



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO 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 31 de Agosto 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>275,000.00</u>
Cuentas Corrientes Banco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	122,645,251.28
Cuenta No.240-012653-9	316,380.97
Cuenta No.010-251878-5	84,121,358.55
Cuenta No.030-007770-0	2,096.40
Cuenta No.314-000126-8	1,084,894.21
Total Cuentas Corrientes	<u>208,169,981.41</u>
Total Disponibilidad	<u>208,444,981.41</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)	844,823.94
Existencia de Gasolina al Corte	200,773.50
Existencia de Gasoil al Cote	454,050.90
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	<u>1,499,648.34</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>
Gastos Pagados por Adelantado	83,559,355.16
Depósitos en Garantía	2,301,800.00
Seguros Generales	7,424,675.02
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u>93,285,830.18</u>
Total Otros Activos Corrientes	<u>93,285,830.18</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	1,330,576,860.00
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	(1,183,505,056.61)
Sub-Total	147,071,803.39
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 Bonao, 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)	(10,251,720.82)
Sub-Total	171,468,446.33
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	318,540,249.72
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	318,540,249.72



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	65,082.82
Cuentas por Pagar Corto Plazo	55,579,074.78
Total Cuenta por Pagar	55,644,157.60
Deducciones y Retenciones por Pagar	
Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.	
Deducciones y Retenciones por Pagar	53,182.72
Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	29,136,054.50
Total Retenciones por Pagar	29,189,237.22
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	84,833,394.82

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	2023
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.	
Patrimonio Institucional	80,104,785.28
Resultado Periodos Anteriores	380,577,996.58
Resultado del Periodo	75,220,687.76
Total Patrimonio	535,903,469.62

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS Y OTROS INGRESOS	2023
Se registran los ingresos recibidos de terceros por venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros.	
Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)	319,550.00

Nota 15

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2023
Otros Ingresos :	
Ingresos por Multas	78,092.91
Ingresos por Contribuciones	194,450.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	29,412.82
Otros Ingresos	98,118,503.88
Reintegros de cks.	1,024,763.66
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	99,445,223.27

Nota 16

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2023
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	110,733,174.20
Sueldo Anual No. 13	-
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	37,250,683.31
	147,983,857.51
Sub-total Transferencias y Donaciones	147,983,857.51
Otras Instituciones Públicas *	-
Total Transferencias y Donaciones	147,983,857.51



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	83,509,052.01
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	22,962,000.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal	19,933.10
Compensación por Gastos de Alimentación	3,859,265.00
Compensación Servicios de Seguridad	510,000.00
Compensación por Resultados	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	8,168,194.37
Compensación Especial al Personal Militar	760,000.00
Sub-total	119,889,944.48
Gastos de Representación en el País	37,059.98
Contribuciones al Seguro de Salud	1,844,039.38
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	312,108.52
Sub-total	2,193,207.88
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	122,083,152.36



Nota 18

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS Y/O CKS.	2023
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD. Estos están conformados de la manera siguiente:	
Teléfono Local	1,754,917.08
Servicios de Internet y Televisión por Cable	976,547.80
Electricidad no Cortable	3,116,899.12
Agua	12,318.80
Recolección de Residuos Sólidos	4,567.00
Fumigación	164,000.01
Viáticos Dentro del País	968,162.12
Pasajes	54,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,279,476.24
Seguro de Bienes Muebles	2,453,183.73
Reparaciones Menores en Edificaciones	500,000.00
Mantenimiento y Reparación de Muebles y Equipos de Oficina	381,116.40
Mantenimiento y Reparación de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	203,078.00
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	1,370,999.68
Servicios de Mantenimiento, Reparación, Desmonte e Instalación	6,257.00
Comisiones y Gastos Bancarios	215,691.11
Servicios Técnicos Profesionales	114,000.00
Eventos Generales	74,930.00
Servicios de alimentación	5,126,625.00
Total Contratación de Servicios	18,776,769.09

Nota 19

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO	2023
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente:	
Alimentos y Bebidas Para Personas	50,837.80
Alimentos Para Animales	441,025.00
Hilados, Fibras y Telas	608,408.00
Productos de Papel y Cartón	150.00
Productos de Artes Gráficas	739,860.00
Gasolina	3,909,455.35
Gasoil	2,103,754.59
Gas GLP	6,000.00
Lubricantes	58,463.84
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes Para Pinturas	290.00
Otros Combustibles	299,999.40
Artículos de Plástico	4,779,000.00
Accesorios de Metal	680.04
Material para Limpieza	301.87
Útiles de Escritorio, Oficina Informática y de Enseñanza	126,908.78
Productos Eléctricos y Afines	325,967.25
Repuestos y Accesorios Menores	10,200.61
Total Suministro y Materiales para Consumo	13,461,302.53

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2023
Gasto de Depreciación	5,247,920.07
Amortizaciones de Licencias	11,937,043.17
Total Gastos de Depreciación y Amortización	17,184,963.24

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2023
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	200,000.00
Subsidios Para Viviendas Económicas	250,000.00
Becas Nacionales	325,405.80
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias Corrientes Ocasionales a Asociaciones sin Fines de Lucro	100,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	28,350.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	1,021,755.80

Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD

