.2.3.01	Prendas y Accesorios de Vestir	1,098,979.50
2.3.2.4.01	Calzados	573,893.00
2.3.3.3.01	Productos de Artes Gráficas	147,500.00
2.3.3.4.01	Libros, Revistas y Periódicos	38,300.00
2.3.5.2.01	Productos de Cuero	308,199.96
2.3.5.5.01	Plástico	1,119.98
2.3.6.1.01	Productos de Cemento	559.99
2.3.6.2.01	Productos de Vidrio	1,000.00
2.3.6.3.05	Productos de Hojalata	64.99
2.3.6.3.06	Productos Metálicos	4,914.98
2.3.6.4.04	Piedra, Arcilla y Arena	500.00
2.3.7.1.01	Gasolina	216,624.48
2.3.7.1.02	Gasoil	270,780.60
2.3.7.1.05	Aceites y Grasas	395.00
2.3.7.1.06	Lubricantes	54,156.11
2.3.7.2.06	Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	5,084.00
2.3.7.2.99	Otros Productos Químicos y Conexos	800.00
2.3.9.2.01	Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	670,166.52
2.3.9.6.01	Productos Eléctricos y Afines	46,263.28
2.3.9.8.01	Repuestos	5,900.00
Total Suminsitro y Materiales para Consumo		4,269,982.29

Nota 20

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS		2022
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.		
2.4.1.2.02	Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	1,603,281.00
2.4.1.4.01	Becas Nacionales	378,140.00
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	340,000.00
2.4.4.1.02	Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,550.00
2.8.5.2.01	Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	160,000.00
Total Subvenciones y Otros Pagos		2,626,971.00

Nota 21

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		2022
Gasto de Depreciación		18,558,239.98
Total Gastos de Depreciación y Amortización		18,558,239.98

