



Universidad Autónoma de Santo Domingo
 PRIMADA DE AMÉRICA
 Fundada el 28 de octubre de 1538

Departamento de Contabilidad Administrativa
 AÑO DE LA VINCULACIÓN UASD-ESTADO-SOCIEDAD

INFORMES FINANCIEROS

AL

30 DE JUNIO 2017

Mtra. Anaisa Pérez Báez
 Directora Contabilidad Admva.



Ciudad Universitaria, Distrito Nacional,
 República Dominicana • Apartado Postal N° 1355
 Tel.: 809-535-8273 Exts. 7255 / 7256 / 7257
 E-mail: contabilidad@uasd.edu.do • www.uasd.edu.do

**UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 INFORMES FINANCIEROS POR LOS PERIODOS TERMINADOS
 AL 30 DE JUNIO 2017 y 2016**

CONTENIDO

- Balance General Comparativo
- Estado de Resultados Operativos Comparativo
- Estado de Flujo de Efectivo
- Análisis de Reservas y Patrimonio

INFORMACIONES COMPLEMENTARIAS

1. Anexos.

➤	Efectivo en Caja y Banco	1.0
➤	Conversion Moneda Extranjera a Moneda Nacional.....	1.1
➤	Cuentas por Cobrar Crédito P/ Formación Académica.....	2.1
➤	Cuentas por Cobrar a Servidores	2.2
➤	Cuentas por Cobrar a Personas	2.3
➤	Inventarios	3.1
➤	Activos Fijos	5.0
➤	Préstamos por Cobrar L/P	5.1
➤	Inversiones.....	7.1
➤	Otras Cuentas por Cobrar Inter-Universitarias.....	7.2
➤	Cuentas por Pagar Servidores Universitarios Docentes y Administrativos.....	7.3
➤	Retenciones por Pagar	7.5
➤	Préstamos Bancarios a L/P Servidores y Funcionarios.....	8.1
➤	Otras Cuentas por Pagar Inter-Universitarios.....	9.1
➤	Otras Retenciones por Pagar	10.1
➤	Ingresos por Derechos Académicos.....	14.1
➤	Ingresos por Servicios a la Comunidad	14.2
➤	Servicios Personales	15.1
➤	Servicios no Personales	15.2
➤	Materiales y Suministros	15.3
➤	Aportes Corrientes	15.4

2. Notas Aclaratorias a los Estados Financieros.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Balace General Comparativo Provisional
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 2016

(Valores en RD\$)

ACTIVOS	2017	2016	Nota Anexos
Activos Corrientes			
Efectivo en Caja y Banco:			
Caja General	2,233,588.07	1,131,792.82	
Fondos Fijos Reponibles	2,173,854.10	2,138,854.10	
Banco de Reservas Cuentas Institucionales	197,190,759.95	179,962,929.04	
Depósitos en Cuenta Corriente y Ahorro Convertido a Moneda Nacional	14,130,304.92	5,815,379.90	
Depósitos en Cuenta Euros Banco de reservas Convertido a M/Nacional	194,337.73	103,645.30	
Total Efectivo en Caja y Banco	215,922,844.77	189,152,601.16	
Cuentas por Cobrar:			
Créditos para Formación Académica	19,454,042.18	19,414,385.19	
A Servidores Universitarios	6,813,275.47	6,927,455.34	
Otras Cuentas por Cobrar a Personas	3,966,074.91	4,378,272.27	
Total Cuentas Por Cobrar Normales	30,233,392.56	30,720,112.80	
Préstamos Navideños por cobrar	68,677,041.64	97,436,224.07	
Inventarios:			
Almacén de Materiales	47,252,205.55	58,923,883.92	
Compras en Tránsito	61,947.99	61,947.99	
Total de inventarios	47,314,153.54	58,985,831.91	
Gastos Pagados por Adelantado	2,006,182.45	2,901,748.44	
Total Activos Corrientes	364,153,614.96	379,196,518.38	
Activos Fijo - Bienes de uso			
Gastos de Inversión no Transferido	34,932,469.07	36,858,445.39	
Total Activo Fijo	2,548,371,907.51	2,466,776,959.41	
Préstamos por Cobrar L/plazo Banco de Reservas a Servidores	5,252,238,246.63	4,816,713,140.43	
Activos Diferidos: Fianzas y depósitos	2,484,956.14	2,484,956.14	
Otros Activos:			
Construcciones en Proceso	64,980,330.64	64,980,330.64	
Inversiones	2,109,541.94	2,109,541.94	
Otras cuentas por cobrar a Instituciones Inter-Universitarias	4,968,365,880.88	4,730,081,300.88	
Total Activos	13,202,704,478.70	12,462,342,747.82	
Pasivo y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por Pagar Navideño	130,399,470.00	130,399,469.99	
Cuentas por Pagar a Instituciones y Empresas	72,334,321.36	136,909,039.31	
Cuentas por Pagar a Personal Docente y Administrativo	81,098,469.66	45,978,129.59	
Cuentas por Pagar a proveedores cuentas Especializadas	72,636,920.42	65,493,060.73	
Retenciones por Pagar	394,628,976.01	162,240,091.57	
Cuentas por Pagar a Instituciones Publicas	360,615,697.52	1,186,422,818.81	
Cuentas por Pagar a Avance Cartera de FUNDAPEC	40,919.14	40,479.14	
Depósitos de Terceros	170,520.01	51,995.00	
Total Pasivos Corrientes	1,111,925,294.12	1,727,535,084.14	
Pasivo no Corriente			
8.0	5,632,271,810.72	5,277,027,352.74	
Pasivo no Corriente			
Préstamos por Pagar L/Plazo Servidores y Func Bco. Reservas	8.1	5,632,271,810.72	
Otras Cuentas por Pagar Institucionales	9.0	124,032,760.93	
Inter-Universitaria	9.1	110,288,378.22	
Otras Retenciones por Pagar	10.0	3,837,135,134.42	
10.1	9,593,439,706.07	8,724,500,091.24	
Total Pasivo no Corriente	10,705,365,000.19	10,452,035,175.38	
Total Pasivo	2,497,339,478.51	2,010,307,572.44	
Patrimonio			
Total Pasivo y Patrimonio	13,202,704,478.70	12,462,342,747.82	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Resultados Comparativo Provisional
 Por los Periodo Cortado
 AL 30 DE Junio 2017 y 2016
 (Valores en RD\$)

