



REPÚBLICA DOMINICANA  
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

(Valores en RD\$)

ACTIVOS

Nota 7

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	
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 octubre de 2022. Corresponde al siguiente detalle:	
	<b>2022</b>
<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>	<b>275,000.00</b>
<b>Cuentas Corrientes Bco de Reservas:</b>	
Cuenta No.010-391857-4	63,875,071.26
Cuenta No.240-012653-9	325,615.03
Cuenta No.010-251878-5	21,425.58
Cuenta No.030-007770-0	4,749.40
Cuenta No.314-000126-8	564,957.09
<b>Total Cuentas Corrientes</b>	<b>64,791,818.36</b>
<b>Total Disponibilidad</b>	<b>65,066,818.36</b>

Nota 8

<b>INVENTARIOS</b>	
Se registran las mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la institución.	
	<b>2022</b>
Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,697,781.34
<b>Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)</b>	<b>1,697,781.34</b>

Nota 9

<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	
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.	
	<b>2022</b>
Otras cuentas por cobrar - Banco	0.00
Gastos Pagados por Adelantado	717,883.51
Seguros Generales	8,258,776.62
Depósitos en Garantía	1,898,900.00
<b>Total Gastos Pagados por Adelantado</b>	<b>10,875,560.13</b>
<b>Total Otros Activos Corrientes</b>	<b>10,875,560.13</b>

## 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		1,317,914,434.57
Activos Fijos por Reclasificar		1,008,443.53
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)		143,116,168.11
<b>Menos:</b> Depreciación Acumulada		<b>(1,016,611,259.09)</b>
<b>Sub-Total</b>		<b>445,427,787.12</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, 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.		
2.6.9.3.01	Terrenos Urbanos sin Mejoras	102,156,800.00
	<b>Más:</b>	
2.6.9.3.02	Mejoras	79,563,367.15
	Construcciones por Concesiones de Bienes de Uso	0.00
	<b>Menos:</b> Depreciación Acumulada Mejoras	<b>(8,970,270.57)</b>
	<b>Sub-Total</b>	<b>172,749,896.58</b>
	<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>618,177,683.70</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 Retenidos por Pagar	167,417.55
	Cuentas por Pagar Corto Plazo	16,397,915.88
	Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo	5,567.37
	Deducciones y Retenciones por Pagar	195,085.48
	<b>Total Cuenta por Pagar</b>	<b>16,765,986.28</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.		
2.4.1.1.05	Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	24,276,979.70
	<b>Total Retenciones por Pagar</b>	<b>24,276,979.70</b>
	<b>Total Cuenta por Pagar Corto Plazo</b>	<b>41,042,965.98</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 Períodos Anteriores	572,778,487.83
Resultado del Período	857,759.23
<b>Total Patrimonio</b>	<b>653,741,032.34</b>

## INGRESOS

### Nota 14

<b>RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>2022</b>
<b>Otros Ingresos :</b>	
Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL)	144,930.79
Ingresos por Multas	125,269.87
Ingresos por Contribuciones	188,725.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	91,960.41
Otros Ingresos	379,556.87
<b>Total Recargos, Multas y Otros Ingresos</b>	<b>930,442.94</b>

### Nota 15

<b>RECARGOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>2022</b>
Se registran los ingresos recibidos de terceros por venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros.	
<b>Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)</b>	<b>418,080.00</b>

### Nota 16

<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.	
2.1.1.1.01 Asignación para Gastos de Sueldos Fijos	104,485,625.35
2.4.9.1.03 Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	21,716,871.56
Donaciones Corrientes de Organismos Internac. (Embajada EE.UU.)	22,134,156.44
<b>Sub-total Transferencias y Donaciones</b>	<b>148,336,653.35</b>
<b>Otras Instituciones Públicas *</b>	-
<b>Total Transferencias y Donaciones</b>	<b>148,336,653.35</b>

## GASTOS

### Nota 17

<b>SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>2022</b>
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	78,490,003.83
2.1.1.2.04 Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,024,600.00
2.1.1.2.05 Período Probatorio de Ingreso a Carrera	25,581.41
2.1.2.2.01 Compensación por Gastos de Alimentación	3,082,950.00
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	7,811,385.00
2.1.3.2.01 Gastos de Representación en el País	37,269.96
<b>Sub-total</b>	<b>105,923,290.20</b>
2.1.5.1.01 Contribuciones al Seguro de Salud	1,811,145.65
2.1.5.3.01 Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	281,001.70
<b>Sub-total</b>	<b>2,092,147.35</b>
<b>Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados</b>	<b>108,015,437.55</b>

### Nota 18

<b>SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS</b>	<b>2022</b>
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	1,582,590.95
2.2.1.5.01 Servicios de Internet y Televisión por Cable	585,840.24
2.2.1.6.02 Electricidad no Cortable	2,976,146.65
2.2.1.7.01 Agua	14,364.00
2.2.1.8.01 Recolección de Residuos Sólidos	22,735.00
2.2.3.1.01 Viáticos Dentro del País	461,570.37
2.2.4.1.01 Pasajes y Gastos de Transporte	46,000.00
2.2.5.1.01 Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,644,576.14
2.2.7.1.01 Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	99,120.00
2.2.7.2.06 Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	5,353.99
2.2.8.7.05 Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	6,000.00
2.2.9.2.01 Servicios de Alimentación	3,878,002.00
<b>Total Contratación de Servicios</b>	<b>11,322,299.34</b>

### Nota 19

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2022</b>
2.2.8.2.01 Comisiones y Gastos	191,255.46
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>191,255.46</b>

## Nota 20

<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:		
2.3.1.1.01	Alimentos y Bebidas para Personas	115,825.17
2.3.1.3.03	Productos Forestales	1,550.00
2.3.3.3.01	Productos de Artes Gráficas	811,575.68
2.3.4.1.01	Productos Medicinales para uso Humano	1,100,620.00
2.3.4.2.01	Productos Medicinales para uso Veterinario	881,670.00
2.3.5.4.01	Artículos de Caucho	1,345.01
2.3.5.5.01	Plástico	172.50
2.3.6.3.06	Productos Metálicos	18,659.29
2.3.6.4.04	Piedra, Arcilla y Arena	2,750.00
2.3.7.1.01	Gasolina	4,062,205.38
2.3.7.1.02	Gasoil	1,201,631.74
2.3.7.1.04	Gas GLP	51,708.00
2.3.7.1.05	Aceites y Grasas	270.00
2.3.7.1.06	Lubricantes	57,876.35
2.3.7.1.99	Otros Combustibles	531.00
2.3.7.2.06	Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	10,500.91
2.3.9.1.01	Útiles y Materiales de Limpieza e Higiene	642,137.71
2.3.9.2.01	Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	631,686.30
2.3.9.3.01	Útiles Menores Médico Quirúrgicos o de Laboratorio	136,244.98
2.3.9.6.01	Productos Eléctricos y Afines	2,297.36
<b>Total Suminsitro y Materiales para Consumo</b>		<b>9,731,257.38</b>

## Nota 21

<b>SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS</b>		<b>2022</b>
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.		
2.4.1.4.01	Becas Nacionales	197,233.00
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	178,000.00
2.4.4.1.02	Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,250.00
2.8.5.2.01	Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	160,000.00
<b>Total Subvenciones y Otros Pagos</b>		<b>680,483.00</b>

## Nota 22

<b>GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN</b>		<b>2022</b>
Gasto de Depreciación		18,886,684.33
<b>Total Gastos de Depreciación y Amortización</b>		<b>18,886,684.33</b>

