



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 y 2020
(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 Diciembre 2021 y 2020. Corresponde al siguiente detalle:		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Cuentas Corrientes Bco de Reservas:		
Cuenta No.010-391857-4	148,266,138.53	35,524,810.64
Cuenta No.240-012653-9	1,508,229.55	646,271.69
Cuenta No.010-251878-5	23,175.58	22,824.74
Cuenta No.030-007770-0	1,579.40	-
Cuenta No.314-000126-8	494,354.75	168,845.90
Cuenta No.010-251871-8	-	-
Total Cuentas Corrientes	<u>150,293,477.81</u>	<u>36,362,752.97</u>
Cuentas de Ahorro Dolares 010-001668-6	-	-
Caja Chica	275,000.00	295,000.00
Total Disponibilidad	<u>150,568,477.81</u>	<u>36,657,752.97</u>
Relación de Cajas Chicas		
Servicios Especiales	200,000.00	200,000.00
Transportación	30,000.00	30,000.00
Dirección de Seguridad Interna (Dirección Ejecutiva)	15,000.00	15,000.00
Dirección CICC	30,000.00	30,000.00
Asuntos Internos	-	15,000.00
Departamento de Polígono de Tiro	-	5,000.00
Total Cajas Chicas	<u>275,000.00</u>	<u>295,000.00</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>2021</u>	<u>2020</u>
Inventario de Bienes de Cambio y Consumo	922,001.51	746,288.26
Total Inventario Bienes de Cambio y Consumo	<u>922,001.51</u>	<u>746,288.26</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>2021</u>	<u>2020</u>

Seguros Generales	1,009,426.90	1,402,068.37
Depósitos en Garantía	1,728,900.00	1,108,500.00
Cuentas por Cobrar Empleados	34,466.49	35,000.00
Total Gastos Pagados por Adelantado	2,772,793.39	2,545,568.37
Total Activos Corrientes	2,772,793.39	2,545,568.37

La institución presenta cuentas por cobrar ascendente a un monto de RD\$34,466.49, por concepto de descuento a empleado por pérdida de propiedades.

Nota 10

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2021	2020
Se registran las propiedades y bienes tangibles (Activos fijos) de esta DNCD, destinados a servir a las operaciones, menos su Depreciación Acumulada.		
Activos Fijos *	1,224,617,487.40	1,133,422,661.91
Activos Fijos por Reclasificar	575,769.47	193,568.57
Otros Bienes Intangibles (Software y licencias)*	53,754,124.53	371,027.21
Menos: Depreciación Acumulada	(833,655,554.47)	(621,781,066.83)
Sub-Total	445,291,826.93	512,206,190.86
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 Pabellón de Oficiales y Alistados.		
En el período del año 2021 hubo donaciones de equipos por un monto de RD\$8,362,630.76; por lo que al restar este monto de las Propiedades, Planta y Equipo queda un monto de RD\$436,929,196.17.		
Solar	102,156,800.00	102,156,800.00
Más :		
Mejoras *	79,563,367.15	65,628,844.38
Menos: Depreciación Acumulada mejoras	(8,483,058.52)	(7,275,956.07)
Sub-Total	173,237,108.63	160,509,688.31
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	618,528,935.56	672,715,879.17

	Terrenos	Edificaciones y Componentes	Maquinarias y Equipos
Costos de adquisición 2020	102,156,800.00	0.00	371,027.21
Adiciones	0.00	0.00	107,602,329.60
Superávit revaluación	0.00	0.00	0.00
Retiros	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00
Transferencias	0.00	0.00	0.00
Saldo al Final del Período	102,156,800.00	0.00	107,973,356.81
Depreciación acumulada al inicio del período	0.00	0.00	0.00
Cargo del período	0.00	0.00	(54,219,232.28)
Retiros	0.00	0.00	0.00
Saldo al Final del Período	0.00	0.00	(54,219,232.28)
Propiedad, planta y equipos Netos 2021	102,156,800.00	0.00	53,754,124.53

Para el Flujo de Efectivo fue considerado el monto de RD\$105,511,549.16, el cual representa las adiciones del 2021 de propiedad, planta y equipo.

PASIVOS

Nota 11

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	<u>2021</u>	<u>2020</u>
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.		
Cuentas por Pagar Suplidores	6,702,799.22	4,641,930.63
Total Cuenta por Pagar	<u>6,702,799.22</u>	<u>4,641,930.63</u>
Deducciones y Retenciones por Pagar		
Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.		
Sueldos Retenidos por pagar	783,657.91	312,870.05
Retenciones por pagar Plan de Pensiones Policia Nacional	20,492,027.60	16,301,151.10
Retenciones del 5% Ley 182-09	-	-
Total Retenciones por Pagar	<u>21,275,685.51</u>	<u>16,614,021.15</u>
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	<u>27,978,484.73</u>	<u>21,255,951.78</u>
En el período 2021 hubo retenciones y cuentas por pagar a proveedores por un monto de RD\$27,978,484.73, para una diferencia de RD\$6,722,532.95 con relación al período 2020, monto éste que fue saldado en el período 2021.		

Nota 12

CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	<u>2021</u>	<u>2020</u>
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.		
Deuda Pública	1,033,845.21	1,033,845.21
Total Cuenta por Pagar Largo Plazo	<u>1,033,845.21</u>	<u>1,033,845.21</u>

CAPITAL

Nota 13

ACTIVOS NETOS / PATRIMONIO	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Patrimonio Intitucional	80,104,785.28	80,104,785.28
Ajuste al Patrimonio por Incorporación de Activos Fijos	-	-
Resultado Periodos anteriores	732,621,102.10	625,968,464.60
Resultado del Período	(68,946,009.05)	(15,697,558.10)
Total Patrimonio	<u>743,779,878.33</u>	<u>690,375,691.78</u>

Nota 14

OTROS INGRESOS	2021	2020
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, otros.		
Ingresos Propios (venta de formularios) *	3,502,075.00	3,257,750.00

Nota 15

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2021	2020
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	1,153,752,953.01	1,016,805,672.00
Gastos de Energía No Cortable	-	-
Gastos Corrientes	551,813,198.49	799,567,495.00
Asignación para Sueldo No.13	92,241,218.00	83,306,806.00
Sub-total Transferencias y Donaciones	1,797,807,369.50	1,899,679,973.00
Otras Instituciones Públicas *	-	-
Total Transferencias y Donaciones	1,797,807,369.50	1,899,679,973.00

Nota 16

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2021	2020
Otros Ingresos :		
Ingresos por Subsidios SISALRIL	332,634.23	366,624.06
Ingresos por Multas	697,145.86	273,565.54
Ingresos por Contribuciones (Otros Ingresos)	1,895,140.00	1,443,200.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	329,418.72	352,297.80
Otros Ingresos	14,102,208.29	12,647,534.33
Donaciones Recibidas (Embajadas Americana, Británica, Fondos Europeos y Otros) *	8,362,630.76	6,690,806.00
Ingresos por Decomisos *	-	18,328,472.60
Reintegros de Cheques	1,018,812.36	2,788,280.52
Total Recargos, Multas y Otros ingresos	26,737,990.22	42,890,780.85
(*) La suma de todas las partidas ascienden a RD\$26,737,990.22, (considerado en el Estado de Rendimiento) menos el monto de RD\$8,362,630.76 por la donación en activos de las Embajadas Americana y Británica, así como la partida de RD\$3,911,267.28 de Otros Ingresos, que no representan efectivo para un total de RD\$RD\$14,464,092.18.		