	2017	2016
INGRESOS		
Internos		
Derechos Académicos	304,907,218.20	337,305,846.25
Servicios a la Comunidad	63,915,877.22	59,914,492.30
Alquileres	2,288,190.04	10,687,981.86
Donaciones Recibidas	2,360,365.28	8,944,821.88
Intereses Percibidos	334.40	698.00
Otros Ingresos	16,232,512.78	8,148,310.27
Total Ingresos Internos	389,704,497.92	425,000,754.56
Aportes del Gobierno Dominicano		
Subvención Ordinaria	3,415,260,847.69	3,189,058,110.00
Aportes Extraordinarios	141,574,519.22	132,559,565.26
Aportes Instituciones Descentralizadas	-	20,030.00
Sub-total	3,556,835,366.91	3,321,637,705.26
Total Aportes e Ingresos Corrientes	3,946,539,864.83	3,746,638,459.82
Menos:		
Gastos Generales y Administrativos		
Servicios personales	3,056,203,479.50	2,808,856,374.18
Servicios no Personales	335,756,451.10	296,315,282.46
Materiales y Suministros	117,095,914.14	102,994,595.66
Aportes Corrientes	620,390,348.85	522,220,631.27
Intereses de Deuda	4,799,498.27	4,438,626.25
Gastos no Distribuidos	399,535.00	257,635.00
Total Gastos Generales y Administrativos	4,134,645,226.86	3,735,083,144.82
Exceso de Ingresos o (Gastos)	- 188,105,362.03	11,555,315.00

Nota Anexos

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Departamento de Contabilidad Administrativa
 Analisis de la Reserva y Patrimonio Cortado
 Al 30 de Junio de 2017 y 2016
 (Valores en RD\$)

Reservas	2017	2016
Reservas para Premios	-	2,689,356.60
Reservas para Eventualidades	85,487,950.99	66,808,349.70
Total Reservas	82,798,594.39	64,118,993.10
Patrimonio Inicial	10,000,000.00	10,000,000.00
Superavit y Revaluaciones de Terrenos	461,883,351.34	461,883,351.34
Exceso de Ingresos o (gastos) del Acumulados	384,826,816.17	618,414,001.71
Exceso de Ingresos o (gastos) del Periodo	188,105,362.03	11,555,315.00
Superavit Donado	469,700,693.09	469,700,693.09
Cargos y Creditos años Anteriores	1,276,235,385.55	374,635,218.20
Patrimonio	2,414,540,884.12	1,946,188,579.34
Total Reserva y Patrimonio	2,497,339,478.51	2,010,307,572.44

ANNEXOS

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Balance General Comparativo Provisional

Al 31 Diciembre de 2017 y 2016

Efectivo en Caja y Bancos

(Valores en RD\$)

ANEXO 1

2017	2016
2,122,887.07	1,021,094.82
50,000.00	50,000.00
200.00	200.00
500.00	500.00
1,000.00	1,000.00
3,000.00	3,000.00
1,000.00	1,000.00
1,001.00	11,001.00
10,000.00	10,000.00
1,000.00	1,000.00
3,000.00	3,000.00
3,000.00	3,000.00
3,000.00	3,000.00
3,000.00	3,000.00
3,000.00	3,000.00
500.00	500.00
2,000.00	2,000.00
4,000.00	4,000.00
2,000.00	2,000.00
2,000.00	2,000.00
2,000.00	2,000.00
4,000.00	4,000.00
2,000.00	2,000.00
7,000.00	7,000.00
11,269.09	11,269.09
20,000.00	20,000.00
24,000.00	24,000.00
55,000.00	55,000.00
19,000.00	19,000.00
37,368.31	37,368.31
20,000.00	40,000.00
5,300.00	5,300.00
8,500.00	8,500.00
10,000.00	10,000.00
12,000.00	12,000.00
10,000.00	10,000.00
10,000.00	10,000.00
10,000.00	10,000.00
12,000.00	12,000.00
10,000.00	10,000.00
10,000.00	10,000.00
10,000.00	10,000.00
8,000.00	8,000.00
1,000.00	1,000.00
62,000.00	12,000.00
230,000.00	230,000.00
35,000.00	35,000.00
6,000.00	6,000.00
10,500.00	10,500.00
8,000.00	8,000.00
16,000.00	16,000.00
9,000.00	9,000.00
4,000.00	4,000.00
5,000.00	5,000.00
500.00	500.00
2,000.00	2,000.00
5,000.00	5,000.00
7,000.00	7,000.00
2,233,588.07	1,131,795.82
Caja General	
Fondo Menujo cafeteria Curo	
Fondo Menujo Curne (Caja Gra)	
Fondo Menujo Para Cafeteria Curso	
Fondo Menujo Economato Curna	
Fondo Menujo Cafeteria Curno-Mao	
Fondo Menujo LABO-UASD	
Fondo Menujo para la Cafeteria del Curce	
Fondo Menujo para la Cafeteria del Curna	
Fondo Menujo del Curscen	
Fondo Menujo Economato Curo	
Fondo Menujo Curso	
Fondo Menujo del Curna	
Fondo Menujo Curne	
Fondo Menujo Cafeteria Cursa	
Economato Curso	
Fondo Menujo Curno-Mao	
Fondo Menujo Facultad Ciencias de la Salud	
Fondo Menujo Curna	
Fondo Menujo Instituto Geografico Universitario	
Fondo Menujo caja general	
Vicerrectoria Academica	
Vicerrectoria Administrativa	
Facultad de Humanidades	
Facultad de Ciencias	
Facultad Ciencias Economicas Y Sociales	
Facultad de Ciencias Juridicas Y Politicas	
Departamento Educacion Fisica Y Deportes	
Escuela de Capacitacion del Personal Administrativo	
Facultad de Ciencias Agronomicas Y Veterinarias	
CURC-Centro Universitario Regional de Higuey	
CURNO-Centro Universitario	
CURNE-Centro Universitario Regional de San Francisco	
CURSO-Centro Universitario Regional de Barahona	
CURSA-Centro Universitario	
CURNA-Centro Universitario de Nagua	
Extensión Santiago Rodriguez	
Departamento de Planta Fisica	
Departamento de Transportación Y Mecánica	
Comedor Universitario	
Departamento de Biología	
Departamento de Publicaciones	
Departamento de Post-Grado Y Educacion Permanente	
Comité Pro-Biblioteca	
Centro Regional del Sur San Cristóbal	
Post-Grado Facultad de Ciencias Juridicas Y Politicas	
Instituto Geografico Universitario	
Instituto de CIBIMA	
Comisión Electoral	
Consejo Universitario	

