



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE JULIO 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 31 de Julio de 2022.

Corresponde al siguiente detalle:

	2022
Cuentas Corrientes Bco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	73,326,949.85
Cuenta No.240-012653-9	927,592.54
Cuenta No.010-251878-5	22,400.58
Cuenta No.030-007770-0	643.40
Cuenta No.314-000126-8	177,256.32
Total Cuentas Corrientes	74,454,842.69
Cuentas de Ahorro Dólares 010-001668-6	-
Caja Chica	275,000.00
Total Disponibilidad	74,729,842.69
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

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.

	2022
Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,037,839.90
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	1,037,839.90

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.

	2022
Otras cuentas por cobrar - Banco	0.00
Gastos Pagados por Adelantado	717,883.51
Seguros Generales	572.21
Depósitos en Garantía	1,772,900.00
Total Gastos Pagados por Adelantado	2,491,355.72
Total Otros Activos Corrientes	2,491,355.72

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	1,294,679,155.51
Activos Fijos por Reclasificar	130,546.35
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	143,065,036.12
Menos: Depreciación Acumulada	(960,900,427.99)
Sub-Total	476,974,309.99

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 Macoris, Monte Plata, y Bayahibe, Santiago, Sede Central, 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.

2.6.9.3.01	Terrenos Urbanos sin Mejoras	102,156,800.00
	Más :	
2.6.9.3.02	Mejoras	79,563,367.15
	Construcciones por Concesiones de Bienes de Uso	0.00
	Menos: Depreciación Acumulada Mejoras	(8,624,025.49)
	Sub-Total	173,096,141.66
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	650,070,451.65

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.

Sueldos y Retenidos por Pagar	167,360.54
Cuentas por Pagar Corto Plazo	4,204,980.18
Deducciones y Retenciones por Pagar a Pagar	96,649.30
Total Cuenta por Pagar	4,468,990.02

Deducciones y Retenciones por Pagar

Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.

2.4.1.1.05	Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	22,718,212.10
	Total Retenciones por Pagar	22,718,212.10
	Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	27,187,202.12

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
---------------	--------------

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 Períodos Anteriores	645,285,690.81
Resultado del Período	(25,282,033.46)
Total Patrimonio	700,108,442.63

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 por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios) **323,750.00**

Nota 15**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES****2022**

Corresponden a las transacciones de Capital recibidas del Gobierno Central, para cubrir gastos de sueldos y gastos corrientes de la institución.

2.1.1.1.01	Asignación para Gastos de Sueldos Fijos	102,494,184.00
2.4.9.1.03	Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	21,661,850.78
	Sub-total Transferencias y Donaciones	124,156,034.78
	Otras Instituciones Públicas *	-
	Total Transferencias y Donaciones	124,156,034.78

Nota 16**RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS****2022****Otros Ingresos :**

Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL)	69,971.00
Ingresos por Multas	20,601.15
Ingresos por Contribuciones	183,550.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	35,167.64

Reintegros de Cheques	924,602.71
Otros Ingresos	127,732.87
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	1,361,625.37

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.		
2.1.1.1.01	Sueldos a Empleados Fijos	77,545,553.30
2.1.1.2.04	Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	15,782,000.00
2.1.2.2.01	Compensación por Gastos de Alimentación	3,072,071.00
2.1.2.2.05	Compensación Servicios de Seguridad	350,000.00
2.1.2.2.06	Incentivo por Rendimiento Individual	101,500.00
2.1.2.2.13	Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	7,750,280.00
2.1.3.2.01	Gastos de Representación en el País	211,286.45
Sub-total		104,812,690.75
2.1.5.1.01	Contribuciones al Seguro de Salud	1,755,758.45
2.1.5.3.01	Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	272,408.05
Sub-total		2,028,166.50
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados		106,840,857.25

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:		
2.2.1.3.01	Teléfono Local	1,604,402.83
2.2.1.5.01	Servicios de Internet y Televisión por Cable	621,378.58
2.2.1.6.02	Electricidad no Cortable	2,812,860.78
2.2.1.7.01	Agua	39,157.00
2.2.1.8.01	Recolección de Residuos Sólidos	1,844.00
2.2.2.1.01	Publicidad y Propaganda	21,000.00
2.2.2.2.01	Impresión, Encuadernación y Rotulación	163,430.00
2.2.3.1.01	Viáticos Dentro del País	408,200.00
2.2.4.1.01	Pasajes y Gastos de Transporte	48,000.00
2.2.5.1.01	Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	646,165.26
2.2.5.8.01	Otros Alquileres	274,451.00
2.2.6.2.01	Seguro de Bienes Muebles	7,430.42
2.2.7.2.06	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	3,943.96
2.2.8.7.05	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	6,000.00
2.2.8.9.04	Otros Gastos por Indemnizaciones y Compensaciones	155,609.36
2.2.9.2.01	Servicios de Alimentación	3,267,710.00
Total Contratación de Servicios		10,081,583.19

Nota 19

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO

2022

Registro de los gastos para las labores y mantenimiento.
Estos están Conformados de la manera siguiente:

2.3.1.1.01	Alimentos y Bebidas para Personas	211,534.35
2.3.1.2.01	Alimentos para Animales	1,616,305.00
2.3.2.3.01	Prendas y Accesorios de Vestir	3,421,693.37
2.3.3.2.01	Papel y Cartón	798.98
2.3.3.3.01	Productos de Artes Gráficas	107,350.00
2.3.4.1.01	Productos Medicinales Para Uso Humano	2,605,930.00
2.3.5.3.01	Llantas y Neumáticos	1,376,316.96
2.3.6.3.06	Productos Metálicos	15,868.23
2.3.7.1.01	Gasolina	3,549,493.55
2.3.7.1.02	Gasoil	1,108,724.84
2.3.7.1.04	Gas GLP	62,040.00
2.3.7.1.05	Aceites y Grasas	3,445.60
2.3.7.1.06	Lubricantes	58,078.70
2.3.7.2.06	Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes Para Pinturas	3,606.00
2.3.7.2.99	Otros Productos Químicos y Conexos	927.00
2.3.9.2.01	Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	159,242.60
2.3.9.3.01	Útiles Menores Médico Quirúrgicos o de Laboratorio	165,000.00
2.3.9.6.01	Productos Eléctricos y Afines	100,568.88
Total Suminsitro y Materiales para Consumo		14,566,924.06

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION

2022

Gasto de Depreciación	18,642,678.79
Total Gastos de Depreciación y Amortización	18,642,678.79

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS

2022

Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.

2.4.1.4.01	Becas Nacionales	383,729.41
2.4.1.6.01	Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
2.4.1.6.05	Transferencias Corrientes Ocasionales a Asociaciones sin Fines de Lucro	100,000.00
2.4.4.1.02	Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,650.00
2.8.5.2.01	Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	160,000.00
Total Subvenciones y Otros Pagos		789,379.41

Nota 22

GASTOS FINANCIEROS

2022

2.2.8.2.01	Comisiones y Gastos	202,020.91
Total Gastos Financieros		202,020.91



Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD.

Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD.