



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DEL FOMENTO DE LAS EXPORTACIONES"
Balance General al 31 diciembre 2018
Valores en RDS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Nota 1)	971,598,330.58
TRANSFERENCIA FONDO REEMBOLSO TRIBUTARIO (Nota 2)	464,221,432.69
TRANSFERENCIA FONDO REEMB. ISC DE COMBUSTIBLE (nota 3)	64,526,490.05
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4)	11,547,496.97
RECURSOS PROPIOS PENDIENTES POR RECIBIR (Nota 5)	18,799,771.38
FONDO REEMBOLSO ISC PENDIENTE POR RECIBIR (Nota 6)	147,501,780.83
INVENTARIO DE CONSUMO (Nota 7)	132,878,287.76
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,811,073,590.26

ACTIVOS NO CORRIENTES

BIENES DE USO NETO (Nota 8)	1,829,248,844.93
BIENES INTANGIBLES (Nota 9)	102,922,435.77
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (Nota 10)	41,427,069.84
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,973,598,350.54
TOTAL ACTIVOS	3,784,671,940.80

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

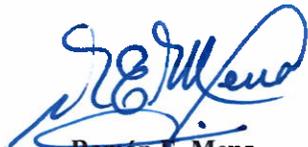
DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 11)	85,585,365.87
CUENTAS POR PAGAR (Nota 12)	598,164,490.75
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	311,778,383.23
AVANCE REEMBOLSOS TRIBUTARIOS POR PAGAR (Nota 14)	366,712,785.15
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,362,241,025.00

PASIVOS NO CORRIENTES

INGRESO DIFERIDO PROYECTO MOTOCICLETA (Nota 15)	154,394,304.05
TOTAL PASIVOS	1,516,635,329.05

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Nota 16)	187,586,180.05
TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL (Nota 16)	752,211,140.50
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 16)	613,367,913.11
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO (Nota 16)	714,871,378.09
TOTAL PATRIMONIO	2,268,036,611.75
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,784,671,940.80


Ramón E. Mena
Gerente Administrativo y Financiero


Magín J. Díaz Domingo
Director General




Rossy A. Félix Cornielle
Encargado Departamento Contabilidad



MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC. 4-0150625-4
"AÑO DEL FOMENTO DE LAS EXPORTACIONES"
Estados de Resultados
Al 31 diciembre 2018
Valores en RD\$

INGRESOS CORRIENTES

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 17)	6,240,364,208.00
OTROS INGRESOS (Nota 18)	335,240,498.91
TOTAL DE INGRESOS	6,575,604,706.91

GASTOS CORRIENTES

SERVICIOS PERSONALES (Nota 19)	4,152,071,920.93
SERVICIOS NO PERSONALES (Nota 20)	1,409,904,778.58
MATERIALES Y SUMINISTROS (Nota 21)	79,153,571.84
DONACIONES (Nota 22)	5,508,395.50
OTROS GASTOS INSTITUCIONALES (Nota 23)	17,698,352.27
TOTAL DE GASTOS	5,664,337,019.12

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO	911,267,687.79
DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	196,396,309.70

RESULTADOS NETO DEL PERIODO	714,871,378.09
------------------------------------	-----------------------


Magín J. Díaz Domingo
Director General


Ramón E. Mena García
Gerente Administrativo y Financiero




Rossy Félix Cornielle
Enc. Departamento Contabilidad



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
" AÑO DEL FOMENTO DE LAS EXPORTACIONES "

Notas a los Estados Financieros:
31 de diciembre 2018

ACTIVOS CORRIENTES:

1.- Disponibilidad en Caja y Banco:

El efectivo en Caja y Banco lo conforman los balances conciliados en las cuentas bancarias de la DGII en bancos comerciales de la República Dominicana, más los fondos de caja general y caja chica. Al 31 diciembre 2018 el efectivo en caja y banco correspondía al siguiente detalle:

Gastos Diversos/Operativa Recursos Propios	581,041,339.16
Cobros por Servicios CPA	66,258.84
Servicios Personales	279,991,340.99
Proyectos Estratégicos	108,515,329.44
Caja General	574,062.15
Caja Chica	<u>1,410,000.00</u>
	971,598,330.58

2.- Transferencia Fondo Reembolso Tributario:

Corresponde al efectivo disponible en la cuenta Reembolso Tributario en el Banco de Reservas de la República Dominicana donde se depositan las transferencias provenientes desde el Ministerio de Hacienda destinadas única y exclusivamente para estos fines.

3.- Transferencia Fondo ISC de Combustible:

Corresponde al efectivo disponible en el Banco de Reservas de la República Dominicana para el pago de la devolución de los impuestos selectivos al consumo de combustibles fósiles.

4.- Cuentas por Cobrar :

Corresponde al cobro de las consultas realizadas por las instituciones financieras, anticipo a proveedores y empleados, según el siguiente detalle:

Cuentas a cobrar empleados	40,693.31
Anticipo a Proveedores órdenes de compra	8,621,307.21
Otras Cuentas Por Cobrar	<u>2,885,496.45</u>
	11,547,496.97

5.- Recursos propios pendientes de recibir:

Se registran las partidas pendientes de transferir por la Tesorería Nacional, correspondientes a los cobros por servicios ofrecidos por la Institución, depositados en la Cuenta Única del Tesoro.

6.- Fondo Reembolso ISC pendiente por recibir:

Corresponde a las partidas de reembolsos tributarios por impuesto selectivo a los combustibles recibidos de los contribuyentes, cuyas partidas presupuestarias no han sido recibidas por la Institución para cumplir con estos compromisos.

7.- Inventario de consumo:

Registro de mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la Institución, así como la adquisición de chapas de vehículos utilizados para venta al contribuyente, según el siguiente detalle:

Inventario productos terminados de imprenta	80.94
Inventario especies timbradas y valores	3,618,083.58
Inventario de suministro y material gastable	21,042,481.58
Chapas de vehículos	28,206,115.36
Inventario productos Proyectos Estratégicos	77,417,419.99
Inventario materia prima de imprenta	<u>2,594,106.31</u>
	132,878,287.76

ACTIVOS NO CORRIENTES

8.- Bienes de Uso Neto:

Se registran las propiedades y bienes tangibles destinados a servir a las operaciones de la Institución, al 31 diciembre 2018, estas cuentas presentan el siguiente detalle:

Terreno	562,178,291.66
Edificios	766,139,073.49
Maquinarias y Equipos	1,656,793,429.92
Construcción en proceso	<u>21,522,199.06</u>
Total Bienes en Uso	3,006,632,994.13
Menos: Depreciación acumulada Bienes en Uso	<u>1,177,384,149.20</u>
Total menos Depreciación	<u>1,829,248,844.93</u>

9.- Bienes intangibles:

Se registran las licencias y softwares utilizados en nuestros sistemas de información, según el siguiente detalle:

Licencias	180,381,781.58
Software	16,530,154.86
Menos: Amortización licencia y softwares	<u>93,989,500.67</u>
Total activos intangibles	<u>102,922,435.77</u>

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

10.- Depósitos y Fianzas en Garantía:

Son los depósitos por alquileres de locales dado en garantía, las fianzas en contratos de Servicios, Luz, Agua, etc., así como los pagos emitidos a Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), según contrato firmado, para el Fortalecimiento Institucional y Operativo de la Institución. al 31 de diciembre 2018 el detalle es el siguiente:

Miledy Alt. Suarez Castillo	Colecturía Cotuí	155,517.24
Francisco Doñe Encarnación	Estafeta Villa Altagracia	14,000.00
Constructora Elam	Adm. Zona Oriental	1,799,875.77
Roberto Leonel Taveras Salcedo	Adm. Higuey	365,050.96
Margarita Bermúdez.	OGC Santiago	1,000,000.00
Leonardo, S.A.	CF. Máximo Gómez	533,699.67
Omar Ramírez	Estafeta Villa Altagracia	50,001.00
Simón Bolívar Belliard	Colecturía Jarabacoa	105,000.00
Inversiones Hani, S.A.	Adm. La Feria	1,116,753.00
Investigaciones & Mercado, SRL	Adm. La Fe	1,879,120.00
Constructora Chardom, S.A.	Adm. Villa Mella	550,000.00
Ysidra Reynoso	Depósito Adm. Nagua	13,333.34
Haina International Terminal	Estafeta Haina	109,620.00
Bettina Alexandra Goyco	Vivienda La Romana	60,000.00
Antonio Fernández García	Vivienda Puerto Plata	105,000.00
Dionisio de los Santos	Vivienda Azua	60,000.00
Thania Miguélina Rodríguez	Vivienda Mao	44,000.00
Carmen Luisa Suarez	Planta Colecturía Cotuí	19,500.00
Plaza Plamil	Centro Serv. Las Terrenas	50,566.45
Grupo Ramos	Administración La Romana	1,577,702.00
Grupo Ramos	Adm. San Cristóbal	1,559,519.60
Retsaum Investments	Administración Bonao	258,115.51
Centros del Caribe	Administración Los Mina	915,462.83
Luis Osiris Bravo	Vivienda Nagua	76,800.00
Inmobiliaria Berdign	Administración Moca	260,000.00
Constructora Vicasa	Administración Santiago	958,706.00
Silvia Ylaria Paulino	Vivienda OGC Santiago	67,600.00
Inversiones San Carlos, SRL	Centro masivo Veh. Motor	1,535,664.00
Stefano Capitaneli	Administración Boca Chica	317,481.12
Angela Sozzi	Administración Boca Chica	250,185.00
Miguel Antonio Leonardo	Administración Higuey	45,557.78
Ayuntamiento San Juan	Adm. San Juan	270,000.00
Centros del Caribe	Adm. Los Mina	337,012.01
Inversiones Mi Retiro	Adm. Punta Cana-Bávaro	730,495.58
Inversiones PRF	Administración La Vega	178,633.46
Fiduciaria Universal	Adm. Zona Oriental	1,693,474.29
Almacenes Melanía	Administración Cotuí	165,000.00
Inmobiliaria Leonel Taveras	Depósito Adm. Higuey	183,901.88
Cedar Hill International	Desarrollo Tecnología	492,270.00
Morel, SRL	Administración Mao	296,610.17
Inmobiliaria e Inv. Anabel	Administración Nagua	311,400.00
Austria Elvira Alcántara	Vivienda Adm. San Juan	78,000.00
Cristina Sierra Ferreras	Vivienda Adm. Barahona	16,000.00
Inversiones PRF, SRL	Administración San Fco.	215,909.45
Gil Bernardo Castillo	Vivienda Adm. Bávaro	75,329.10
FIANZAS		
Compañía de Luz de las Terrenas		5,000.00
Edeeste		1,239,103.03
Inapa		2,500.00
Aguas CapCana		19,491.88

Cap Cana Caribe	47,630.00
Consortio Energético. Pta.Cana	419,293.75
	22,630,885.87
<u>Otros Gastos pagados por adelantado –PNUD</u>	<u>18,796,183.97</u>
	41,427,069.84

PASIVOS CORRIENTES

11.- Deducciones y Retenciones por pagar :

Están conformadas por las retenciones por pagar al colector de impuestos internos, Tesorería de la Seguridad Social, por retenciones a empleados y proveedores, al 31 diciembre 2018, se detalla de la siguiente manera:

Retención ISR	63,815,817.01
Fundapec	131,371.00
Otras retenciones de empleados	3,551,721.11
Ret. ISR persona física	283,033.86
Anticipo ISR	12,882,399.22
Ret. ISR alquiler persona física	65,389.83
Itbis persona jurídica	1,901,766.00
Ret. ISR proveedores extranjeros	359,805.57
Ret. Norma 7-2007	69,488.51
Itbis Persona física	1,174,573.76
Ret. Premios	<u>1,350,000.00</u>
	85,585,365.87

12.- Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores y empleados, así como acuerdos de pago con Instituciones, al 31 diciembre 2018 se compone de la manera siguiente:

Cuentas a pagar Proveedores	327,231,421.47
Cuentas por pagar sueldos e indemnizaciones	222,310.49
Cuentas por pagar acuerdos Institucionales	67,050.00
Provisión contratos y gastos fijos	77,893,666.56
Provisión cuentas a pagar empleados	176,383,768.68
Otras provisiones por pagar	15,493,740.21
Fondo de terceros por pagar	809,710.10
Cuentas por pagar Cuenta Colectora	3,000.00
Itbis por pagar alquiler Plaza Luperón	<u>59,823.24</u>
	598,164,490.75

13.- Otras cuentas por pagar:

Es el pasivo creado para atender las solicitudes de reembolsos tributarios recibidas de los Contribuyentes, al 31 diciembre 2018 presenta balance de **RDS\$311.778.383.23**

14.- Avance reembolsos tributarios por pagar:

Corresponde a los ingresos recibidos del Ministerio de Hacienda para cumplir con los reembolsos tributarios, cuyos valores a la fecha están pendientes de solicitarse por parte de los contribuyentes.