LABO-UASD	9,500.00	9,500.00
Curhama Centro Universitario Regional de Hato Mayor	10,000.00	10,000.00
Departamento de Contabilidad Administrativa	10,000.00	10,000.00
Diplomado en Sistemas Políticos y Derecho	9,000.00	9,000.00
Departamento de Odontología	8,900.85	8,900.85
Escuela de Zootecnia	3,000.00	3,000.00
Maestría Especial en Bionálisis	8,000.00	8,000.00
Finca Experimental Productiva - Curno	5,000.00	5,000.00
Compras y Suministros	20,000.00	20,000.00
Departamento de Ciencias Morfológicas	5,000.00	5,000.00
Post-Grado Facultad de Humanidades	3,000.00	3,000.00
Departamento de Control Financiero	3,000.00	3,000.00
Maestría Manejo Conservación de Suelos Tropicales	8,000.00	8,000.00
Departamento de Contraloría	15,000.00	15,000.00
Escuela de Farmacia	11,000.00	11,000.00
Departamento de Relaciones Públicas	5,000.00	5,000.00
Instituto Sismológico Universitario	4,200.00	4,200.00
Maestría en Salud Pública	5,300.00	5,300.00
Cine Universitario	3,000.00	3,000.00
Departamento de Tesorería	10,000.00	10,000.00
Departamento de Informática	5,000.00	5,000.00
Escuela de Medicina	2,000.00	2,000.00
Secretaría General	8,000.00	8,000.00
Facultad de Ciencias Médicas Cursos Optativos Tesis	20,000.00	20,000.00
Departamento de Archivo Central	12,000.00	12,000.00
Facultad de Ingeniería y Arquitectura	25,000.00	25,000.00
Laboratorios Cultivo de Tejidos Fac. Ing. Agr. y Veter.	11,500.00	11,500.00
Oficina de Asuntos Académicos UASD-New York	1,900.00	1,900.00
Departamento de Consultoría Jurídica	3,000.00	3,000.00
Oficina de Coordinación de los Centros Regionales	7,000.00	7,000.00
CURA - Centro Universitario Regional del Atlántico	2,000.00	2,000.00
Laboratorio de Control Biológico	10,000.00	10,000.00
Departamento de Idiomas	5,000.00	5,000.00
Departamento de Física	5,000.00	5,000.00
Departamento de Matemáticas	10,000.00	10,000.00
Departamento de Mayordomía General	8,000.00	8,000.00
Vicerrectoría de Investigación y Post-Grado	1,500.00	1,500.00
Inst. Dom. De Investig. Antropológicas (INDIA)	7,000.00	7,000.00
Departamento de Recursos Humanos	8,000.00	8,000.00
Oficina del Personal Académico (OPAC)	10,000.00	10,000.00
Oficina de Planificación Universitaria (OPLAU)	15,000.00	15,000.00
Residencia Estudiantil	9,300.00	9,300.00
Dispensario Médico	22,000.00	22,000.00
Departamento de Artes	6,000.00	6,000.00
Departamento de Química	5,000.00	5,000.00
CURC - Centro Universitario Regional del Suroeste San Juan	5,000.00	5,000.00
CURCE - Centro Universitario Regional Cibao Central (Bonoa)	2,000.00	2,000.00
Instituto de Radiología Post-Grado de Hematología	5,000.00	5,000.00
Campamento de Verano	10,000.00	10,000.00
Proyecto de Extensión Cívica	8,000.00	8,000.00
Vicerrectoría de Extensión	5,000.00	5,000.00
Departamento de Cultura	15,000.00	15,000.00
Departamento de Orientación Profesional	10,000.00	10,000.00
Departamento de Seguridad	2,000.00	2,000.00
Bachilleres en Servicios	5,000.00	5,000.00
Departamento de Enfermería	3,000.00	3,000.00
Dirección Investigaciones Científicas	1,500.00	1,500.00
Departamento de Pedagogía	5,000.00	5,000.00
Instituto de Microbiología y Parasitología	30,000.00	30,000.00
Protocolo	5,000.00	5,000.00
Dirección de Ornato	5,000.00	5,000.00
Solidaridad y Esperanza	20,000.00	20,000.00
Departamento de Registro Universitario	20,000.00	20,000.00
Caja Chica	1,168,038.25	1,168,038.25
	1,131,038.25	1,131,038.25

8,000.00	8,000.00	Oficina Ejecución Presupuestaria
5,000.00	5,000.00	Coordinación Académica
20,000.00	20,000.00	Rectoría
1,815.85	1,815.85	Cafetería del CURSA
120,000.00	120,000.00	Biblioteca Central DON PEDRO MIR
15,000.00	15,000.00	Cafetería del CURNE
5,000.00	5,000.00	Oficina General de Admisiones
10,000.00	10,000.00	Dieta de Choferes del CURSO
8,000.00	8,000.00	Dieta de Choferes del CURCE
10,000.00	10,000.00	Gerencia Financiera
3,000.00	3,000.00	Dieta Choferes CURNO
10,000.00	10,000.00	Oficina Revisión Convalecencias
10,000.00	10,000.00	Dietas Choferes CURRO
10,000.00	10,000.00	Dietas Choferes CURHAMA
7,000.00	7,000.00	Dietas Choferes CURNE
10,000.00	10,000.00	Dietas Choferes CURA
25,000.00	25,000.00	Dieta Choferes CURSA
30,000.00	30,000.00	Programa Extensión Cívica
25,000.00	25,000.00	Exoneración y Gestión Aduanales
15,000.00	15,000.00	Centro de Adiestramiento Lechero(CAL)
6,000.00	6,000.00	Dieta Choferes CURVE
5,000.00	5,000.00	Jardín Infantil Progresando
5,000.00	5,000.00	Dirección General Recursos Humanos
5,000.00	5,000.00	Dirección Recursos Audiovisuales
0.00	0.00	Comisión Ambiental Rectoría
10,000.00	10,000.00	Comisión para Reforma Transformación
5,000.00	5,000.00	Informática Facultad de Ciencias
5,000.00	5,000.00	Cafetería del CURA
200,000.00	200,000.00	Fondo Fijo departamento de Planta Física
8,000.00	8,000.00	Cursapem
10,000.00	10,000.00	Cafetería del CURHAMA
4,000.00	4,000.00	Unidad de Gestión de Riesgo y Desastre
10,000.00	10,000.00	Residencias Médicas
10,000.00	10,000.00	Comisión del Campo y edificaciones UASD
15,000.00	15,000.00	Cafetería Curve
5,000.00	5,000.00	Dirección General de Cooperación Internacional
15,000.00	15,000.00	Cafetería Nagua
20,000.00	20,000.00	Cafetería Curce (Bonaio)
5,000.00	5,000.00	Coordinación General Empresas Productivas
10,000.00	10,000.00	Facultad Ciencias de la Educación
10,000.00	10,000.00	CURSDE
3,000.00	3,000.00	Instituto de Investigación Botánica y Zoología (FAC,CI)
10,000.00	10,000.00	Fondocyt Fac de Agronomía (Proy. Elab. De Biot.)
10,000.00	10,000.00	Caja Chica Comisión de Revisión
10,000.00	10,000.00	CUR-UASD Romana
6,000.00	6,000.00	Fondo Reponible para Dieta Chofer CURSAPEM
5,000.00	5,000.00	Fondo caja chica Cafetería CURNO (MAO)
15,000.00	15,000.00	Dieta de Choferes del CURE
150,000.00	150,000.00	Fondo Reponible Gobernación Torre ADM
5,000.00	5,000.00	Coordinación Académica de POSTGRADO
15,000.00	15,000.00	Caja Chica UASD-Bani
10,000.00	10,000.00	Caja Chica Gobernación de Estacionamiento
15,000.00	15,000.00	Cafetería Barahona
5,000.00	5,000.00	Dirección General de comunicaciones
5,000.00	5,000.00	Gestión de Calidad
8,000.00	8,000.00	Sub-Centro Samana
5,000.00	5,000.00	Caja Chica Programa Solidaridad y Justicia
5,000.00	5,000.00	Dirección Producción TV y Multimedia
10,000.00	10,000.00	Sub-centro Neyba
8,000.00	8,000.00	Caja Chica Caf. Cursan San Pedro
0.00	8,000.00	Dieta Choferes del CURSCEN

Caja Chica		
1,005,815.85	1,007,815.85	
-541,308.70	721,398.64	Cuentas de Operaciones Corrientes
		Cuenta N°mina Administrativa
		Crédito Educativo
		Becas
		Enfermedades Catastróficas
		Departamento de Odontología
		Certificado Financiero
		Facultad de Ciencias
		Certificado Financiero FED
		Construcción Edificio San Francisco de Macoris
		Equipos Biblioteca
		Maestría Facultad de Ciencias Agronómicas y Veterinarias
		Proyecto creación y Desarrollo Facultad Ciencias Educación
		Planta Física
		Editora Universitaria
		Instituto Geográfico Universitario
		Cuenta Especial CURNA
		Cursos Extracurriculares CURNO (Stgo. Rodríguez)
		CURCE Donaciones y Actividades Extracurriculares
		Cooperación Nacional e Internacional
		Especial Facultad de Ciencias Económicas y Sociales
		Investigaciones Engombe
		Curhama
		Cursos Optativos Facultad de Humanidades
		Labo-Uasd
		CURSA Maestría en Educación Permanente
		Cuenta Especial Cursos Optativos Facultad Ingeniería y Arquitectura
		Red Sismica Nacional
		Especial Curso
		Cursos Extracurriculares y Otros CURNO
		Cursos Extracurriculares Donaciones y Otros CURNE
		Especial Facultad de Ciencias Jurídicas y Políticas
		Facultad Especializada Ciencias Agronómicas Y Veterinarias
		Cursos Optativos Facultad de Ciencias Médicas
		Donaciones y Actividades Extracurriculares CURR
		Plan Educación Personal SANTI BONA O
		Comedor Universitario
		Derechos Académicos
		Plan de Viviendas USAD
		Total Efectivo en Cuentas Corrientes Banco de Reservas
148,414,094.20	134,155,278.75	
14,120,799.50	4,714,460.25	Cuenta de Ahorro (Dólares Banco de Reservas)
		Proyecto BID Dólares Facultad Ciencias
		Fondo Menudo Dólares
		Cuenta Euros Banreservas
14,324,642.65	5,919,025.20	Efectivo en Monedas Extranjeras
2,457,082.73	6,315,145.92	Finca Experimental Productiva Curno
		Depósito Centros Regionales
		Depósitos Terceros
		Proyecto USAD Curno
		Cursos Extracurriculares y Otras Actividades Curro
		Centro Regional Puerto Plata
		Centro Regional San Cristóbal
		Centro Regional La Vega
		Centro Universitario San Pedro de Macoris
		Empresas Productivas Cursa
		Facultad de Artes
7,877,548.71	5,366,576.20	
1,782,824.44	3,717,041.98	
1,884,489.35	1,210,320.55	
4,483,085.46	889,844.13	
-725,984.36	2,319,075.38	
6,342,475.85	2,721,122.87	
2,767,040.17	2,646,400.86	

189,152,604.16

45,807,650.29
1,928,354.05
1,550,830.54
138,209.00
-3,637,828.35
523,885.04
1,671,180.84
443,193.15
1,069,613.52
9,516,678.20
850,220.16

215,922,844.77

48,776,665.75
1,103,194.00
3,368,121.71
150,339.00
184,399.45
962,391.97
524,257.53
396,645.91
-152,652.91
5,813,132.53
5,407,386.45

TOTAL GENERAL

Facultad Agronomicas Proyectos Fondocyt
Facultad Ciencias Proyectos Fondocyt
Facultad Ingenieria Proyectos Fondocyt
Empresas Productivas Curve UASD
Especial Bahoruco/Independencia
Especial Curban
Facultad de Ciencias de la Salud Proyecto Fondocyt
Fundación Universidad Primada (FUP)
Extensión Curba Samana
CUR-UASD Romana
Banco de Reservas de la Republica Dominicana

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 Al 30 de Junio 2017 y 2016
 Conversión Moneda Extranjera a Moneda Nacional
 (Valores en RD\$)

ANEXO 1.1

2016		2017	
Cuenta	Balance US\$ y Euro\$	Tasa	Monto RD\$
Ahorro Dólares Banreservas	102,549.35	45.9726	4,714,460.25
Proyecto BID-Facultad de Ciencias	23,747.30	45.9726	1,091,725.13
Depósito Euros, Banreservas	2,035.03	50.9306	103,645.30
Fondo Menudo Dólares	200.00	45.9726	9,194.52
Total Moneda Extranjera Convertida a Moneda Nacional RD\$			5,919,025.20
Ahorro Dólares Banreservas	297,110.48	47.5271	14,120,799.50
Depósito Euros, Banreservas	3,590.96	54.1186	194,337.73
Fondo Menudo Dólares	200.00	47.5271	9,505.42
Total Moneda Extranjera Convertida a Moneda Nacional RD\$			14,324,642.65
			Prima
			13,823,689.00
			190,747.00
			9,305.40
			14,023,741.40

