



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
“Año de la Atención Integral a la Primera Infancia”



GFE- No. 149013

Santo Domingo, D. N.
13 de julio de 2015

Señor(es)
EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL INC
RNC No. 101691794
C/Ortega y Gasset Esq. Fantino Falco, No. 40,
Naco, R.D.

Distinguido(a) señor(a):

De conformidad con las disposiciones establecidas en el Artículo 44 y los literales I y J de Artículo 50 de la Ley 11-92 del 16 de mayo de 1992, que instituye el Código Tributario de la República Dominicana y sus modificaciones, esta Dirección General de Impuestos Internos le informa que a partir de la fecha iniciará la fiscalización de sus obligaciones tributarias con respecto a:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA : ENERO 2013 - DICIEMBRE 2013

En uso de las referidas facultades, la auditoría abarcará la revisión integral de: registro contables; declaraciones juradas; estados y confirmaciones bancarias; estados financieros dictamen de los auditores; control y toma física de los inventarios; revisión de los sistemas informáticos y otros procedimientos aplicables a auditorías fiscales.

Para cualquier información, inquietud o preguntas durante el desarrollo de esta auditoría favor comunicarse con esta Gerencia al Teléfono 809-689-2181 extensiones 2702,2304.

Atentamente,

DENNIS MANZANILLO
Subdirector de Fiscalización

DM/AA/yn





República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
“Año de la Atención Integral a la Primera Infancia”



GFE- No.

148554

Santo Domingo, D. N.
13 de julio de 2015

Señor(es)

EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL INC

RNC No. 101691794

Ortega y Gasset Esq Fantino Falco, No. 40,
Naco ,R.D.

Distinguido(a) señor(a):

De conformidad con las disposiciones establecidas en el Artículo 44 y los literales I y J del Artículo 50 de la Ley 11-92 del 16 de mayo de 1992, que instituye el Código Tributario de la República Dominicana y sus modificaciones, esta Dirección General de Impuestos Internos les informa que a partir de la fecha iniciará la fiscalización de sus obligaciones tributarias con respecto a:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA : ENERO 2012 - DICIEMBRE 2012

En uso de las referidas facultades, la auditoría abarcará la revisión integral de: registros contables; declaraciones juradas; estados y confirmaciones bancarias; estados financieros y dictamen de los auditores; control y toma física de los inventarios; revisión de los sistemas informáticos y otros procedimientos aplicables a auditorías fiscales.

Para cualquier información, inquietud o preguntas durante el desarrollo de esta auditoría, favor comunicarse con esta Gerencia al Teléfono 809-689-2181 extensiones 2702,2304.

Atentamente,

DENNIS MANZANILLO
Subdirector de Fiscalización



DM/AA/yn



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
“Año de la Atención Integral a la Primera Infancia”



GFE-No. 154517

Santo Domingo, D. N.
27 de julio de 2015

Señor(es)
EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL INC
RNC. No. 101691794
C/Ortega y Gasset Esq Fantino Falco, No. 40,
Naco, R.D.

Distinguido(a) Señor(a):

De conformidad con las disposiciones establecidas en el Artículo 44 y los literales I y J del Artículo 50 de la Ley 11-92 del 16 de mayo de 1992, que instituye el Código Tributario de la República Dominicana y sus modificaciones, esta Dirección General de Impuestos Internos les informa que a partir de la fecha procederá a ejecutar la fiscalización de sus obligaciones tributarias con respecto a la Notificación No. **149013** con la participación del personal técnico, el/la auditor(a): **Nelson William Muñoz**, cédula(s) **001-0015257-8** quien estará bajo la supervisión de el/la **Lic. Juana Iris Valdez**, cédula **001-0505306-0**, para quienes solicitamos su mayor colaboración en el suministro de las informaciones requeridas.

Para cualquier información, inquietud o preguntas durante el desarrollo de esta auditoría, favor comunicarse a esta Gerencia de Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes al teléfono 809-689-2181 extensión(es) 2702,2304.