PASIVOS NO CORRIENTES

15.- Ingreso Diferido Proyecto Motocicleta:

Corresponde a los ingresos recibidos del Ministerio de Hacienda para el Proyecto Motocicleta cuyos valores a la fecha están disponibles para ser ejecutados.

PATRIMONIO

16.- Patrimonio Institucional:

Corresponde a las transferencias y contribuciones de capital recibidas, así como la acumulación de los resultados de cada ejercicio contable, según el siguiente detalle:

Transferencias y Donaciones de Capital	752,211,140.50
Capital Institucional	187,586,180.05
Resultados Acumulados	613,367,913.11
Resultado del Periodo	<u>714,871,378.09</u>
Total Patrimonio Institucional	2,268,036,611.75

INGRESOS CORRIENTES

17.- Transferencias Corrientes recibidas:

Corresponde a las transferencias recibidas del Ministerio de Hacienda por concepto de asignación presupuestaria para la operatividad de la Institución.

18.- Otros Ingresos:

Se registran los ingresos internos por venta de servicios, según siguiente detalle:

Cobros por Servicios DGII	95,232,783.75
Venta de Marbetes	219,941,400.00
Venta de Sellos CPA	205,580.00
Servicio Consultoría Electrónica	780,000.00
Otros Ingresos no operacionales	<u>19,080,735.16</u>
Total Otros Ingresos	335,240,498.91

GASTOS CORRIENTES

19.- Servicios Personales:

Registro de los gastos incurridos por el personal de la Institución, al 31 de diciembre 2018 presentando los siguientes balances:

Sueldos Fijos	1,815,784,394.69
Sueldos Personal Contratado	100,916,510.35
Sueldos Personal Pensionado	26,161,008.00

Sueldos Personal de Seguridad	38,861,799.67
Suplencias	924,744.41
Compensación Horas Extraordinarias	7,870,410.08
Viáticos fijos empleados	1,109,843.10
Bono vacacional	114,223,128.19
Regalía pascual	160,226,940.60
Compensación uso vehículos	126,038,926.61
Incentivos por recaudaciones	1,049,437,642.66
Prestaciones laborales	121,764,553.60
Contribución al Seguro de Salud	121,231,980.04
Contribuciones Seguro de Pensiones	135,377,359.29
Seguro Médico y de Vida	60,540,192.60
Seguro Riesgo Laboral	15,511,727.92
Alimentos y bebidas al personal	30,311,033.05
Uniformes al personal	1,351,554.44
Capacitación al personal en el país	47,813,387.16
Capacitación al personal en el exterior	33,231,134.17
Actividad Navidad	25,411,012.26
Actividad Aniversario	9,611,389.52
Actividad Día de La Mujer	22,645.42
Actividad día de las madres/Padres	2,091,334.36
Actividad Secretarias	761,407.25
Gastos contratación al personal	8,248,092.06
Honorarios Consultores	81,856,541.16
Asignación teléfono al personal	10,955,892.40
Otras atenciones al personal	4,425,335.87
Total Servicios personales	4,152,071,920.93

20.- Servicios no personales:

Registro de los gastos en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 31 diciembre 2018 el detalle es el siguiente:

Alquiler de edificios y locales	176,815,352.80
Alquiler maquinarias y equipos oficina	337,767.35
Alquiler equipos de transporte	2,767,336.72
Alquiler tierras y terrenos	9,887,917.72
Auditoría y Estudios Financieros	2,006,000.00
Entrenamiento al contribuyente	4,580,435.72
Bienes muebles no capitalizables	14,938,504.25
Comisiones por recaudaciones en Bancos	162,826,505.68
Administración cobros de impuestos tarjeta turismo	36,491,796.82
Servicios de correos/Courier	12,178,381.01
Encuestas y estudios de mercado	267,860.00
Encuestas y estudio personal RRHH	2,106,300.00
Actividad lanzamiento de proyectos	4,598,224.39
Proyecto pasantía estudiantil	857,774.63
Proyecto trainee	119,180.00
Actividades en ferias y exposiciones	221,917.00
Responsabilidad Social	512,105.94
Reconocimiento antigüedad	18,443.58
Alquiler viviendas Administradores Locales	3,959,098.41
Coro Institucional	295,439.21
Juegos gubernamentales	80,800.00
Cargos por servicios bancarios	9,690,078.65
Gastos reuniones ejecutivos	1,303,194.01
Dietas y hospedaje en el país	35,597,378.46
Peajes y parqueos	2,217,193.09

Gastos judiciales	18,919,192.80
Impuestos, derechos y tasas	153,589.58
Ajuste inventario	122,645.48
Honorarios consultores ERP	470,298.23
Mantenimiento edificios	17,698,571.07
Mantenimiento y reparación maquinarias	2,275,369.41
Mantenimiento y reparación vehículos	4,109,075.39
Mantenimiento y reparación equipos oficina	14,364,351.26
Reparación y mantenimiento Equipos. Cómputos	130,067.71
Seguro responsabilidad civil	815,151.42
Seguros vehículos	5,289,702.53
Seguro contra incendio	12,674,459.32
Servicios de electricidad	69,456,215.21
Servicios de agua	651,430.97
Servicios de lavandería	1,298.00
Servicios de residuos sólidos	721,743.64
Outsourcing-Servicios externos	76,581,839.54
Publicidad periódicos	42,984,147.33
Servicios de teléfonos	26,314,763.79
Servicios de internet y páginas Web	16,084,993.02
Cuotas y suscripciones	710,240.25
Comunicación interna	464,448.00
Línea de Datos	32,408,309.38
Comisiones vía Call Center	2,656,944.64
Proyecto Marbete	56,598,993.74
Publicidad en Radio	59,509,366.18
Publicidad en Televisión	61,481,821.31
Publicidad en prensa escrita	2,978,187.01
Publicidad en internet	38,025,470.16
Honorarios agencias	10,052,895.66
Brochures, literaturas e información	2,425,267.51
Publicidad letreros y vallas	155,996.00
Patrocinio en eventos	9,692,786.90
Impresoras fiscales	141,600.00
Proyecto Tecnología	51,760,601.53
Proyecto Construcciones y Mejoras	137,741,015.72
Proyecto placas Presidencia	13,502,853.35
Proyecto adquisición mobiliarios	705,166.81
Mantenimiento y renovación Licencias	133,828,484.86
Comprobación denuncias	162,316.63
Participación en charlas	408,121.80
Total Servicios no personales	1,409,904,778.58

21- Materiales y suministros:

Registro de los gastos de papelería, útiles de oficina y suministro de combustibles en que incurre la Institución para el desarrollo de sus actividades, al 31 diciembre 2018 el detalle es el siguiente:

Materiales de limpieza	8,590,455.85
Formularios, impresiones	1,742,494.62
Materiales gastables de oficina	17,166,821.74
Especies timbradas y valores	3,797,176.62
Combustibles y lubricantes plantas	4,064,295.12
Combustibles y lubricantes vehículos	13,156,309.13
Útiles menores médicos-quirúrgicos	400,832.47
Útiles deportes y recreativos	61,950.00
Útiles de cocina y comedor	389,973.16
Chapa de vehículos	11,789,213.82
Material gastable equipos cómputos	17,724,822.20

Material gastable materia prima

269,227.11

79,153,571.84

22- Donaciones & Cuotas internacionales :

El total de donaciones al 31 diciembre 2018 fue de RD\$, según el siguiente detalle:

Ayudas y donaciones a Instituciones	2,120,000.00
Ayudas y donaciones a personas	23,756.50
Cuotas internacionales	1,166,849.00
Programa de Becas	<u>2,197,790.00</u>
	5,508,395.50

23.- Otros Gastos Institucionales:

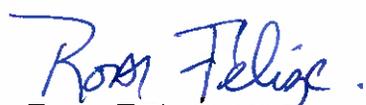
Al 31 diciembre 2018 el balance de los otros gastos Institucionales es el siguiente:

Pérdidas cambiarias realizadas	696,576.91
Pérdida retiro activos fijos	2,266,098.11
Proyecto PNUD	<u>14,735,677.25</u>
Total Otros Gastos Institucionales	17,698,352.27


Magín J. Díaz Domingo
Director General




Ramón E. Meza García
Gerente Administrativo y Financiero


Rossy Félix Cornielle
Enc. Depto. Contabilidad