



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 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 Noviembre de 2023. Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2023</u>
Relación de Cajas Chicas	
Servicios Especiales	200,000.00
Dirección Seguridad Interna	15,000.00
Dirección del CICC	30,000.00
Total Cajas Chicas	<u><u>245,000.00</u></u>
Cuentas Corrientes Banco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	201,072,304.49
Cuenta No.240-012653-9	116,193.62
Cuenta No.010-251878-5	40,431,667.09
Cuenta No.030-007770-0	1,379.40
Cuenta No.314-000126-8	239,898.23
Total Cuentas Corrientes	<u><u>241,861,442.83</u></u>
Total Disponibilidad	<u><u>242,106,442.83</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)	1,144,295.37
Existencia de Gasolina al Corte	343,806.30
Existencia de Gasoil al Cote	519,325.20
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	<u><u>2,007,426.87</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, así como las cuentas por cobrar a corto plazo.

	<u>2023</u>
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	23,958.00
Gastos Pagados por Adelantado	59,685,268.82
Seguros Generales	161,356.10
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u><u>59,870,582.92</u></u>
Total Otros Activos Corrientes	<u><u>59,870,582.92</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	1,344,970,641.29
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	(1,192,315,456.30)
Equipos y Mobiliarios de Alojamiento	310,104.00
Sub-Total	152,965,288.99
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	106,308,463.59
Menos: Depreciación Acumulada (Mejoras en Proceso de Construcción)	(10,674,621.73)
Depreciación de Bienes de Uso	(4,471,971.85)
Depósitos en Garantía	2,484,455.00
Sub-Total	195,803,125.01
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	348,768,414.00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	348,768,414.00

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	225,606.13
Proveedores Directos a Pagar a Corto Plazo	3,247,343.21
Total Cuenta por Pagar	3,472,949.34
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 a Pagar	12,028.22
Retenciones Impositivas por Pagar (10% Alquileres)	2,178.00
Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	30,394,004.98
Retenciones Impositivas por Pagar (18% ITBIS)	11,552.17
Total Retenciones por Pagar	30,419,763.37
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	33,892,712.71

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
<p>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.</p>	
Patrimonio Institucional	80,104,785.28
Resultado Periodos Anteriores	473,454,104.99
Resultado del Periodo	64,267,418.43
Total Patrimonio	617,826,308.70

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2023
Otros Ingresos :	
Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común de la SISALRIL	131,897.34
Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)	383,200.00
Ingresos por Multas	20,876.33
Ingresos por Contribuciones	200,075.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	31,956.49
Sub-Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	768,005.16

Nota 15

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2023
<p>Corresponden a las transferencias de Capital recibidas del Gobierno Central, para cubrir gastos de sueldos y gastos corrientes de la institución.</p>	
Asignación para Gastos de Sueldos Fijos	109,282,304.00
Sueldo Anual No. 13	104,857,541.48
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	23,845,411.85
	237,985,257.33
Donaciones Recibidas (Embajadas Americana, Británica, Fondos Europeos y Otros) *	2,528,401.94
	240,513,659.27
Total Recargos, Multas, Otros Ingresos, Transferencias y Donaciones	241,281,664.43

GASTOS

Nota 16

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	82,658,030.34
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,982,000.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal	40,119.00
Compensación por Gastos de Alimentación	3,961,432.00
Compensación Servicios de Seguridad	510,000.00
Compensación por Resultados	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	8,161,799.37
Compensación Especial al Personal Militar	760,000.00
Sub-total	113,174,880.71
Gastos de Representación en el País	36,511.31
Regalía Pascual	15,782,000.00
Contribuciones al Seguro de Salud	1,945,708.76
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	329,316.28
Sub-total	18,093,536.35
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	131,268,417.06

Nota 17

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	1,849,771.70
Servicios de Internet y Televisión por Cable	702,134.39
Electricidad no Cortable	3,486,069.85
Agua	23,967.40
Recolección de Residuos Sólidos	4,789.00
Fumigación	194,110.00
Viáticos Dentro del País	957,846.37
Viáticos Fuera del País	82,205.40
Pasajes	64,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,132,021.25
Seguro de Bienes Muebles	2,583,723.41
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	63,450.60
Comisiones y Gastos Bancarios	260,659.90
Servicios Técnicos Profesionales	6,000.00
Servicios de alimentación	5,118,750.00
Total Contratación de Servicios	16,529,499.27

Nota 18

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	69,777.14
Alimentos Para Animales	441,025.00
Prendas de Vestir	739,860.00
Productos de Artes Gráficas	1,377,650.00
Productos Medicinales	90,000.00
Gasolina	4,950,344.58
Gasoil	1,727,155.71
Gas GLP	13,260.00
Lubricantes	58,907.14
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes Para Pinturas	1,593.00
Otros Productos Químicos y Conexos	826.00
Artículos de Caucho	660.00
Artículos de Plástico	1,277.00
Productos de Vidrio	84,960.00
Accesorios de Metal	3,138.80
Productos y Útiles Varios N.I.P	448,400.00
Útiles de Escritorio, Oficina Informática y de Enseñanza	6,102.00
Útiles Menores Médico Quirúrgicos	784.08
Útiles Destinados a Actividades Deportivas y Recreativas	1,193,630.22
Productos Eléctricos y Afines	9,811.99
Repuestos y Accesorios Menores	23,642.97
Total Suministro y Materiales para Consumo	11,242,805.63

Nota 19

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2023
Gasto de Depreciación	4,612,938.82
Amortizaciones de Licencias	11,937,043.17
Total Gastos de Depreciación y Amortización	16,549,981.99

Nota 20

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2023
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	174,345.75
Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	60,000.00
Subsidios Para Viviendas Económicas	250,000.00
Becas Nacionales	47,221.30
	685,550.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	28,425.00
	178,000.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	1,423,542.05





Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD.