



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE ABRIL 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 Abril de 2023. Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2023</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><u>275,000.00</u></u>
Cuentas Corrientes Banco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	99,311,382.78
Cuenta No.240-012653-9	63,625.07
Cuenta No.010-251878-5	19,475.58
Cuenta No.030-007770-0	3,138.40
Cuenta No.314-000126-8	1,565,951.34
Total Cuentas Corrientes	<u><u>100,963,573.17</u></u>
Total Disponibilidad	<u><u>101,238,573.17</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)	1,521,706.82
Existencia de Gasolina al Corte	315,326.40
Existencia de Gasoil al Cote	79,624.50
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	<u><u>1,916,657.72</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.

	<u>2023</u>
Otras cuentas por cobrar - Banco	
Gastos Pagados por Adelantado	144,092,079.74
Depósitos en Garantía	2,231,400.00
Seguros Generales	78,608.64
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u><u>146,402,088.38</u></u>
Total Otros Activos Corrientes	<u><u>146,402,088.38</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	1,319,465,290.61
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	(1,124,467,842.36)
Activos Fijos por Reclasificar	118,444.94
Sub-Total	195,115,893.19
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 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
Menos: Depreciación Acumulada (Mejoras en Proceso de Construcción)	(9,675,105.42)
Sub-Total	172,045,061.73
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	367,160,954.92
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	35,981,858.54
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	403,142,813.46

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	352,961.68
Cuentas por Pagar Corto Plazo	39,518,384.72
Deducciones y Retenciones por Pagar	51,356.31
Total Cuenta por Pagar	39,922,702.71
Deducciones y Retenciones por Pagar	
Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.	
Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	27,280,392.50
Total Retenciones por Pagar	27,280,392.50
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	67,203,095.21

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	<u>2023</u>
<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	499,705,242.59
Resultado del Período	4,653,164.44
Total Patrimonio	<u><u>584,463,192.31</u></u>

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS Y OTROS INGRESOS	<u>2023</u>
<p>Se registran los ingresos recibidos de terceros por venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros.</p>	
Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)	<u><u>315,850.00</u></u>

Nota 15

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	<u>2023</u>
<p>Otros Ingresos :</p>	
Ingresos por Multas	42,642.86
Ingresos por Contribuciones	194,550.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	23,123.49
Otros Ingresos	112,254.39
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	<u><u>372,570.74</u></u>

Nota 16

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	<u>2023</u>
<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	107,047,935.00
Sueldo Anual No. 13	-
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	<u>41,679,725.22</u>
	148,727,660.22
Sub-total Transferencias y Donaciones	<u>148,727,660.22</u>
Otras Instituciones Públicas *	-
Total Transferencias y Donaciones	<u><u>148,727,660.22</u></u>



GASTOS

Nota 17

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	80,501,396.36
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	15,982,000.00
Sueldo al Personal Nominal en Periodo Probatorio	24,842.50
Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal	248,425.00
Compensación por Gastos de Alimentación	6,500,140.48
Compensación Servicios de Seguridad	510,000.00
Compensación por Resultados	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	7,992,555.00
Compensación Especial al Personal Militar	640,000.00
Gastos de Representación en el País	138,447.86
Sub-total	112,639,307.20
Contribuciones al Seguro de Salud	1,878,616.50
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	317,552.00
Sub-total	2,196,168.50
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	114,835,475.70

Nota 18

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS	2023
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD. Estos están conformados de la manera siguiente:	
Teléfono Local	1,676,625.02
Servicios de Internet y Televisión por Cable	612,574.88
Electricidad no Cortable	2,327,084.86
Agua	89,427.77
Recolección de Residuos Sólidos	4,349.00
Viáticos Dentro del País	546,700.00
Pasajes	42,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,070,318.87
Seguro de Bienes Muebles	18,862.26
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	4,661.00
Comisiones y Gastos Bancarios	185,509.52
Servicios Técnicos Profesionales	22,650.00
Total Contratación de Servicios	6,600,763.18



Nota 19

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO	2023
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente:	
Prendas de Vestir	316,097.60
Gasolina	3,879,698.50
Gasoil	1,188,573.13
Gas GLP	37,938.00
Lubricantes	56,274.62
Productos Químicos de Uso Personal	368.00
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	1,050.00
Otros Productos Químicos y Conexos	785.46
Artículos de Caucho	3,000.00
Artículos de Plástico	1,045.00
Productos de Cemento	150.00
Accesorios de Metal	1,141,424.90
Piedra, Arcilla y Arena	450.00
Material para la Limpieza	416.00
Útiles de Escritorio, Oficina Informática y de Enseñanza	147,496.21
Útiles Menores Médico Quirúrgicos	200,183.02
Útiles de Cocina y Comedor	163,701.40
Productos Eléctricos y Afines	175.00
Repuestos y Accesorios Menores	7,260.46
Total Suministro y Materiales para Consumo	7,146,087.30

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2023
Gasto de Depreciación	15,698,965.34
Total Gastos de Depreciación y Amortización	15,698,965.34

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2023
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Becas Nacionales	275,875.00
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	60,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,750.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	481,625.00

Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD

