



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE ABRIL 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 en el Banco de Reservas de la República Dominicana, más los balances en Caja Chica, al 30 de Abril de 2022.

Corresponde al siguiente detalle:

| | <u>2022</u> |
|--|------------------------------|
| Cuentas Corrientes Bco de Reservas: | |
| Cuenta No.010-391857-4 | 147,133,672.72 |
| Cuenta No.240-012653-9 | 1,111,489.34 |
| Cuenta No.010-251878-5 | 23,375.58 |
| Cuenta No.030-007770-0 | 387.40 |
| Cuenta No.314-000126-8 | 706,516.33 |
| Total Cuentas Corrientes | <u>148,975,441.37</u> |
| Cuentas de Ahorro Dólares 010-001668-6 | - |
| Caja Chica | 275,000.00 |
| Total Disponibilidad | <u>149,250,441.37</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>275,000.00</u> |

Nota 8

INVENTARIOS

Se registran las mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la institución, así como, los formularios para la venta de medicamentos controlados.

| | <u>2022</u> |
|---|----------------------------|
| Inventario (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo) | 1,589,333.44 |
| Total Inventario Bienes de Cambio y Consumo | <u>1,589,333.44</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 | 0.00 |
| Gastos Pagados pod Adelantado | 717,883.51 |
| Seguros Generales | 5,880.29 |
| Depósitos en Garantía | 1,772,900.00 |
| Total Gastos Pagados por Adelantado | <u>2,496,663.80</u> |
| Total Activos Corrientes | <u>2,496,663.80</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 * | 1,240,215,161.64 |
| Activos Fijos por Reclasificar | 1,575,183.13 |
| Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software) | 53,676,210.02 |
| Menos: Depreciación Acumulada | (905,782,245.97) |
| Sub-Total | 389,684,308.82 |
| 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 Central, Salón Multiuso, Sala de Prensa, Relaciones Públicas, CICC, Canina Bonaó, 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 |
| Construcciones por Concesiones de Bienes de Uso | 0.00 |
| Menos: Depreciación Acumulada Mejoras | (9,046,926.40) |
| Sub-Total | 172,673,240.75 |
| TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 562,357,549.57 |

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. | |
| Cuentas por Pagar Suplidores | 4,830,241.08 |
| Total Cuenta por Pagar | 4,830,241.08 |
| Deducciones y Retenciones por Pagar | |
| Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros. | |
| Pensiones a Personal Policial | 21,691,026.20 |
| Impuestos (Retenciones del 10% Alquileres) | 71,528.53 |
| Impuestos (Retenciones del 10% Honorarios) | 30,534.50 |
| Impuestos (Retenciones del 5% Ley 182-09) | 529,859.19 |
| Total Retenciones por Pagar | 22,322,948.42 |
| Total Cuenta por Pagar Corto Plazo | 27,153,189.50 |



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. | |
| Deuda Pública | 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 | 623,650,391.94 |
| Resultado del Periodo | (16,248,223.75) |
| Total Patrimonio | 687,506,953.47 |

INGRESOS**Nota 14**

| RECARGOS Y OTROS INGRESOS | 2022 |
|---|-------------|
| Se registran los ingresos recibidos de terceros por concepto de descuentos a miembros por pérdida de propiedades, multas por comportamiento, decomisos por lavado de activo, venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros. | |
| Ingresos Propios (Venta de Formularios) | 307,650.00 |

Nota 15

| TRANSFERENCIAS Y DONACIONES | 2022 |
|---|-----------------------|
| 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 | 101,286,243.00 |
| Asignación de Gastos para Sueldo Anual No.13 | - |
| Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes) | 18,848,990.00 |
| Donaciones Corrientes de Organismos Internac. (Embajada EE.UU.) | - |
| Sub-total Transferencias y Donaciones | 120,135,233.00 |
| Otras Instituciones Públicas * | - |
| Total Transferencias y Donaciones | 120,135,233.00 |



Nota 16

| RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS | 2022 |
|--|---------------------|
| Otros Ingresos : | |
| Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL) | 316,594.68 |
| Ingresos por Multas | 50,111.33 |
| Ingresos por Contribuciones | 177,550.00 |
| Ingresos por Pérdida de Propiedad | 27,100.51 |
| Otros Ingresos | 934,599.31 |
| Total Recargos, Multas y Otros Ingresos | 1,505,955.83 |

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. | |
| Sueldos Fijos | 75,654,881.14 |
| Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional) | 15,817,000.00 |
| Compensación por Gastos de Alimentación | 2,561,784.00 |
| Compensación Servicios de Seguridad | 350,000.00 |
| Incentivo por Rendimiento Individual | 66,500.00 |
| Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial | 7,671,005.00 |
| Gastos de Representación en el País | 109,336.31 |
| Sub-total | 102,230,506.45 |
| Contribuciones al Seguro de Salud | 1,631,863.61 |
| Contribución al Seguro de Riesgo Laboral | 253,185.27 |
| Sub-total | 1,885,048.88 |
| Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados | 104,115,555.33 |

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: | |
| Teléfono Local | 1,552,203.39 |
| Servicios de Internet y Televisión por Cable | 605,157.75 |
| Electricidad no Cortable | 1,896,902.47 |
| Agua | 6,404.00 |
| Recolección de Residuos Sólidos | 1,672.00 |
| Viáticos Dentro del País | 475,860.00 |
| Pasajes y Gastos de Transporte | 50,000.00 |
| Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales | 722,983.26 |
| Seguro de Bienes Muebles | 12,813.13 |
| Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones | 3,713.00 |
| Fumigación | 23,600.00 |
| Servicios de Capacitación | 30,000.00 |
| Servicios de Informática y Sistemas Computarizados | 6,000.00 |
| Otros Servicios Técnicos Profesionales | 153,901.50 |
| Servicios de Alimentación | 3,169,770.00 |
| Total Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias | 8,710,980.50 |



Nota 19

| SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO | 2022 |
|---|---------------------|
| Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente: | |
| Alimentos y Bebidas para Personas | 139,515.70 |
| Alimentos Para Animales | 377,806.50 |
| Papel y Cartón | 234.00 |
| Productos de Artes Gráficas | 855,500.00 |
| Productos Medicinales para uso Humano | 75,000.00 |
| Artículos de Caucho | 1,500.00 |
| Plástico | 3,798.85 |
| Productos de Loza | 18,198.43 |
| Productos Metálicos | 3,260,023.70 |
| Gasolina | 219,604.60 |
| Gasoil | 273,255.75 |
| Gas GLP | 3,200.00 |
| Lubricantes | 54,651.15 |
| Otros Combustibles | 1,711.00 |
| Insecticidas, Fumigantes y Otros | 129.95 |
| Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes Para Pinturas | 574,034.80 |
| Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática | 564,915.72 |
| Productos Eléctricos y Afines | 1,911.60 |
| Total Materiales y Suministros | 6,424,991.75 |

Nota 20

| GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION | 2022 |
|--|----------------------|
| Gasto de Depreciación | 18,421,183.63 |
| Total gastos de Depreciación y Amortización | 18,421,183.63 |

Nota 21

| OTROS GASTOS | 2022 |
|--|-------------------|
| Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros. | |
| Becas Nacionales | 33,052.93 |
| Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro | 113,000.00 |
| Otras Transf. Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales | 27,750.00 |
| Aportes de capital al sector público no financiero | 160,000.00 |
| Total Otros Gastos | 333,802.93 |

Nota 22

| GASTOS FINANCIEROS | 2022 |
|-------------------------------|-------------------|
| Comisiones y Gastos Bancarios | 190,548.44 |
| Total otros gastos | 190,548.44 |

Enc. Depto. de Control Interno, DNCD.