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 Al 30 Junio de 2017 y 2016
 Cuentas por Cobrar Crédito P/Formación Académica
 (Valores en RD\$)

ANEXO 2.1

	2017	2016
Crédito de Inscripción	26,733.40	0.00
Crédito para Cursos Especiales	517,079.88	574,564.74
Crédito para Maestrías	65,757.00	65,757.00
Crédito Educativo	18,811,528.90	18,813,950.60
Crédito por Servicios Académicos	32,890.00	32,890.00
Crédito Otros Servicios Estudiantes	53.00	-72,777.15
Total de Crédito P/Formación Académica	19,454,042.18	19,414,385.19

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Cuentas por Cobrar a Servidores
 (Valores en RD\$)

	2017	2016
Avance de Sueldo	-	94,430.05
Pagado de Más	247,397.10	212,244.93
Préstamo Personal	6,080,585.78	6,135,274.54
Faltantes a Cajeros	409,710.22	388,719.25
Servidores Económicos Centros Regionales	3,868.50	25,072.70
Ocasionales Temporeros	71,713.87	71,713.87
Total Cuentas por Cobrar a Servidores	6,813,275.47	6,927,455.34

ANEXO 2.2

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 Al 30 de Junio 2017 y 2016
 Cuentas Por Cobrar A Personas
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 2.3

	2017	2016
Venta de Bienes y Servicios	977,481.14	977,481.14
Alquileres	10,500.00	10,500.00
Maquinaria y Equipo	900.00	900.00
Terceros (por no entrega de Facturas)	2,977,193.77	3,389,391.13
Total Cuentas por Cobrar a Personas	3,966,074.91	4,378,272.27

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Balance General Comparativo
AL 30 de Junio 2017 y 2016

Inventarios
(Valores en RD\$)

ANEXO: 3.1

	2017	2016
Almacén General	6,144,968.32	18,488,396.90
Odonatología	378,308.89	378,308.89
Reactivos	210,530.59	210,530.59
Plata Física	512,335.98	512,335.98
Publicaciones	14,411,123.50	14,739,669.00
Labo-VASD	873,918.85	505,015.91
Instituto Geográfico Universitario	1,442,675.27	1,593,105.34
Comedor Universitario	679,794.00	259,271.58
Servicios Médicos	314,537.69	93,737.52
Economato Curne	2,527,795.72	2,527,795.72
Economato Curso -Barahona	3,254,888.31	3,254,888.31
Economato Cure-Higüey	2,998,298.01	2,998,298.01
Economato Curno-Mao	2,376,089.47	2,376,089.47
Economato Curno-Sto. Rodríguez	260,444.48	275,215.00
Economato Curra-Santiago	2,434,186.67	2,434,186.67
Economato Curra-Nagua	487,214.76	479,583.74
Economato Curro-San Juan	1,725,732.10	1,725,732.10
Economato Curce -Bona0	1,364,122.25	1,359,947.63
Economato Curhama- Hato Mayor	1,313,887.42	1,313,887.42
Cura Puerto Plata	1,569,304.35	1,549,438.50
Curve La Vega	224,422.17	224,422.17
Curne- San Francisco- Cafetería	297,791.27	297,791.27
Curra-Santiago- Cafetería	345,322.24	345,322.24
Cura Cafetería	46,677.89	31,333.91
Curra-Cafetería	89,675.04	89,675.04
Curve-Cafetería	13,647.18	13,647.18
Currapem-Almacén	450,720.00	36,448.00
Curso Extraacurriculares Bahoruco Indpende	202,547.40	202,547.40
Curce Cafetería	82,838.28	132,996.10
Curban-Bani-Economato	158,704.00	158,704.00
Curro San Juan Cafetería	16,880.52	16,880.52
Curro Mao Cafetería	13,442.17	13,442.17
Currapem Cafetería	18,985.12	274,844.00
Curso Cafetería	10,395.64	10,395.64
Total Inventarios	47,252,205.55	58,923,883.92

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Activos Fijos
 (Valores en RD\$)

	2017	2016
Terreno	477,761,281.88	477,761,281.88
Edificios	391,210,027.86	384,798,735.81
Mobiliarios y Equipos	676,487,693.29	633,917,178.56
Equipo Científico	691,694,067.01	674,364,640.94
Equipo de Transporte	227,350,281.63	211,498,678.94
Equipo de Bibliotecas	5,990,660.72	5,821,600.22
Útiles Deportivos	638,630.24	638,630.24
Enseres Menores	21,313,990.19	20,222,243.59
Equipos de Producción Industrial	11,108,818.42	11,061,041.07
Otros Activos Fijos	9,883,987.20	9,834,482.77
Total de Activos Fijos	2,513,439,438.44	2,429,918,514.02

ANEXO: 5

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Préstamos por Cobrar Largo Plazo
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 5.1

	2017	2016
Préstamos Personal (Educación y Cultura)	6,827,771.54	7,895,073.70
Préstamos Personales a Servidores BR	4,107,366,007.86	3,599,703,165.30
Préstamos Hipotecarios para Viviendas	1,041,357,788.74	1,106,325,341.81
Préstamos seguro de vida	96,686,678.49	102,789,559.62
Total Préstamos por Cobrar L/P	5,252,238,246.63	4,816,713,140.43

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Inversiones
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 7.1

	2017	2016
Finca Experimental De Engombe	1,617,294.77	1,617,294.77
Economato Universitario	245,645.49	245,645.49
Cafeteria	15,945.91	15,945.91
Otras Inversiones	230,655.77	230,655.77
Total de Inversiones	2,109,541.94	2,109,541.94

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Balance General Comparativo

AL 30 de Junio 2017 y 2016

Cuentas por Cobrar a Instituciones

(Valores en RD\$)