Atentamente


Ayme Caridad Alcántara Peguero

Gerente Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes



acap
yn

1
27/7/2015



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
“Año de la Atención Integral a la Primera Infancia”



GFE-No. 154525

Santo Domingo, D. N.
27 de julio de 2015

Señor(es)
EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL INC
RNC. No. 101691794
C/Ortega y Gasset Esq Fantino Falco, No. 40,
Naco , R.D

Distinguido(a) Señor(a):

De conformidad con las disposiciones establecidas en el Artículo 44 y los literales I y J del Artículo 50 de la Ley 11-92 del 16 de mayo de 1992, que instituye el Código Tributario de la República Dominicana y sus modificaciones, esta Dirección General de Impuestos Internos les informa que a partir de la fecha procederá a ejecutar la fiscalización de sus obligaciones tributarias con respecto a la Notificación No. 148554 con la participación del personal técnico, el/la auditor(a): **Nelson William** , cédula(s) **001-0015257-8** quien estará bajo la supervisión de el/la **Lic. Juana Iris Valdez**, cédula **001-0505306-0**, para quienes solicitamos su mayor colaboración en el suministro de las informaciones requeridas.

Para cualquier información, inquietud o preguntas durante el desarrollo de esta auditoría, favor comunicarse a esta Gerencia de Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes al teléfono 809-689-2181 extensión(es) 2702,2304.

Atentamente

Ayme Caridad Alcantara Peguero
Gerente Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes

27/7/2015
H. S. S. S.



acap
yn



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
"Año de la Atención Integral a la Primera Infancia"



GFE-No.

154525

Santo Domingo, D. N.
27 de julio de 2015

Señor(es)
EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL INC
RNC. No. 101691794
C/Ortega y Gasset Esq Fantino Falco, No. 40,
Naco , R.D

Distinguido(a) Señor(a):

De conformidad con las disposiciones establecidas en el Artículo 44 y los literales I y J del Artículo 50 de la Ley 11-92 del 16 de mayo de 1992, que instituye el Código Tributario de la República Dominicana y sus modificaciones, esta Dirección General de Impuestos Internos les informa que a partir de la fecha procederá a ejecutar la fiscalización de sus obligaciones tributarias con respecto a la Notificación No. 148554 con la participación del personal técnico, el/la auditor(a): Nelson William , cédula(s) 001-0015257-8 quien estará bajo la supervisión de el/la Lic. Juana Iris Valdez, cédula 001-0505306-0, para quienes solicitamos su mayor colaboración en el suministro de las informaciones requeridas.

Para cualquier información, inquietud o preguntas durante el desarrollo de esta auditoría, favor comunicarse a esta Gerencia de Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes al teléfono 809-689-2181 extensión(es) 2702,2304.

Atentamente

Aynne Caridad Alcantara Peguero
Gerente Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes

27/7/2015
H. S. C.



acap
yn



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 401-50625-4
"Año de la Atención Integral a la Primera Infancia"



GFE-No. 154517

Santo Domingo, D. N.
27 de julio de 2015


Señor(es)
EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL INC
RNC. No. 101691794
C/Ortega y Gasset Esq Fantino Falco, No. 40,
Naco ,R.D.

Distinguido(a) Señor(a):

De conformidad con las disposiciones establecidas en el Artículo 44 y los literales I y J del Artículo 50 de la Ley 11-92 del 16 de mayo de 1992, que instituye el Código Tributario de la República Dominicana y sus modificaciones, esta Dirección General de Impuestos Internos les informa que a partir de la fecha procederá a ejecutar la fiscalización de sus obligaciones tributarias con respecto a la Notificación No. 149013 con la participación del personal técnico, el/la auditor(a): Nelson William Muñoz, cédula(s) 001-0015257-8 quien estará bajo la supervisión de el/la Lic. Juana Iris Valdez, cédula 001-0505306-0, para quienes solicitamos su mayor colaboración en el suministro de las informaciones requeridas.