GASTOS**Nota 17**

SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	2021	2020
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 Fijos	830,954,589.25	728,798,646.52
2.1.1.2.01 Personal Igualado	1,910,876.06	349,501.61
2.1.1.2.04 Servicios Especiales	206,866,000.00	258,488,700.00
2.1.1.2.05 Personal en Período Probatorio	-	49,650.00
2.1.1.4.01 Sueldo Anual No. 13	80,086,421.39	68,661,089.46
2.1.2.2.01 Compensación por Gastos de Alimentación	29,846,184.80	23,129,025.80
2.1.2.2.05 Compensación Servicios de Seguridad	2,450,000.00	-

2.1.2.2.06	Incentivo por Rendimiento Individual	798,000.00	546,000.00
2.1.2.2.13	Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	84,933,560.58	76,802,291.00
2.1.3.1.01	Diétas en el País	206,000.00	-
2.1.3.2.01	Gastos de Representación en el País	646,506.52	912,183.58
2.1.3.2.02	Gastos de Representación en el Exterior	259,942.99	95,309.85
	Sub-total	1,238,958,081.59	1,157,832,397.82
2.1.5.1.01	Contribución al Seguro de Salud	17,555,027.57	15,221,930.12
2.1.5.3.01	Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	2,720,602.10	2,363,850.26
	Sub-total	20,275,629.67	17,585,780.38
2.1.5.4.01	Contribución al Plan de Retiro Compl.	-	-
	Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	1,259,233,711.26	1,175,418,178.20

Nota 18

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD.			
Estos están conformado de la manera siguientes:			
2.2.5.1.01	Alquileres y Rentas de Edificios y Locales	7,874,278.52	6,542,926.06
2.2.5.8.01	Otros Alquileres	644,211.52	459,803.90
	Sub-total	8,518,490.04	7,002,729.96
2.2.1.1.01	Radiocomunicación	10,467.98	41,871.92
2.2.1.3.01	Teléfono Local	16,947,348.42	20,928,929.54
2.2.1.5.01	Servicios de Internet y Televisión por Cable	6,708,890.10	7,315,556.84
2.2.1.6.01	Energía eléctrica	-	20,871.26
2.2.1.6.02	Electricidad no cortable	18,739,915.72	-
2.2.1.7.01	Agua	263,481.41	189,798.75
2.2.1.8.01	Recolección de Residuos Sólidos	17,106.00	94,740.00
2.2.2.1.01	Publicidad y Propaganda	581,274.99	1,967,866.13
2.2.2.2.01	Impresión, Encuadernación y Rotulación	-	146,735.74
2.2.3.1.01	Viáticos Dentro del País	4,779,352.00	1,796,716.00
2.2.3.2.01	Viáticos Fuera del País	647,588.79	1,149,283.03
2.2.4.1.01	Pasajes y Gastos de Transporte	609,340.00	1,102,787.52
2.2.4.4.01	Pejaje	3,340.00	320.00
2.2.6.2.01	Seguros de Bienes Muebles	6,236,778.56	5,743,201.61
2.2.6.3.01	Seguros de Personas	37,195.00	28,180.82
2.2.7.1.01	Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	3,707,339.80	3,226,389.81
2.2.7.1.02	Servicios Especiales de Mantenimiento y Reparación	941,640.00	131,101.66
2.2.7.1.06	Mantenimiento y Reparación de Instalaciones Eléctricas	609,057.00	-
2.2.7.1.07	Mantenimiento, Reparación, Servicios de Pintura y sus Deriva	342,200.00	-
2.2.7.2.01	Mantenimiento y Repar. de muebles y equipos de oficina	49,766.50	292,579.32
2.2.7.2.02	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	37,613.89	51,330.00
2.2.7.2.06	Mant. y Reparac. de Equipos de Transp. Tracc. y Elevación	2,999,338.33	4,979,679.38
2.2.7.2.08	Servicios de Mantenim., Reparac. Desmonte e Instalación	62,009.00	34,894.23
2.2.8.1.01	Gatos Judiciales	-	59,645.00
2.2.8.3.01	Servicios Sanitarios Médicos y Veterinarios	4,257.12	36,680.41
2.2.8.5.01	Fumigación	187,148.00	491,116.00
2.2.8.5.03	Limpieza e Higiene	646,698.93	496,225.14
2.2.8.6.01	Eventos Generales	591,729.60	4,082,284.54
2.2.8.7.02	Servicios Jurídicos	-	840,000.00
2.2.8.7.04	Servicios de Capacitación	654,500.00	359,200.00
2.2.8.7.05	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	17,747.20	647,308.00
2.2.8.7.06	Otros Servicios Técnicos Profesionales	-	115,003.11
2.2.8.8.01	Impuestos	1,779,638.52	19,500.00
2.2.8.9.04	Otros Gastos por Indemnizaciones y Compensaciones	340,307.21	7,583.00
2.2.9.2.01	Servicios de Alimentación	39,371,389.15	39,447,020.85
	Total Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias	116,442,949.26	102,847,129.57

Nota 19

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO		2021	2020
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento.			
Estos están Conformado de la manera siguientes:			
2.3.1.1.01	Alimentos y Bebidas Para Personas	1,586,653.91	510,354.82
2.3.1.2.01	Alimentos Para Animales	3,781,528.30	3,926,977.20
2.3.1.3.02	Productos agrícolas	354.00	-
2.3.1.3.03	Productos Forestales	419,323.00	663,045.56
2.3.1.4.01	Madera, Colcho y sus Manufactura	149,183.46	91,700.45
2.3.2.1.01	Hilados, Fibras y Telas	1,357,562.19	6,500.35
2.3.2.2.01	Acabados Textiles	1,073,947.50	426,425.84
2.3.2.3.01	Prendas y Accesorios de Vestir	2,240,247.92	5,065,540.17
2.3.2.4.01	Calzados	577,211.12	3,559,854.00
2.3.3.1.01	Papel de Escritorio	283,229.50	494,721.06
2.3.3.2.01	Productos de Papel y Cartón	330,791.92	1,863,036.07
2.3.3.3.01	Productos de Artes Gráficas	4,222,921.40	3,026,898.60
2.3.3.4.01	Libros, Revistas y Periódicos	97,003.80	1,933,735.54
2.3.3.5.01	Textos de enseñanza	-	28,910.00
2.3.4.1.01	Productos Medicinales Para Uso Humano	3,376,774.49	4,009,717.34
2.3.4.2.01	Productos Medicinales Para uso Veterinario	-	821,175.00
2.3.5.1.01	Cueros y Pieles	816,088.00	63,130.00
2.3.5.2.0	Artículos de Cuero	-	200,600.00
2.3.5.3.01	Llantas y Neumáticos	938,232.00	250,555.00
2.3.5.4.01	Articulos de Caucho	8,522.62	175.01
2.3.5.5.01	Articulos de Plástico	1,684,727.72	861,146.93
2.3.6.1.01	Productos de Cemento	100,630.00	71,549.15
2.3.6.1.04	Productos de Yeso	19,175.00	-
2.3.6.1.05	Productos de Arcilla y Derivados	132,915.20	-
2.3.6.2.01	Productos de Vidrio	642,083.50	135,192.73
2.3.6.2.02	Productos de Loza	-	270.00
2.3.6.2.03	Productos de Porcelana	21,122.00	45,464.01
2.3.6.3.01	Productos Ferrosos	1,324.99	3,941.95
2.3.6.3.03	Estructuras Metálicas Acabadas	51,146.01	2,253,286.77
2.3.6.3.04	Herramientas Menores	-	4,611.96
2.3.6.3.05	Productos de Hojalata	34,848.69	-
2.3.6.3.06	Productos Metálicos	1,962,488.70	14,682.21
2.3.6.3.07	Otros Productos Metálicos	12,030.86	2,585.81
2.3.6.4.04	Piedra, Arcilla y Arena	-	126,047.88
2.3.7.1.01	Gasolina	31,431,493.47	27,757,213.57
2.3.7.1.02	Gasoil	10,829,900.62	10,262,881.24
2.3.7.1.04	Gas GLP	255,208.76	198,845.00
2.3.7.1.05	Aceites y Grasas	29,403.01	87,272.16
2.3.7.1.06	Lubricantes	1,171,836.70	1,316,609.07
2.3.7.1.07	Gas Natural	-	200.00
2.3.7.1.99	Otros Combustibles	6,678,813.89	1,133,938.00
2.3.7.2.03	Productos Químicos de uso Personal	1,030.00	198,120.82
2.3.7.2.04	Abonos y Fertilizantes	800.00	3,300.00
2.3.7.2.05	Insecticidas, Fumigantes y Otros	-	451.00
2.3.7.2.06	Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pin	589,365.47	384,512.74
2.2.7.2.09	Otros Productos Químicos y Conexos	148,631.55	-
2.3.9.1.01	Material para Limpieza	870,258.20	1,302,534.93
2.3.9.2.01	Útiles de Escritorio, Oficina e Informática	4,001,150.16	4,382,741.36
2.3.9.3.01	Útiles Menores Médicos-Quirúrgicos	615,944.90	93,574.00
2.3.9.4.01	Útiles Destinados a Actividades Deportivas, Culturales y Recr	1,734,788.46	579,500.36
2.3.9.5.01	Útiles de Cocina y Comedor	239,756.29	10,934.99
2.3.9.6.01	Productos Eléctricos y Afines	1,814,037.87	1,895,858.25
2.3.9.8.01	Repuestos	154,406.09	40,392.14
2.3.9.8.02	Accesorios	347,116.51	-
2.3.9.9.01	Productos y Útiles Varios n.i.p	-	1,199,423.96
2.3.9.9.05	Productos y Útiles Diversos	1,833,537.08	1,310,413.88
2.6.1.1.01	Muebles, Equipos de Oficina y Estantería	-	-
2.6.8.8.02	Licencias Intelectuales	-	89,136.25
	Total Materiales y Suministros	88,669,546.83	82,709,685.13

