



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 28 DE FEBRERO 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 28 de FEBRERO 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	80,912,744.06
Cuenta No.240-012653-9	383,009.94
Cuenta No.010-251878-5	20,125.58
Cuenta No.030-007770-0	3,584.40
Cuenta No.314-000126-8	1,159,338.26
Total Cuentas Corrientes	<u><u>82,478,802.24</u></u>
Total Disponibilidad	<u><u>82,753,802.24</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)	1,216,264.61
Existencia de Combustible	186,436.00
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	<u><u>1,402,700.61</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	847,561.74
Depósitos en Garantía	2,111,400.00
Seguros Generales	88,844.65
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u><u>3,047,806.39</u></u>
Total Otros Activos Corrientes	<u><u>3,047,806.39</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)	(1,090,563,900.81)
Sub-Total	228,901,389.80
Corresponde a las propiedades en terrenos 1,418.36 M2 (Cert. Tit. No.2007-1414) y mejoras realizadas a las inspectorias de San Pedro de Macoris, 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)	(9,393,171.48)
Sub-Total	172,326,995.67
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	401,228,385.47
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	35,981,858.54
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	437,210,244.01

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	141,216.69
Cuentas por Pagar Corto Plazo	1,393,840.95
Deducciones y Retenciones por Pagar	59,826.68
Retención Impositiva Por Pagar 18% ITBIS	49,302.00
Total Cuenta por Pagar	1,644,186.32
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)	26,300,608.10
Total Retenciones por Pagar	26,300,608.10
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	27,944,794.42

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
<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	436,541,356.33
Resultado del Período	(21,210,227.99)
Total Patrimonio	495,435,913.62

INGRESOS

Nota 14

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2023
Otros Ingresos :	
Ingresos por Multas	52,714.30
Ingresos por Contribuciones	195,800.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	25,248.49
Otros Ingresos	1286787.96
Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	1,560,550.75

Nota 15

RECARGOS Y OTROS INGRESOS	2023
<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)	400,850.00

Nota 16

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2023
<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)	22,279,502.75
	129,327,437.75
Sub-total Transferencias y Donaciones	129,327,437.75
Otras Instituciones Públicas*	-
Total Transferencias y Donaciones	129,327,437.75



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 a Empleados Fijos	80,736,886.13
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,332,000.00
Periodo Probatorio de Ingreso a Carrera	19,800.00
Empleados Temporales	198,000.00
Compensación por Gastos de Alimentación	6,302,800.00
Compensación Servicios de Seguridad	510,000.00
Compensación por Resultados	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	8,018,770.00
Compensación Especial al Personal Militar	720,000.00
Gastos de Representación en el País	37,408.92
Sub-total	112,977,165.05
Contribuciones al Seguro de Salud	1,891,943.52
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	320,216.45
Sub-total	2,212,159.97
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	115,189,325.02

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:	
Radiocomunicación	10,677.36
Teléfono Local	1,562,107.73
Servicios de Internet y Televisión por Cable	622,898.45
Electricidad no Cortable	2,370,160.75
Agua	12,669.00
Recolección de Residuos Sólidos	4,653.00
Viáticos Dentro del País	708,283.00
Viáticos Fuera del País	24,679.64
Pasajes	42,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	1,340,159.94
Seguro de Bienes Muebles	114,443.18
Mantenimiento y Reparación de Muebles y Equipos de Oficina	737,946.63
Mantenimiento y Reparación de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	2,036.00
Comisiones y Gastos Bancarios	216,262.39
Servicios Técnicos Profesionales	6,000.00
Total Contratación de Servicios	7,774,977.07



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	85,723.08
Prendas de Vestir	353,505.45
Productos de Papel y Cartón	180.00
Productos de Artes Gráficas	536,133.00
Productos Medicinales	3,153,000.00
Gasolina	3,295,198.81
Gasoil	1,701,392.82
Gas Glp	51,372.00
Lubricantes	56,949.70
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	2,055.00
Otros Productos Químicos y Conexos	300.00
Otros Combustibles	1,400.00
Artículos de Plástico	900.00
Productos de Vidrio	750.00
Accesorios de Metal	4,400.32
Útiles de Escritorio, Oficina Informática y de Enseñanza	767,406.13
Productos Eléctricos y Afines	944.00
Repuestos y Accesorios Menores	3,996.80
Productos y Útiles Varios n.i.p	5,681,111.00
Total Suministro y Materiales para Consumo	10,583,718.11

Nota 20

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2023
Gasto de Depreciación	18,532,896.79
Total Gastos de Depreciación y Amortización	18,532,896.79

Nota 21

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2022
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Ayudas y Donaciones Programadas a Hogares y Personas	100,000.00
Becas Nacionales	121,799.50
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	50,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	28,350.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	418,149.50

Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD