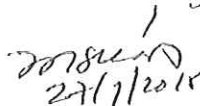
Para cualquier información, inquietud o preguntas durante el desarrollo de esta auditoría, favor comunicarse a esta Gerencia de Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes al teléfono 809-689-2181 extensión(es) 2702,2304.

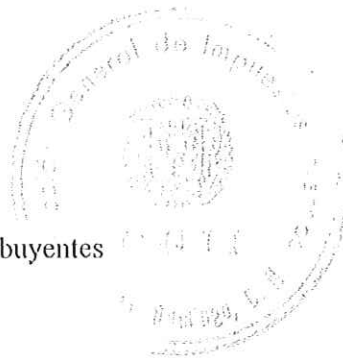
Atentamente


Ayne Caridad Alcantara Peguero

Gerente Fiscalización Externa de Medianos Contribuyentes

acap
yn


27/7/2015





República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 4-01-50625-4
“Año de la Atención Integral de la Primera Infancia”

SANTO DOMINGO, D. N.
29 de julio de 2015

GFE-No.231-2015

Señores:

EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL, INC.

R.N.C.: 101-69179-4

C/20, No. 3, Apto.3, Villa Aura

Santo Domingo Oeste, R.D.

Distinguidos Señores:

Por medio de la presente se les notifica el requerimiento de los siguientes documentos, a fin de dar inicio a los trabajos de fiscalización de **RENTA**, para el período enero - diciembre 2012, según Notificación **GFE No.148554-2015** de fecha 13/07/2015.

PERIODOS A FISCALIZAR	ENERO - DICIEMBRE 2012
-----------------------	------------------------

DESCRIPCIÓN	FECHA DE ENTREGA	NOMBRE QUIEN ENTREGA
Estados financieros auditados 2012		
Mayor General en medio magnético 2012 en Excel.		
Balanza de comprobación ajustada en medio magnético 2012		
Balanza de comprobación en medio magnético 2012		
Declaración Jurada y sus anexos IR-2, 2012		
Entradas de diario 2012		
Ingresos mensuales detallados en formato de Excel 2012		
Recibos de Ingreso del período a fiscalizar en medios electrónicos y físicos 2012 .		



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 4-01-50625-4
“Año de la Atención Integral de la Primera Infancia”

Relación de cheques pagados en formatos de Excel 2012		
Contratos de préstamos 2012		
Importaciones: Liquidación, facturas comercial, planillas, recibos aduanales, medio de pagos , 2012		
Relación de Cuentas por cobrar y cuentas por pagar con sus soportes 2012.		
Inventario inicial y final en medio electrónicos y físicos 2012		
Notas de créditos y notas de débitos en medio magnético 2012		
Relación de ajustes de auditorías 2012		
Estados y Conciliaciones Bancarias con soportes y cheques físicos pagados y endosados 2012.		
Acta de asamblea correspondiente al período 2012		
Catálogo de cuentas		
Informaciones complementarias 2013.		

Es un deber del contribuyente, según lo dispuesto en el artículo 50 literal j) “Presentar o exhibir a la Administración Tributaria, las declaraciones, informes, documentos, formularios, facturas, comprobantes de legítima procedencia de mercancías, recibos, listas de precios, etc., relacionados con hechos generadores de obligaciones, y en general, dar las aclaraciones que les fuesen solicitadas”.

En ese sentido, esta Dirección General requiere la presentación de los registros contables dentro de un plazo no mayor a los **cinco (5) días hábiles** a partir de la fecha de recepción de la presente comunicación. De no obtemperar a este requerimiento se procederá a sancionar con multas, de conformidad al artículo 257 del Código Tributario, contenida en la política de aplicación de multas (POL-ADM-002).

Igualmente, atendiendo a la facultad de fiscalización, los funcionarios actuantes en el proceso de auditoría tienen la facultad de **“Incautar o retener, documentos, bienes, mercancías u objetos en infracción cuando la gravedad del caso lo requiera”**, en virtud al artículo 44 literal d) del Código Tributario.


Juana Iris Valdez
Supervisora

Atentamente,


Nelson Muñoz
Auditor



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 4-01-50625-4
“Año de la Atención Integral de la Primera Infancia”

SANTO DOMINGO, D. N.
29 de julio de 2015

GFE-No.232-2015

Señores:
EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL, INC.
R.N.C.: 101-69179-4
C/20, No. 3, Apto.3, Villa Aura
Santo Domingo Oeste, R.D.

Distinguidos Señores:

Por medio de la presente se les notifica el requerimiento de los siguientes documentos, a fin de dar inicio a los trabajos de fiscalización de **RENTA**, para el período enero - diciembre 2013, según Notificación **GFE No.149013-2015** de fecha 13/07/2015.

PERIODOS A FISCALIZAR	ENERO - DICIEMBRE 2013
-----------------------	------------------------

DESCRIPCIÓN	FECHA DE ENTREGA	NOMBRE QUIEN ENTREGA
Estados financieros auditados 2013		
Mayor General en medio magnético 2013 en Excel.		
Balanza de comprobación ajustada en medio magnético 2013		
Balanza de comprobación en medio magnético 2013		
Declaración Jurada y sus anexos IR-2, 2013		
Entradas de diario 2013		
Ingresos mensuales detallados en formato de Excel 2013		
Recibos de Ingreso del período a fiscalizar en medios electrónicos y físicos 2013.		



República Dominicana
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
RNC: 4-01-50625-4
“Año de la Atención Integral de la Primera Infancia”

Relación de cheques pagados en formatos de Excel 2013		
Contratos de préstamos 2013		
Importaciones: Liquidación, facturas comercial, planillas, recibos aduanales, medio de pagos , 2013		
Relación de Cuentas por cobrar y cuentas por pagar con sus soportes 2013.		
Inventario inicial y final en medio electrónicos y físicos 2013		
Notas de créditos y notas de débitos en medio magnético 2013		
Relación de ajustes de auditorías 2013		
Estados y Conciliaciones Bancarias con soportes y cheques físicos pagados y endosados 2013.		
Acta de asamblea correspondiente al período 2013		
Catálogo de cuentas		
Informaciones complementarias 2013.		

Es un deber del contribuyente, según lo dispuesto en el artículo 50 literal j) “Presentar o exhibir a la Administración Tributaria, las declaraciones, informes, documentos, formularios, facturas, comprobantes de legítima procedencia de mercancías, recibos, listas de precios, etc., relacionados con hechos generadores de obligaciones, y en general, dar las aclaraciones que les fuesen solicitadas”.

En ese sentido, esta Dirección General requiere la presentación de los registros contables dentro de un plazo no mayor a los **cinco (5) días hábiles** a partir de la fecha de recepción de la presente comunicación. De no obtemperar a este requerimiento se procederá a sancionar con multas, de conformidad al artículo 257 del Código Tributario, contenida en la política de aplicación de multas (POL-ADM-002).

Igualmente, atendiendo a la facultad de fiscalización, los funcionarios actuantes en el proceso de auditoría tienen la facultad de **“Incautar o retener, documentos, bienes, mercancías u objetos en infracción cuando la gravedad del caso lo requiera”**, en virtud al artículo 44 literal d) del Código Tributario.


Juana Iris Valdez
Supervisora

Atentamente,


Nelson Muñoz
Auditor



SECRETARIA DE ESTADO DE FINANZAS
DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
INFORMACION COMPLEMENTARIA DEL CONTRIBUYENTE

FI

I. DATOS GENERALES:

CIERRE FISCAL: 31 DICIEMBRE

Razón Social: EXPRESS PARCEL SERVICE INTERNATIONAL, INC
Nombre Comercial: EPS
Número Rnc: 101-69179-4 Telefono: 8095404005
Persona de Contacto MARTHA SUAREZ / GERENTE DE FINANZAS E-Mail: msuarez@eps-int.com
Direccion: FANTINO FALCO NO 40 / ENSANCHE NACO / SANTO DOMINGO

II. PRINCIPALES ACCIONISTAS

RNC O CEDULA	NOMBRE O RAZON SOCIAL	PARTICIPACION ACCIONARIA	
		%	MONTO RD\$
Extranjera	EXPRESS PARCEL SERVICE CORPORATION	100%	12,628,700.00

111-PRINCIPALES DIRECTIVOS.

CEDULA/PASAPORTE	NOMBRE	CARGO	SUELDO MENSUAL ACTUAL
001-0097097-9	DINO MENICUCCI	PRESIDENTE	355,000.00
001-1335650-5	ANGELO MENICUCCI	VICE/PRESIDENTE	350,000.00

IV ENTES RELACIONADOS

RNC O CEDULA	NOMBRE O RAZON SOCIAL
Extranjera	EXPRESS PARCEL SERVICE, LLC
Extranjera	EXPRESS PARCEL SERVICE LOGISTICS, LLC

V. PRINCIPALES SUPLIDORES

RNC O CEDULA	NOMBRE O RAZON SOCIAL	COMPRAS ANUALES EN RD\$
101-00157-7	CLARO	3,137,534.00
101-50252-5	TRICOM	2,236,924.00
Extranjera	EPS-LLC	37,889,084.00
101-74600-9	UPS DOMINICANA	9,499,740.00


13/11/2015

101-69179-4	FEDERAL EXPRESS	2,526,533.00
Extranjera	UPS-AIR CARGO	36,285,700.00
Extranjera	ABX-AIR CARGO	8,090,041.00
Extranjera	AMERIJET INTERNATIONAL	1,258,243.00

VI. PRINCIPALES CLIENTES

RNC O CEDULA	NOMBRE O RAZON SOCIAL	VENTAS ANUALES EN RD\$
101571519	GARLAS CONTROL	6,370,994.69
101680105	ALONSO & COLADO	1,469,475.07
101132671	ALBA SANCHEZ	3,171,476.83
130502455	KYODOM	1,702,000.67
101793198	MERCATODO	229,033.54
114000325	REFINERIA DOMINICANA DE PETROLEO	1,444,567.04
101809231	ZF WST SUPPLIERS	2,534,613.82
101012439	EDITORIAL PADILLA	2,511,173.15
130691347	MEAT LOGISTICS	913,363.72
101005084	CECOM	220,236.37
122016041	MEVOSA	671,135.23
101889039	MULTISYSTEM	2,664,602.66
101048441	MINECON	876,972.56
101628537	SUPLIDORA INDUSTRIAL DOMINICANA	702,679.06
130412618	SOCOCO DE COSTA RICA	1,517,321.63
401004178	INSTITUTO CULTURAL DOMINICO AMERICANO	1,476,437.63

VII. RELACION DE ACTIVOS

A) CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS

INSTITUCION BANCARIA:	CUENTA No.
BANCO BHD Y LEON	849530013
BANCO DEL PROGRESO	4110016464
BANCO DEL RESERVAS	1601049959
BANCO POPULAR DOMINICANO	56000291
POPULAR BANK PUERTO RICO	6804105507
BANCO POPULAR DOMINICANO	766048771

B) PROPIEDADES INMUEBLES

DIRECCION	CALLE HOSTOS, No.3, LOS COLEGIOS	SOLAR	A-006.401	PARCELA	6-A-006.4068
TITULO No.	1	PROVINCIA	SANTIAGO DE LOS CABALL	MUNICIPIO	SANTIAGO
TERRENO EN MT	1,177.97 M2	CONSTRUCCION MT	412.47 M2		
DIRECCION	AV. ORTEGA Y GASSET, 40, NACO	SOLAR	SS	PARCELA	5-A-1-REF-93
TITULO No.	92-1065	PROVINCIA	SANTO DOMINGO	MUNICIPIO	DISTRITO NACIONAL

