



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE ENERO 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 Enero de 2022.

Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2022</u>
Cuentas Corrientes Bco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	153,393,827.44 ✓
Cuenta No.240-012653-9	815,210.84 ✓
Cuenta No.010-251878-5	23,000.58 ✓
Cuenta No.030-007770-0	1,281.40 ✓
Cuenta No.314-000126-8	574,412.71 ✓
Total Cuentas Corrientes	<u>154,807,732.97</u> ✓✓
Cuentas de Ahorro Dólares 010-001668-6	-
Caja Chica	275,000.00 ✓
Total Disponibilidad	<u>155,082,732.97</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> ✓✓

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>2022</u>
Inventario (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,004,852.22 ✓
Total Inventario Bienes de Cambio y Consumo	<u>1,004,852.22</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>2022</u>
Otras cuentas por cobrar - Banco	0.00 ✓
Cuentas por Cobrar	33,988.31 ✓
Seguros Generales	0.00
Depósitos en Garantía	1,772,900.00 ✓
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u>1,806,888.31</u> ✓✓
Total Activos Corrientes	<u>1,806,888.31</u> ✓✓



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 *	1,224,617,487.40 ✓
Activos Fijos por Reclasificar	1,211,591.23 ✓
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	53,851,190.78 ✓
Menos: Depreciación Acumulada	(851,497,479.39) ✓
Sub-Total	428,182,790.02 ✓✓
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 Bonaó, 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 ✓
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	601,278,931.68 ✓✓

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.	
Cuentas por Pagar Suplidores	7,863,955.52 ✓
Total Cuenta por Pagar	7,863,955.52 ✓✓
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	793,160.50 ✓
Pensiones a Personal Policial	20,813,755.40 ✓✓
Total Retenciones por Pagar	21,606,915.90 ✓✓
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	29,470,871.42 ✓✓

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 ✓
Total Cuenta por Pagar Largo Plazo	1,033,845.21 ✓✓



CAPITAL

Nota 13

ACTIVOS NETOS / PATRIMONIO	<u>2022</u>
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 Periodos Anteriores	663,675,093.05 ✓
Resultado del Período	(15,111,189.78) ✓
Total Patrimonio	<u>728,668,688.55</u> ✓✓

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS Y OTROS INGRESOS	<u>2022</u>
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 Propios (Venta de Formularios)	<u>221,000.00</u> ✓✓

Nota 15

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	<u>2022</u>
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	101,286,243.77 ✓
Asignación de Gastos para Sueldo Anual No.13	- ✓
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	28,619,812.48 ✓
Donaciones Corrientes de Organismos Internac. (Embajada EE.UU.)	- ✓✓
Sub-total Transferencias y Donaciones	<u>129,906,056.25</u> ✓✓
Otras Instituciones Públicas *	- ✓✓
Total Transferencias y Donaciones	<u>129,906,056.25</u> ✓✓

Nota 16

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	<u>2022</u>
Otros Ingresos :	
Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL)	72,944.68 ✓
Ingresos por Multas	33,089.63 ✓
Ingresos por Contribuciones	173,450.00 ✓
Ingresos por Pérdida de Propiedad	30,783.51 ✓
Otros Ingresos	446,594.18 ✓
Renitegros de Cheques	16,866.67 ✓
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	<u>773,728.67</u> ✓✓



GASTOS

Nota 17

SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>2022</u>
Registro de los gastos en que incurre la institución por concepto de remuneraciones y/o compensaciones a su personal.	
Sueldos Fijos	75,910,862.90 ✓
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,382,000.00 ✓
Compensación por Gastos de Alimentación	2,342,402.00 ✓
Compensación Servicios de Seguridad	350,000.00 ✓
Incentivo por Rendimiento Individual	371,500.00 ✓
Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	7,660,435.00 ✓
Gastos de Representación en el País	76,280.46 ✓
Sub-total	<u>103,093,480.36</u> ✓
Contribuciones al Seguro de Salud	1,575,484.48 ✓
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	244,438.10 ✓
Sub-total	<u>1,819,922.58</u> ✓
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	<u><u>104,913,402.94</u></u> ✓✓

Nota 18

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS	<u>2022</u>
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD.	
Estos están conformados de la manera siguiente:	
Teléfono Local	1,514,389.63 ✓
Servicios de Internet y Televisión por Cable	605,058.21 ✓
Energía Eléctrica	2,075,866.94 ✓
Agua	13,124.00 ✓
Viáticos Dentro del País	669,020.00 ✓
Pasajes y Gastos de Transporte	50,000.00 ✓
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	721,777.17 ✓
Otros Alquileres	603,307.16 ✓
Seguro de Bienes Muebles	1,049,479.48 ✓
Servicios Especiales de Mantenimiento y Reparación	955,800.00 ✓
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	6,695.00 ✓
Otros Servicios Técnicos Profesionales	109,533.50 ✓
Servicios de Alimentación	3,203,385.00 ✓
Total Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias	<u><u>11,577,436.09</u></u> ✓✓



Nota 19

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO	2022
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente:	
Alimentos y Bebidas para Personas	56,365.00
Productos de Artes Gráficas	952,850.00
Productos Medicinales para uso Humano	2,872,558.93
Llantas y Neumáticos	7,570.00
Artículos de Plástico	725.00
Productos Metálicos	17,628.94
Gasolina	2,928,714.04
Gasoil	1,322,617.55
Gas GLP	49,989.50
Lubricantes	57,313.51
Otros Combustibles	1,283,512.00
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	720.00
Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	6,742.00
Útiles Destinados a Actividades Deportivas, Culturales y Recreativas	200,000.00
Productos Eléctricos y Afines	3,504.00
Total Materiales y Suministros	9,760,810.47

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2022
Gasto de Depreciación	17,982,891.89
Total gastos de Depreciación y Amortización	17,982,891.89

Nota 21

OTROS GASTOS	2022
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
Transf. Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	113,000.00
Transferencias Corrientes Ocasionales a Asociaciones sin Fines de Lucro	75,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Naciona	28,975.00
Obras para Edificación no Residencial	774,886.15
Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	160,000.00
Total Otros Gastos	1,601,861.15

**Nota 22**

GASTOS FINANCIEROS	2022
Comisiones y Gastos Bancarios	175,572.16
Total otros gastos	175,572.16

Encargado Depto. de Contabilidad, DNCD.