ANEXO: 7.2

	2017	2016
Plan de Retiro	4,656,523,426.53	4,453,394,995.92
Servicios de Fotocopias	873,592.95	873,592.95
COOPROUASD	940,368.74	1,043,696.30
ASODEMU	2,201,119.81	2,008,746.08
FED	1,327,435.10	1,148,757.74
ARS UASD	143,966.53	130,061.51
Cobros Pendientes de REEMBOLSO (FCE)	35,215.06	35,215.06
Pagado de más a Instituciones y Empresas	455,680.68	435,064.25
Fundación Universidad Primada	870.14	870.14
Seguro Médico de Profesores UASD	8,109.00	8,109.00
Economato Universitario	274,517,531.95	242,593,703.72
Finca Experimental de Engombe	26,860,815.64	26,503,125.17
FAPROUASD	1,165,099.53	27,599.51
Editora Universitaria	5,240.00	5,240.00
Inmobiliaria UASD	1,225,997.96	-196,733.73
Fundación Crédito Educativo	2,081,411.26	2,069,257.26
Total Cuentas por Cobrar a Instituciones	4,968,365,880.88	4,730,081,300.88

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Balance General Comparativo
AL 30 de Junio 2017 y 2016

Cuentas Por Pagar Servidores Universitarios

(Valores en RD\$)

	2017	2016
Servidores Académicos	30,945,454.72	11,366,979.79
Servidores Administrativos	953,021.23	982,333.15
Servicios Personales	555,983.48	603,490.28
Depósitos Plan de Vivienda	1,550,002.34	1,700,002.34
Servidor Fondos Descentralizados	47,094,007.89	31,325,324.03
Total Cuentas Por Pagar Servidores Universitarios	81,098,469.66	45,978,129.59

ANEXO: 7.3

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Balance General Comparativo
AL 30 de Junio 2017 y 2016

Retenciones por Pagar

(Valores en RD\$)

ANEXO: 7.5

	2017	2016
ASODEMU	-128,398.74	2,841,194.22
Cuotas de FAPROUASD	139,633.17	144,613.96
Estación Experimental Engombe	-	306,850.07
COEPROUASD	139,000,000.00	29,415,078.14
Pensiones Alimenticias	98,331.77	503,231.77
INAVI	21,383.74	21,383.74
INVI	-1,382.48	-1,082.48
FED	488,206.00	442,630.00
Seguro Medico Para Maestros	-	1,010.00
Fundación Crédito Educativo	742,095.76	754,653.46
Bienes Nacionales	2,594.83	2,594.83
COOROUNI	16,592,886.40	947,006.73
ASOBET	218,163.10	316,965.12
ARS - UASD	236,790,800.56	126,466,279.11
Seguro de Propiedad B.R	653,968.54	77,682.90
Cooperativa Generation Nova	10,693.36	0.00
Total Retenciones por Pagar	394,628,976.01	162,240,091.57

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Balance General Comparativo

AL 30 de Junio 2017 y 2016

Préstamos Bancarios a Largo Plazo Servidores

(Valores en RD\$)

ANEXO: 8.1

	2017	2016
Préstamos para Vivienda B.R	1,107,066,616.20	1,177,344,637.74
Préstamos para Seguro de Vivienda B.R	102,414,748.48	109,010,195.97
Personal Educación y Cultura	11,703,882.26	12,743,342.15
Personal (Banco de Reservas 1998)	4,164,234,291.96	3,624,253,954.88
Servicios Bancarios	124,838.42	4,464,609.01
Préstamo para Vehículo B.R	246,727,433.40	349,210,612.99
Total Préstamos Bancarios L/P Servidores	5,632,271,810.72	5,277,027,352.74

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Otras Cuentas por Pagar Inter-Universitarios
 (Valores en RD\$)

	2017	2016
FED		
ASODEMU		
FAPROUASD		
Inmobiliaria	5,710,598.43	5,381,918.43
Economato Universitario	6,443.55	6,443.55
Editora Universitaria	13,489.50	13,489.50
Plan de Retiro	109,901,770.72	99,501,770.72
Dependencias Descentralizadas UASD	2,506,318.95	1,903,219.49
Total Otras Cuentas por Pagar Inter-Universitarios	124,032,760.93	110,288,378.22

ANEXO: 9.1

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Balance General Comparativo
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Otras Retenciones por Pagar
 (Valores en RD\$)

	2017	2016
Impuesto Sobre la Renta Ley 1192	3,768,926,636.97	3,275,437,954.29
Fundación Universidad Primada	710,441.65	704,441.65
Inmobiliaria UASD	67,498,055.80	61,041,964.34
Total Otras Retenciones por Pagar	<u>3,837,135,134.42</u>	<u>3,337,184,360.28</u>

ANEXO: 10.1

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estados de Resultados Operativos
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Ingresos Por Derechos Académicos
 (Valores en RD\$)

ANEXO :14.1

2017	2016
Reinscripción	42,584,656.94
Exámenes Extraordinarios	11,875.00
Exámenes Especiales	24,930.00
Instituciones	9,520,376.50
Récord Notas Acumuladas (Uso Interno)	601,652.00
Récord Oficial de Notas	1,398,226.00
Curso de Verano	-
Cursos Especiales	43,424,658.13
Internados	159,273.50
Constancia de Inscripción	1,428,953.00
Revalidas de Títulos	72,775.00
Tarjeta de Identificación (Carnet)	148,065.00
Reingreso y Carnet	18,340.00
Transferencias	1,055,716.00
Derecho a Tesis	142,727.50
Legalizaciones	190,595.00
Cursos de Post-Grado	49,798,350.02
Ratificación de Datos	250.00
Carta Constancia	135,640.00
Otros Ingresos	510,470.00
Récord de Notas Bienestar Estudiantil	13,610.00
Constancia de Reinscripción	-
Carta Finalización de Tesis	2,805.00
Carta Finalización sin Tesis	18,300.00
Carta Exequatur	49,740.00
Certificación de Título	89,630.00
Carta Ultima Materia	52,115.00
Carta de Anillo	188,740.00
Convallidación Asignatura	28,005.00
Récord Oficial Envío a la MESCYT	1,800,941.00
Programas de las Asignaturas	144,255.00
Fotocopias Documentos Académicos	61,250.00
Cambio de Sede	212,682.00
Duplicado de Diploma	669,990.00
Corrección de Datos Documentos	149,515.00
Envío de Documentos	-
Tutorías	104,675.68
Derecho a Título Post-Grado	18,000.00
Listado de Egresados	42,005.00
Instituciones en Curso de Post-Grado	2,725,250.00
Revalidas y Convallidaciones Postgrado	105,200.00
Prima del Dólar	5,921,577.35
Rectificación de Datos	2,400.00
Solicitud de Grado	1,300.00
Cursos de Educación Continuada	200.00
Monográficos Facultad de Humanidades	6,721,320.00
Monográficos Facultad de Ciencias	778,285.00
Monográficos Facultad de Ciencias Económica	13,124,395.00
Reinscripción	42,584,656.94
Exámenes Extraordinarios	11,875.00
Exámenes Especiales	24,930.00
Investiduras	9,520,376.50
Récord Notas Acumuladas (Uso Interno)	601,652.00
Récord Oficial de Notas	1,398,226.00
Curso de Verano	-
Cursos Especiales	43,424,658.13
Internados	159,273.50
Constancia de Inscripción	1,428,953.00
Revalidas de Títulos	72,775.00
Tarjeta de Identificación (Carnet)	148,065.00
Reingreso y Carnet	18,340.00
Transferencias	1,055,716.00
Derecho a Tesis	142,727.50
Legalizaciones	190,595.00
Cursos de Post-Grado	49,798,350.02
Ratificación de Datos	250.00
Carta Constancia	135,640.00
Otros Ingresos	510,470.00
Récord de Notas Bienestar Estudiantil	13,610.00
Constancia de Reinscripción	-
Carta Finalización de Tesis	2,805.00
Carta Finalización sin Tesis	18,300.00
Carta Exequatur	49,740.00
Certificación de Título	89,630.00
Carta Ultima Materia	52,115.00
Carta de Anillo	188,740.00
Convallidación Asignatura	28,005.00
Récord Oficial Envío a la MESCYT	1,800,941.00
Programas de las Asignaturas	144,255.00
Fotocopias Documentos Académicos	61,250.00
Cambio de Sede	212,682.00
Duplicado de Diploma	669,990.00
Corrección de Datos Documentos	149,515.00
Envío de Documentos	-
Tutorías	104,675.68
Derecho a Título Post-Grado	18,000.00
Listado de Egresados	42,005.00
Instituciones en Curso de Post-Grado	2,725,250.00
Revalidas y Convallidaciones Postgrado	105,200.00
Prima del Dólar	5,921,577.35
Rectificación de Datos	2,400.00
Solicitud de Grado	1,300.00
Cursos de Educación Continuada	200.00
Monográficos Facultad de Humanidades	6,721,320.00
Monográficos Facultad de Ciencias	778,285.00
Monográficos Facultad de Ciencias Económica	13,124,395.00

Monográficos Facultad de Ciencias Jurídicas	3,572,010.00	2,575,105.00
Monográficos Facultad de Ingeniería	1,901,080.00	1,763,415.00
Monográficos Facultad de Ciencias Médicas	6,022,695.00	7,241,865.00
Carta Exequatur Envío a la MESCYT	581,925.00	514,129.00
Certificado Título Envío a la MESCYT	707,345.00	724,217.00
Legalización Título Envío a la MESCYT	1,417,730.00	1,498,155.00
Maestría Facultad de Humanidades	20,466,720.00	10,837,087.00
Maestría Facultad de Ciencias	11,599,729.50	7,658,924.00
Maestría Facultad de Ciencias Económicas	19,848,648.00	19,940,271.00
Maestría Facultad de Ciencias Jurídicas	28,591,560.00	24,227,614.00
Maestría Ingeniería Y Arquitectura	4,400,975.00	7,139,217.50
Maestría Facultad de Ciencias Médicas	6,693,121.04	5,168,547.88
Derecho de Admisión	3,543,558.20	4,403,375.50
Residencias Médicas	17,028,099.00	19,499,875.00
Contribuciones	101,920.00	93,025.00
Orientación Profesional	213,750.00	35,550.00
Biblioteca Central	2,457,990.00	2,139,200.00
Certificado Internado Rotativo	73,215.00	27,215.00
Cursos Monográficos Facultad de Artes	1,193,505.00	1,227,335.00
Maestría Artes	56,400.00	384,569.00
Doctorado	748,500.00	-
Carga Horaria	46,350.00	13,200.00
Otros Derechos Académicos	0.00	1,050.00
Otros Derechos Post-Grado	2,860.00	2,420.00
Curso Monográficos Facultad de Educación	6,973,916.00	5,596,071.50
Maestría Educación	20,337,017.00	28,365,767.05
Constancia de Graduando	275,060.00	45,225.00
Constancia de Equivalencia	750.00	750.00
Escala de Calificaciones	1,800.00	4,800.00
Firma de Documentos	650,020.00	12,300.00
Prima del Euro	2,642.50	2,650.00
Derechos Académicos (Dólares)	4,157,932.28	131,955.54
Derechos Académicos (Euros)	2,000.00	1,757.70
Total Derechos Académicos	304,907,218.20	337,305,846.25

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Estados de Resultados Operativos
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Ingresos Por Servicios a la Comunidad
 (Valores en RD\$)

ANEXO :14.2

2017	2016
2,101,391.50	1,750,641.20
29,325.00	32,275.00
607,359.02	157,000.00
4,140,818.50	4,327,030.50
1,730,411.26	1,581,703.83
16,600,220.94	16,397,097.72
3,705.00	2,520.00
3,968,117.00	3,286,264.00
150.00	10,200.00
195,382.00	679,379.50
4,000.00	26,664.00
17,438,401.50	16,799,458.55
-	150.00
51,900.00	148,990.00
1,116,780.00	951,891.00
1,259,463.50	75,017.00
94,675.00	98,285.00
13,000.00	9,000.00
200.00	-
11,955.00	28,130.00
14,503,582.00	13,552,795.00
45,040.00	-
63,915,877.22	59,914,492.30
Raciones Alimenticias	
Venta de Mapas	
Servicios Analíticos	
Análisis Clínicos de Laboratorio	
Servicios de Impresión	
Venta de libros y folletos	
Servicios de Encuadernación	
Servicios Odontológicos	
Venta de Productos Agroforestales	
Venta de Productos Agropecuarios	
Venta de Ganado	
Economato Universitario	
Examen Médicos	
Parqueo	
Servicios de Fotocopia	
Otros Ingresos	
Certificado Médico	
Servicios Sismológicos	
Servicios de Internet	
Ventas de Artículos	
Cafetería	
Fumigación	
Total Ingresos por Servicios a la Comunidad	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estados de Resultados Operativos
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Servicios Personales
 (Valores en RD\$)

