REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2023
(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 30 de Junio 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	97,626,861.47
Cuenta No.240-012653-9	834,188.21
Cuenta No.010-251878-5	18,825.58
Cuenta No.030-007770-0	2,692.40
Cuenta No.314-000126-8	1,764,148.97
Total Cuentas Corrientes	**100,246,716.63**
Total Disponibilidad	**100,521,716.63**

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)	1,146,861.61
Existencia de Gasolina al Corte	536,835.60
Existencia de Gasoil al Cote	401,884.50
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	**2,085,581.71**

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 teritorio nacional.

	2023
Otras cuentas por cobrar - Banco	1,635,919.32
Gastos Pagados por Adelantado	95,496,398.33
Depósitos en Garantía	2,257,800.00
Seguros Generales	90,651.71
Total Gastos Pagados por Adelantado	**97,844,850.04**
Total Otros Activos Corrientes	**99,480,769.36**

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	1,323,142,754.52
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	**(1,160,652,596.04)**
Sub-Total	**162,490,158.48**
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)	**(9,957,039.36)**
Sub-Total	**171,763,127.79**
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**334,253,286.27**
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	84,577,539.95
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**418,830,826.22**

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	442,258.48
Cuentas por Pagar Corto Plazo	47,217,447.33
Total Cuenta por Pagar	**47,659,705.81**
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	51,558.52
Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	28,256,119.10
Total Retenciones por Pagar	**28,307,677.62**
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	**75,967,383.43**

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 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 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 Períodos Anteriores	494,554,489.28
Resultado del Período	(30,741,609.28)
Total Patrimonio	**543,917,665.28**

INGRESOS

Nota 14

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)	**414,625.00**

Nota 15

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2023
Otros Ingresos :	
Ingresos por Multas	52,944.31
Ingresos por Contribuciones	193,900.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	30,998.15
Otros Ingresos	30,525.94
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	**308,368.40**

Nota 16

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2023
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	107,831,435.00
Sueldo Anual No. 13	-
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	19,909,342.00
Donaciones Recibidas (Embajadas Americana, Británica, Fondos Europeos y Otros) *	2,310,000.00
	130,050,777.00
Sub-total Transferencias y Donaciones	**130,050,777.00**
Otras Instituciones Públicas *	**-**
Total Transferencias y Donaciones	**130,050,777.00**

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	80,228,934.66
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	18,382,000.00
Sueldo al Personal Nominal en Período Probatorio	20,983.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal	209,830.10
Compensación por Gastos de Alimentación	3,140,689.00
Compensación Servicios de Seguridad	510,000.00
Compensación por Resultados	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	8,000,515.00
Compensación Especial al Personal Militar	720,000.00
Sub-total	**111,314,451.76**
Gastos de Representación en El País	234,839.43
Contribuciones al Seguro de Salud	1,855,640.83
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	314,072.10
Sub-total	**2,404,552.36**
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	**113,719,004.12**

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	1,679,386.29
Servicios de Internet y Televisión por Cable	612,190.09
Electricidad no Cortable	2,724,416.68
Agua	20,045.10
Recolección de Residuos Sólidos	4,357.00
Impresión, Encuadernación y Rotulación	1,498.60
Viáticos Dentro del País	1,018,500.00
Pasajes	42,000.00
Alquileres y Rentas de Edificiones y Locales	1,271,034.57
Seguro de Bienes Muebles	7,291.69
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	141,867.00
Comisiones y Gastos Bancarios	195,391.59
Servicios Técnicos Profesionales	304,969.52
Eventos Generales	381,140.00
Servicios de alimentación	3,561,860.00
Total Contratación de Servicios	**11,965,948.13**

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	211,742.70
Alimentos Para Animales	2,205,125.00
Prendas y Accesorios de Vestir	151,925.00
Productos de Artes Gráficas	1,322,190.00
Libros, Revistas y Periódicos	199,000.00
Productos Medicinales Para Uso Humano	3,297,982.00
Gasolina	4,728,448.40
Gasoil	1,889,560.50
Gas GLP	26,892.00
Lubricantes	55,012.09
Insecticidas, Fumigantes y Otros	1,219.99
Otros Productos Químicos y Conexos	2,699.98
Artículos de Caucho	120.01
Artículos de Plástico	68.50
Productos de Cemento	125.00
Productos de Hojalata	480.02
Accesorios de Metal	519,667.18
Piedra, Arcilla y Arena	340.00
Material Para Limpieza	1,350.00
Útiles De Escritorio, Oficina E Informática	440,222.51
Productos Eléctricos y Afines	227,895.85
Productos y Útiles de Defensa y Seguridad	199,113.20
Productos y Utiles Varios N.I.P	102,660.00
Total Suminsitro y Materiales para Consumo	**15,583,839.93**

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2023
Gasto de Depreciación	18,260,631.07
Total Gastos de Depreciación y Amortización	**18,260,631.07**

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2023
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Ayudas y Donaciones Programadas a Hogares y Personas	176,168.65
Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	1,676,682.13
Becas Nacionales	42,304.50
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	100,368.92
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,850.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	**2,141,374.20**

Lic. JUAN BAUTISTA BRITO MELO,
Mayor Contador, FARD. (CPA).

Santo Domingo, R.D.

107,831,435.00
19,909,342.00

127,740,777.00