



REPÚBLICA DOMINICANA
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
(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 2024. Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2024</u>
Relación de Cajas Chicas	
Servicios Especiales	200,000.00
Dirección Seguridad Interna	15,000.00
Dirección del CICC	30,000.00
Dirección Centro Regional de Entrenamiento y Capacitación	10,000.00
Total Cajas Chicas	<u><u>255,000.00</u></u>
Cuentas Corrientes Banco de Reservas:	
Cuenta No.010-391857-4	71,722,796.20
Cuenta No.240-012653-9	522,506.79
Cuenta No.010-251878-5	765,760.16
Cuenta No.314-000126-8	1,291,972.12
Cuenta No.960-669215-5	33,477,107.53
Cuenta Fondo para Libramientos	22,266,762.84
Total Cuentas Corrientes	<u><u>130,046,905.64</u></u>
Total Disponibilidad	<u><u>130,301,905.64</u></u>

Nota 8

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, gastos pagados por adelantado, así como las cuentas por cobrar a corto plazo.

	<u>2024</u>
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por Clasificar	56,397.25
Gastos Pagados por Adelantado	72,154,671.00
Seguros Generales	192,069.80
Depósitos en Garantía	3,117,455.00
Total Gastos Pagados por Adelantado	<u><u>75,520,593.05</u></u>
Total Otros Activos Corrientes	<u><u>75,520,593.05</u></u>

Nota 9

INVENTARIOS	2024
Se registran las mercancías o artículos gastables y combustibles utilizados para las operaciones de la institución.	
Inventarios (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,003,125.64
Existencia de Gasolina al Corte	485,700.30
Existencia de Gasoil al Corte	264,506.00
Total Inventarios (Bienes de Cambio y Consumo)	1,753,331.94

Nota 10

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2024
Se registran las propiedades y bienes tangibles (Activos Fijos) de esta DNCD., destinados a servir a las operaciones, menos su Depreciación Acumulada.	
Activos Fijos	1,071,888,761.24
Menos: Depreciación Acumulada (Bienes de Uso)	(968,876,308.63)
Otros Activos por Clasificar	696,491.02
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	293,923,718.17
Depreciación Equipos de Transporte	(258,145,834.67)
Sub-Total	139,486,827.13
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 Bonão, 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
Mejoras (Otras Construcciones y Mejoras en Proceso)	133,264,067.88
Depreciación Acumulada (Mejoras en Proceso de Construcción)	(12,084,291.43)
Licencias Intelectuales	0.00
Sub-Total	223,336,576.45
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	362,823,403.58
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	362,823,403.58

PASIVOS

Nota 11

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	2024
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	395,214.04
Proveedores Directos a Pagar a Corto Plazo	12,793,634.33
Total Cuenta por Pagar	13,188,848.37
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 a Pagar	792,393.73
Retenciones por Pagar Plan de Pensiones (Personal Policía Nacional)	35,014,669.44
Retenciones Costo de Supervisión	446,655.88
Total Retenciones por Pagar	36,253,719.05
Total Cuenta por Pagar Corto Plazo	49,442,567.42

Nota 12

CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	2024
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	2024
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	608,361,202.45
Resultado del Periodo	(168,543,166.15)
Total Patrimonio	519,922,821.58

INGRESOS**Nota 14**

RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS	2024
Otros Ingresos :	
Asignación Presupuestaria	-
Ingresos por Multas	40,623.71
Ingresos por transacciones con contraprestación (Venta de Formularios)	347,150.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	24,717.06
Otros Ingresos	1,041,424.12
Reintegros de cheques	-
Sub-Total Recargos, Multas y Otros Ingresos	1,453,914.89

Nota 15

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	2024
Corresponden a las transferencias de Capital recibidas del Gobierno Central, para cubrir gastos de sueldos y gastos corrientes de la institución.	
Donaciones Recibidas (Embajadas Americana, Británica, Fondos Europeos y Otros) *	34,680.99
Total Recargos, Multas, Otros Ingresos, Transferencias y Donaciones	34,680.99

GASTOS

Nota 16

SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>2024</u>
Registro de los gastos en que incurre la institución por concepto de remuneraciones y/o compensaciones a su personal.	
Sueldos Fijos	84,506,489.48
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	18,200,000.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal	134,768.68
Compensación por Gastos de Alimentación	8,918,746.00
Compensación Servicios de Seguridad	510,000.00
Compensación por Resultados	35,000.00
Incentivo por Riesgo Laboral Policial	8,206,114.37
Compensación Especial al Personal Militar	600,000.00
Gastos de Representación en El País	206,534.36
Gastos de Representación en el exterior	14,828.92
Sub-total	<u>121,332,481.81</u>
Contribuciones al Seguro de Salud	1,999,678.91
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	338,450.80
Sub-total	<u>2,338,129.71</u>
Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados	<u>123,670,611.52</u>

Nota 17

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS Y/O CKS.	<u>2024</u>
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD. Estos están conformados de la manera siguiente:	
Teléfono Local	3,523,592.67
Servicios de Internet y Televisión por Cable	1,663,659.52
Electricidad no Cortable	3,392,089.29
Agua	52,196.20
Recolección de Residuos Sólidos	4,715.00
Fumigación	-
Viáticos Dentro del País	656,600.00
Pasajes	46,000.00
Fletes	-
Alquileres y Rentas de Edificios y Locales	1,543,352.15
Seguros de Bienes Muebles	6,565,793.10
Obras Menores en Edificaciones	-
Comisiones y Gastos Bancarios	200,239.30
Servicios Técnicos y Profesionales	35,975.00
Total Contratación de Servicios	<u>17,684,212.23</u>

Nota 18

SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO	2024
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente:	
Alimentos y Bebidas Para Personas	495,040.50
Alimentos Para Animales	-
Acabos textiles	190.00
Papel de Escritorio	700.00
Productos de Artes Gráficas	601,800.00
Productos medicinales para uso humano	3,314,511.20
Gasolina	3,719,194.78
Gasoil	1,573,900.77
Gas Glp	11,271.00
Lubricantes	1,640.26
Productos químicos de uso personal	759.20
Insecticidas, fumigantes y otros	730.00
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes para Pinturas	2,225.99
Otros productos químicos y conexos	663.50
Artículos de plásticos	324.00
Accesorios de Metal	20,382.87
Material Para Limpieza	1,251.70
Útiles de Escritorio, Oficina Informática y de Enseñanza	596,144.07
Útiles Destinados a Actividades Deportivas y Recreativas	
Productos Eléctricos y Afines	292,457.38
Productos y Útiles de Defensa y Seguridad	
Útiles de Escritorio, Oficina Informática y de Enseñanza	
Productos Eléctricos y Afines	
Total Suministro y Materiales para Consumo	10,633,187.22

Nota 19

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2024
Gasto de Depreciación	5,027,996.74
Amortizaciones de Licencias	12,181,989.42
Total Gastos de Depreciación y Amortización	17,209,986.16

Nota 20

SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS	2024
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Ayudas y Donaciones Programadas a Hogares y Personas	66,500.00
Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	50,000.00
Becas Nacionales	489,264.90
Transferencias Corrientes al sector privado	100,000.00
Transferencia Corrientes a Asociaciones Sin Fines de Lucro	8,000.00
Transferencia Corrientes Ocasionales a Asociaciones Sin Fines de Lucro	120,000.00
Total Subvenciones y Otros Pagos	833,764.90

Enc. Depto. de Contabilidad, DNCD

