



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 de Septiembre de 2023.

Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2023</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	115,803,972.11
Cuenta No.240-012653-9	606,416.56
Cuenta No.010-251878-5	82,118,183.55
Cuenta No.030-007770-0	1,798.40
Cuenta No.314-000126-8	682,011.83
Total Cuentas Corrientes	<u><u>199,212,382.45</u></u>
Total Disponibilidad	<u><u>199,487,382.45</u></u>

Nota 8

INVENTARIOS

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

	<u>2023</u>
Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,200,634.70
Existencia de Gasolina al Corte	261,445.20
Existencia de Gasoil al Cote	308,439.00
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	<u><u>1,770,518.90</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>2023</u>
Gastos Pagados por Adelantado	71,622,311.99
Depósitos en Garantía	2,484,455.00
Seguros Generales	5,013,850.87
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u><u>79,120,617.86</u></u>
Total Otros Activos Corrientes	<u><u>79,120,617.86</u></u>

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	1,335,413,558.01
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	(1,187,828,701.55)
Sub-Total	147,584,856.46
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	88,576,372.30
Menos: Depreciación Acumulada (Mejoras en Proceso de Construcción)	(10,392,687.79)
Sub-Total	180,340,484.51
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	327,925,340.97
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	327,925,340.97

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	22,288.08
Cuentas por Pagar Corto Plazo	53,278,584.23
Total Cuenta por Pagar	53,300,872.31
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	-
Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	29,559,505.18
Total Retenciones por Pagar	29,559,505.18
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	82,860,377.49

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 Períodos Anteriores	455,798,684.34
Resultado del Período	(10,993,832.14)
Total Patrimonio	<u>524,909,637.48</u>

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2023
Otros Ingresos :	
Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común de la SISALRIL	249,482.34
Ingresos por Multas	82,649.14
Ingresos por Pérdida de Propiedad	36,412.82
Otros Ingresos	13,568,847.36
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	<u>13,937,391.66</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>366,600.00</u>

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	109,282,304.00
Sueldo Anual No. 13	-
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	23,476,241.12
Donaciones Recibidas (Embajadas Americana, Británica, Fondos Europeos y Otros) *	91,917.61
	<u>132,850,462.73</u>
Sub-total Transferencias y Donaciones	<u>132,850,462.73</u>
Otras Instituciones Públicas *	-
Total Transferencias y Donaciones	<u>132,850,462.73</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	82,629,995.18
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	18,382,000.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal	18,409.50
Compensación por Gastos de Alimentación	3,600,452.00
Compensación Servicios de Seguridad	160,000.00
Compensación por Resultados	451,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	8,168,774.37
Compensación Especial al Personal Militar	760,000.00
Sub-total	114,171,131.05
Gastos de Representación en el País	37,134.26
Contribuciones al Seguro de Salud	1,936,754.01
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	327,800.67
Sub-total	2,301,688.94
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	116,472,819.99

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	2,448,345.50
Servicios de Internet y Televisión por Cable	603,412.47
Electricidad no Cortable	3,407,283.71
Agua	11,289.05
Recolección de Residuos Sólidos	4,798.00
Servicios Sanitarios Médicos y Veterinarios	62,004.46
Fumigación	1,000.00
Impresión y Encuadernación	153,400.00
Viáticos Dentro del País	603,782.30
Viáticos Fuera del País	43,873.14
Pasajes	56,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,209,821.25
Seguro de Bienes Muebles	2,548,125.23
Obras Menores en Edificaciones	500,000.00
Comisiones y Gastos Bancarios	223,987.43
Servicios Técnicos Profesionales	86,000.00
Servicios de alimentación	4,965,000.00
Total Contratación de Servicios	16,928,122.54

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	554,364.44
Prendas de Vestir	204,730.00
Productos de Artes Gráficas	79,650.00
Libros, Revistas y Periódicos	21,000.00
Gasolina	4,823,178.84
Gasoil	1,744,777.15
Gas GLP	15,912.00
Lubricantes	56,949.34
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes Para Pinturas	490.01
Llantas y Neumáticos	204,957.89
Accesorios de Metal	620.00
Útiles de Escritorio, Oficina Informática y de Enseñanza	704,362.96
Útiles Destinados a Actividades Deportivas y Recreativas	135,818.00
Productos Eléctricos y Afines	4,172.99
Total Suministro y Materiales para Consumo	8,550,983.62

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2023
Gasto de Depreciación	4,464,611.91
Amortizaciones de Licencias	11,937,043.17
Total Gastos de Depreciación y Amortización	16,401,655.08

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2023
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Becas Nacionales	8,280.30
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones sin Fines de Lucro	128,000.00
Transferencias Corrientes Ocasionales a Asociaciones sin Fines de Lucro	130,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	28,425.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	294,705.30



