



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MAYO DE 2023
(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 31 de Mayo de 2023. Corresponde al siguiente detalle:

	2023
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 Banco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	105,745,273.94
Cuenta No.240-012653-9	419,738.21
Cuenta No.010-251878-5	19,150.58
Cuenta No.030-007770-0	2,840.40
Cuenta No.314-000126-8	1,659,948.59
Total Cuentas Corrientes	107,846,951.72
Total Disponibilidad	108,121,951.72



Nota 8

INVENTARIOS

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

	2023
Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,583,734.12
Existencia de Gasolina al Corte	670,096.80
Existencia de Gasoil al Cote	584,121.30
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	2,837,952.22

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.

	2023
Otras cuentas por cobrar - Banco	-
Gastos Pagados por Adelantado	144,092,079.74
Depósitos en Garantía	2,257,800.00
Seguros Generales	85,900.33
Total Gastos Pagados por Adelantado	146,435,780.07
Total Otros Activos Corrientes	146,435,780.07

Nota 10

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2023
Se registran las propiedades y bienes tangibles (Activos Fijos) de esta DNCD., destinados a servir a las operaciones, menos su Depreciación Acumulada.	
Activos Fijos	1,319,465,290.61
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	(1,142,532,931.94)
Activos Fijos por Reclasificar	118,444.94
Sub-Total	177,050,803.61
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 Macorís, 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
Menos: Depreciación Acumulada (Mejoras en Proceso de Construcción)	(9,816,072.39)
Sub-Total	171,904,094.76
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	348,954,898.37
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	35,981,858.54
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	384,936,756.91

PASIVOS

Nota 11

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	2023
Las conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores de la DNCD., así como otras obligaciones de la institución.	
Sueldos y Jornales por Pagar	491,624.53
Cuentas por Pagar Corto Plazo	38,274,508.69
Total Cuenta por Pagar	38,766,133.22
Deducciones y Retenciones por Pagar	
Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.	
Deducciones y Retenciones por Pagar	52,325.23
Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	27,774,963.20
Retención Impositiva por Pagar 18% ITBIS	35,221.50
Retención Impositiva por Pagar 5% Ley 182-09	10,678.00
Total Retenciones por Pagar	27,873,187.93
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	66,639,321.15



Nota 12

CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	2023
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	2023
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 al 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
Resultado Periodos Anteriores	504,358,407.03
Resultado del Periodo	(9,803,917.75)
Total Patrimonio	<u>574,659,274.56</u>

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2023
Otros Ingresos :	
Ingresos por Multas	88,126.61
Ingresos por Contribuciones	193,800.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	28,206.82
Otros Ingresos	3,794,393.47
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	<u>4,104,526.90</u>

Nota 15

RECARGOS Y OTROS INGRESOS	2023
Se registran los ingresos recibidos de terceros por venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros.	
Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)	<u>357,150.00</u>

Nota 16

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2023
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	107,831,435.00
Sueldo Anual No. 13	-
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	27,232,051.66
	<u>135,063,486.66</u>
Sub-total Transferencias y Donaciones	<u>135,063,486.66</u>
Otras Instituciones Públicas *	-
Total Transferencias y Donaciones	<u>135,063,486.66</u>



GASTOS

Nota 17

SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	2023
Registro de los gastos en que incurre la institución por concepto de remuneraciones y/o compensaciones a su personal.	
Sueldos Fijos	80,286,328.01
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,982,000.00
Sueldo al Personal Nominal en Período Probatorio	19,266.50
Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal	192,665.00
Compensación por Gastos de Alimentación	3,214,406.66
Compensación Servicios de Seguridad	576,500.00
Compensación por Resultados	35,000.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	8,008,131.00
Compensación Especial al Personal Militar	720,000.00
Sub-total	110,034,297.17
Contribuciones al Seguro de Salud	1,845,696.92
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	312,389.07
Sub-total	2,158,085.99
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	112,192,383.16

Nota 18

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS Y/O CKS.	2023
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD. Estos están conformados de la manera siguiente:	
Teléfono Local	1,784,744.68
Servicios de Internet y Televisión por Cable	621,623.64
Electricidad no Cortable	2,658,512.94
Agua	10,401.00
Recolección de Residuos Sólidos	4,357.00
Impresión, Encuadernación y Rotulación	4,495.80
Viáticos Dentro del País	771,798.77
Pasajes	42,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	937,710.94
Seguro de Bienes Muebles	42,481.15
Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	125,000.00
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	179,360.00
Comisiones y Gastos Bancarios	200,339.99
Servicios Técnicos Profesionales	6,000.00
Otros Gastos por Indemnizaciones y Compensaciones	64,901.03
Servicios de alimentación	3,380,922.00
Total Contratación de Servicios	10,834,648.94



Nota 19

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO	2023
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente:	
Alimentos y Bebidas Para Personas	154,606.45
Hilados, Fibras, Telas y Útiles de Costura	50.00
Acabados Textiles	75.00
Gasolina	4,164,794.44
Gasoil	1,838,513.05
Gas GLP	32,472.00
Lubricantes	697,515.73
Insecticidas, Fumigantes y Otros	300.00
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	4,701.99
Otros Productos Químicos y Conexos	1,776.00
Artículos de Caucho	1,929.01
Artículos de Plástico	127,799.48
Productos de Vidrio	684.40
Productos Metálicos	509,161.78
Piedra, Arcilla y Arena	1,500.00
Productos Eléctricos y Afines	600.01
Repuestos y Accesorios Menores	18,995.87
Total Suminsitro y Materiales para Consumo	7,555,475.21

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2023
Gasto de Depreciación	18,206,056.55
Total Gastos de Depreciación y Amortización	18,206,056.55

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2023
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Becas Nacionales	184,867.45
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	210,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,650.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	540,517.45

Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD