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2021	2020
Gasto de Depreciación	266,937,281.99	119,579,314.26
Total gastos de Depreciación y Amortización	266,937,281.99	119,579,314.26

Nota 21

OTROS GASTOS	2021	2020
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.		
2.4.1.2.01 Ayudas y Donaciones Programadas a Hogares y Personas	292,200.45	507,095.35
2.4.1.2.02 Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	1,137,455.63	2,466,295.64
2.4.1.2.05 Subsidios Para Viviendas Económicas	1,250,000.00	11,250,000.00
2.4.1.4.01 Becas Nacionales	1,708,984.02	893,945.60
2.4.1.4.02 Becas Extranjeras	96,250.00	-
2.4.1.6.01 Transf. Ctes Programadas a Asocs sin Fines de Lucro	1,130,000.00	4,075,905.00
2.4.1.6.05 Transf. Ctes Ocasionales a Asocs sin Fines de Lucro	685,000.00	467,600.00
2.4.1.6.06 Transferencias Corrientes a Federaciones Deportivas	65,000.00	25,000.00
2.4.2.2.02 Otras Transf. Ctes a Instit. Descent. y Autónomas no Financ.	-	52,732.48
2.4.4.1.02 Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Fine	345,400.00	331,880.00
2.6.1.1.01 Muebles, Equipos de Oficina y Estantería	32,981.00	-
2.6.1.2.01 Muebles de Alojamiento	909,999.89	-
2.7.1.2.01 Obras Para Edificación no Residencial	979,372.34	-
2.8.5.2.01 Aportes de capital al sector público no financiero	2,020,000.00	1,597,500.00
Total otros gastos	10,652,643.33	21,667,954.07

Nota 22

GASTOS FINANCIEROS	2021	2020
2.2.8.2.01 Comisiones y Gastos Bancarios	2,467,050.28	3,078,414.34
Total otros gastos	2,467,050.28	3,078,414.34


Encargado Departamento de Contabilidad.