TERRENO EN MT	600 M2	CONSTRUCCION MT	
---------------	--------	-----------------	--

E) OTROS

MONTO MAQUINARIA _____

ESTADO DE SITUACION _____

F) DATOS DE CONTROL

PREPARADO POR _____ MARTHA SUAREZ _____ REVISADO POR _____ ROXANA DIAZ _____

FECHA _____ FECHA _____

**COSTOS POR SERVICIOS
PERIODO 201
EXTERIOR**

60101001	LIBRAS CARGA AEREA	7/30/2013	492,287.04 ✓	90 13914031 10124	COSTOS CARGA AEREA AMERIJET JULIO 2013
60101001	LIBRAS CARGA AEREA	7/30/2013	265,764.07 ✓	309 16090474	Reversar inventario del mes de Junio 2013
60101001	LIBRAS CARGA AEREA	12/27/2013	182,917.83 ✓	90 13924754 10041	ABX Air - Carga A.
60101001	LIBRAS CARGA AEREA	8/4/2013	171,581.76 ✓	90 13917149 10042	AC13068
60101001	LIBRAS CARGA AEREA	11/30/2013	114,646.30 ✓	90 13923647 10041	ABX Carga-Noviembre
60102001	LIBRAS CARGA MARITIMA	1/31/2013	1,059,458.16 ✓	90 13901765	Reversion inventario Diciembre 2012
60102001	LIBRAS CARGA MARITIMA	3/31/2013	526,410.90 ✓	90 13905376 10038	Handling & Misc. Charges Sta. Semana
60102001	LIBRAS CARGA MARITIMA	7/1/2013	332,677.38 ✓	90 13915245 10051	Embarque 201319950
60102001	LIBRAS CARGA MARITIMA	6/14/2013	180,090.96 ✓	90 13911509 10148	3000291201 Embarque
60106001	LIBRAS PREFERENCIAL 72	12/31/2013	1,065,939.32 ✓	90 13924749 10039	UPS Air Cargo - Priority
60106001	LIBRAS PREFERENCIAL 72	12/31/2013	632,311.04 ✓	90 14900191	Reversion inventario Noviembre
60106001	LIBRAS PREFERENCIAL 72	12/29/2013	569,319.10 ✓	90 13925848 10038	HANDLING & CARGOS Diciembre
60106001	LIBRAS PREFERENCIAL 72	12/26/2013	1,398,893.85 ✓	90 13924742 10038	HANDLING & CARGOS DICIEMBRE
60106003	COMBUSTIBLE	12/31/2013	2,546,338.92 ✓	90 13924749 10039	UPS Air Cargo - Priority
60106003	COMBUSTIBLE	10/31/2013	1,478,283.03 ✓	90 13921246 10039	UPS Air Cargo-Priority, Oct
60106003	COMBUSTIBLE	11/30/2013	1,277,751.03 ✓	90 13922525 10039	UPS Air Cargo-Priority
60106003	COMBUSTIBLE	12/31/2013	1,107,018.00 ✓	90 13924751 10067	Amerijet - Priority
60109001	LIBRAS ENVIOS INTERNACION	7/26/2013	564,283.44 ✓	90 13913595 11452	P/reg. Provision de Costos Julio-2013
60109001	LIBRAS ENVIOS INTERNACION	6/4/2013	525,944.31 ✓	90 13910723 11452	Couriers de Mayo UPS
60109001	LIBRAS ENVIOS INTERNACION	6/3/2013	457,836.62 ✓	90 13910725 11421	Couriers Mayo FEDEX
60109001	LIBRAS ENVIOS INTERNACION	3/31/2013	423,443.73 ✓	90 13906500 11421	Costo couriers FEDEX Marzo

LOCAL