



REPÚBLICA DOMINICANA  
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO 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 Junio de 2022.

Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2022</u>
<b>Cuentas Corrientes Bco de Reservas:</b>	
Cuenta No.010-391857-4	83,032,096.49
Cuenta No.240-012653-9	705,972.99
Cuenta No.010-251878-5	22,725.58
Cuenta No.030-007770-0	0.00
Cuenta No.314-000126-8	358,569.59
<b>Total Cuentas Corrientes</b>	<u><b>84,119,364.65</b></u>
Cuentas de Ahorro Dólares 010-001668-6	-
Caja Chica	275,000.00
<b>Total Disponibilidad</b>	<u><b>84,394,364.65</b></u>
<b>Relación de Cajas Chicas</b>	
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
<b>Total Cajas Chicas</b>	<u><b>275,000.00</b></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)	1,197,082.50
<b>Total Inventario Bienes de Cambio y Consumo</b>	<u><b>1,197,082.50</b></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 por Adelantado	717,883.51
Seguros Generales	2,968.32
Depósitos en Garantía	1,772,900.00
<b>Total Gastos Pagados por Adelantado</b>	<u><b>2,493,751.83</b></u>
<b>Total Activos Corrientes</b>	<u><b>2,493,751.83</b></u>



## Nota 10

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2022</b>
Se registran las propiedades y bienes tangibles (Activos Fijos) de esta DNCD, destinados a servir a las operaciones, menos su Depreciación Acumulada.	
Activos Fijos	1,294,679,155.51
Activos Fijos por Reclasificar	0.00
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	88,368,810.02
<b>Menos: Depreciación Acumulada</b>	<b>(942,398,716.17)</b>
<b>Sub-Total</b>	<b>440,649,249.36</b>
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 Bona, 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
<b>Menos: Depreciación Acumulada Mejoras</b>	<b>(9,328,860.34)</b>
<b>Sub-Total</b>	<b>172,391,306.81</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>613,040,556.17</b>

## PASIVOS

### Nota 11

<b>CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO</b>	<b>2022</b>
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.	
Sueldos y Jornales por Pagar	139,045.74
Cuentas por Pagar Suplidores	7,793,124.73
Deducciones y Retenciones por Pagar a Pagar	96,649.30
<b>Total Cuenta por Pagar</b>	<b>8,028,819.77</b>
<b>Deducciones y Retenciones por Pagar</b>	
Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.	
Pensiones a Personal Policial	22,214,642.00
<b>Total Retenciones por Pagar</b>	<b>22,214,642.00</b>
<b>Total Cuenta por Pagar Corto Plazo</b>	<b>30,243,461.77</b>

### Nota 12

<b>CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO</b>	<b>2022</b>
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
<b>Total Cuenta por Pagar Largo Plazo</b>	<b>1,033,845.21</b>



## CAPITAL

### Nota 13

<b>ACTIVOS NETOS / PATRIMONIO</b>	<b>2022</b>
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 <b>RD\$25,481,444.10</b> que sumados a capital patrimonial inicial de <b>RD\$54,623,341.18</b> , nos da el Capital Patrimonial de <b>RD\$80,104,785.28</b> , que se presenta en el año 2017.	
Patrimonio Institucional	80,104,785.28
Ajuste al Patrimonio por Incorporación de Activos Fijos	-
Resultado Periodos Anteriores	588,100,739.21
Resultado del Periodo	1,642,923.68
<b>Total Patrimonio</b>	<b>669,848,448.17</b>

## INGRESOS

### Nota 14

<b>RECARGOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>2022</b>
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.	
<b>Ingresos Propios (Venta de Formularios)</b>	<b>333,850.00</b>

### Nota 15

<b>TRANSFERENCIAS Y DONACIONES</b>	<b>2022</b>
Corresponden a las transferencias de Capital recibidas del Gobierno Central, para cubrir gastos de sueldos y gastos corrientes de la institución.	
Asignación para Gastos de Sueldos Fijos	103,702,124.00
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	164,462,346.59
<b>Sub-total Transferencias y Donaciones</b>	<b>268,164,470.59</b>
Otras Instituciones Públicas *	-
<b>Total Transferencias y Donaciones</b>	<b>268,164,470.59</b>

### Nota 16

<b>RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>2022</b>
Otros Ingresos :	
Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL)	137,104.04
Ingresos por Multas	17,458.35
Ingresos por Contribuciones	183,975.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	27,167.64
Otros Ingresos	299,509.47
<b>Total Recargos, Multas y Otros Ingresos</b>	<b>665,214.50</b>



## 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 a Empleados Fijos	78,013,647.59
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,703,400.00
Compensación por Gastos de Alimentación	3,064,641.00
Compensación Servicios de Seguridad	350,000.00
Incentivo por Rendimiento Individual	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	7,730,510.00
Gastos de Representación en el País	196,120.86
Gastos de Representación en el Exterior	79,466.62
<b>Sub-total</b>	<b>106,239,286.07</b>
Contribuciones al Seguro de Salud	1,749,172.14
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	271,386.12
<b>Sub-total</b>	<b>2,020,558.26</b>
<b>Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados</b>	<b>108,259,844.33</b>

### 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	1,556,338.57
Servicios de Internet y Televisión por Cable	549,430.93
Electricidad no Cortable	2,368,838.59
Agua	53,953.00
Recolección de Residuos Sólidos	1,758.00
Víaticos Dentro del País	413,700.00
Pasajes y Gastos de Transporte	48,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	720,475.26
Seguro de Bienes Muebles	296,204.71
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	397,492.24
Eventos Generales	1,280,981.00
Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	6,000.00
Otros Gastos por Indemnizaciones y Compensaciones	55,500.00
Servicios de Alimentación	3,187,200.00
<b>Total Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias</b>	<b>10,935,872.30</b>



## Nota 19

<b>SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO</b>	<b>2022</b>
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente:	
Alimentos y Bebidas para Personas	50,000.00
Madera, Corcho y sus Manufacturas	220,513.69
Acabados Textiles	934,314.56
Prendas y Accesorios de Vestir	4,216,350.00
Productos de Artes Gráficas	260,780.00
Llantas y Neumáticos	275,211.40
Plástico	2,905.50
Productos Metálicos	333,507.92
Gasolina	6,394,835.56
Gasoil	2,433,334.45
Gas GLP	90,884.00
Aceites y Grasas	145.00
Lubricantes	57,703.89
Otros Combustibles	1,262,637.82
Útiles y Materiales de Limpieza e Higiene	551,252.64
Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	172,877.72
Útiles y Materiales Escolares y de Enseñanzas	1,500.00
Útiles Destinados a Actividades Deportivas, Culturales y Recreativas	2,391,059.15
Productos Eléctricos y Afines	416,357.75
Productos y Útiles Varios n.i.p	7,788.00
<b>Total Materiales y Suministros</b>	<b>20,073,959.05</b>

## Nota 20

<b>GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>	<b>2022</b>
Gasto de Depreciación	18,634,444.34
<b>Total gastos de Depreciación y Amortización</b>	<b>18,634,444.34</b>

## Nota 21

<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2022</b>
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Indemnización Laboral	43,440.00
Becas Nacionales	84,300.47
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias Corrientes Ocasionales a Asociaciones sin Fines de Lucro	230,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,750.00
	108,551,918.00
Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	160,000.00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>109,215,408.47</b>

## Nota 22

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2022</b>
Comisiones y Gastos	401,082.92
<b>Total otros gastos</b>	<b>401,082.92</b>

ENC. DEPTO. DE CONTABILIDAD, DNCD.