	2017	2016
Sueldos Fijos Administrativos	905,125,025.84	817,939,157.79
Sueldos Fijos Académicos	1,741,946,387.37	1,606,397,477.25
Sueldos no Fijos Administrativos	9,330,422.48	9,531,483.02
Sueldos no Fijos Académicos	72,493,379.39	54,071,854.45
Sueldos Extras	283,758,043.77	276,477,495.07
Incentivos	18,198,555.74	17,058,381.65
Jornales	6,302,651.08	6,202,323.22
Honorarios Profesionales	5,359,969.99	5,189,208.22
Honorarios por Servicios Técnicos	2,761,084.87	3,944,945.40
Dietas en el País	2,213,028.25	2,435,302.00
Dietas en el Exterior	2,422,109.70	4,126,645.40
Gastos de Representación en el País	5,557,310.29	4,960,235.71
Gastos de Representación en el Exterior	-	19,837.23
Regalía o Sueldo Navideño	311,671.58	146,927.77
Otros Servicios Personales	423,839.15	355,100.00
Total Servicios Personales	3,056,203,479.50	2,808,856,374.18

ANEXO:15.1

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Estados de Resultados Operativos

AL 30 de Junio 2017 y 2016

Materiales y Suministros

(Valores en RD\$)

ANEXO: 15.3

2017	2016
45,695,092.02	36,176,058.57
158,830.13	112,520.75
1,274,510.19	1,203,368.80
-	260.00
12,875.00	-
430,672.28	231,511.83
254,665.41	10,000.00
78,674.37	135,441.10
717,109.16	640,511.09
1,125,230.63	2,868,612.46
50,906.72	5,499.39
2,575,367.50	4,905,908.90
4,784,187.87	4,836,949.40
1,954,992.25	1,728,719.33
2,494,557.18	2,833,530.26
294,710.00	87,682.99
149,892.18	114,313.53
150.00	345.00
29,706.00	128,953.88
576,944.15	460,007.06
77,295.30	261,764.37
313,508.85	160,226.62
20,907,117.09	15,724,351.75
89,723.69	314,031.04
140,827.97	97,468.32
101,860.18	485,755.35
5,477,727.28	4,369,001.67
943,483.20	691,669.01
30,144.29	60,722.92
487,846.14	363,360.68
1,268,068.66	1,488,918.15
602,075.76	935,280.31
3,881,834.90	3,164,873.31
6,213.67	9,440.00
3,687.50	1,435.00
476,983.98	1,283,216.81
563,174.22	296,530.88
214,808.65	66,079.43
86,813.17	52,344.28
547,866.92	526,716.07
199,856.90	144,311.63

Estructuras Metálicas Acabadas
 Herramientas y Respuestas Menores
 Cerrajerías
 Útiles de Limpieza
 Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza
 Útiles Menores, Médicos Quirúrgicos
 Útiles Deportivos y Recreativos
 Útiles de Cocina y Comedor
 Productos Eléctricos Y Afines
 Materiales para Experimentos
 Materiales Propiedades no propias
 Cafetería
Total Materiales y Suministros

579,793.34
 7,472,345.25
 420,459.47
 146,287.62
 304,849.98
 4,868,776.15
 195,330.55
 318,517.34
 575,296.88
 3,073,570.97
 60,695.23
 -
 -
117,095,914.14

687,157.17
 5,799,557.12
 334,911.73
 123,241.32
 423,566.31
 5,269,600.49
 151,540.25
 389,182.48
 365,122.19
 2,433,254.90
 39,381.76
 0.00
 388.00
102,994,595.66

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estados de Resultados Operativos
 AL 30 de Junio 2017 y 2016
 Aportes Corrientes
 (Valores en RD\$)

	2017	2016
Pensiones y Jubilaciones	421,157,799.73	378,842,724.82
Seguro Médico	159,875,630.67	107,202,356.09
Ayuda a Servidores Universitarios	1,341,073.40	1,488,813.09
Ayuda a Estudiantes	333,478.31	307,906.69
Donaciones	216,048.88	455,419.09
Indemnizaciones	319,112.38	473,899.60
Eventos	124,380.00	125,670.00
Aportes a Instituciones Descentralizadas Y Autónomas no Financ.		42,574.99
Subv a Instituciones del Sector Privado		10,000.00
Cuotas	176,668.00	30,765.00
Becas Universitarias Internas	35,883,009.23	31,891,558.19
Becas Universitarias Externas		
Becas de Entrenamiento Y Capacitación	202,116.00	276,400.00
Participación Eventos	562,355.35	667,773.54
Reembolsos	179,956.90	275,575.45
Otros Aportes Corrientes Privados	15,720.00	-
Exoneraciones a Estudiantes	3,000.00	129,194.72
Total de Aportes Corrientes	620,390,348.85	522,220,631.27

ANEXO : 15.4

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Aspectos Generales:

La Universidad Autónoma de Santo Domingo es la continuación de la Real y Pontificia Universidad Santo Tomas de Aquino, fundada el 28 de Octubre de 1538, mediante la Bula "In Apostolatus Culmine" de su Santidad el Papa Paulo III. Es una Institución Pública y de Servicios, organismo autónomo y descentralizado del Estado, dotada de plena capacidad jurídica de acuerdo a la Ley 5778, promulgada por el Poder Ejecutivo el 31 de Diciembre de 1961.

La universidad cumple su misión mediante la aplicación de principios como los siguientes:

- a. Contribuir a elevar los niveles culturales de nuestra Sociedad;
- b. Buscar la verdad, la proyección de un mejor porvenir de la sociedad dominicana y el afianzamiento de sus auténticos valores;
- c. Formar críticamente investigadores, profesionales y técnicos en las ciencias, las humanidades y las artes, necesarios y eficientes para coadyuvar a las transformaciones que demanda el desarrollo nacional sostenible;
- d. Contribuir a la formación de una conciencia crítica-reflexiva de la sociedad dominicana, no dependiente, enmarcada solidariamente en los principios sustentados por los pueblos que luchan por su independencia y bienestar;
- e. Promover y desarrollar investigaciones científicas, humanísticas, tecnológicas y artísticas tendientes a mejorar las condiciones materiales y espirituales de la sociedad dominicana; a desenraizar las causas esenciales del subdesarrollo, la dependencia y los problemas que como consecuencias de ello le afectan, así como a sugerir y aportar soluciones y contribuir a aumentar el acervo de conocimiento de la humanidad;
- f. Difundir los ideales de la cultura de paz, progreso, justicia social, equidad de género y respeto a los derechos humanos, a fin de contribuir a la formación de una conciencia colectiva basada en esos valores;
- g. Desarrollar sus funciones de acuerdo a la ética y el rigor científico e intelectual;
- h. Fomentar en el seno de la Institución un espíritu permanente de crítica y auto-crítica con miras al cabal cumplimiento de la misión universitaria;
- i. Promover la racionalidad filosófica, científica, la sensibilidad artística, la

innovación y la creatividad;

j. Impulsar la defensa de los recursos naturales y del medio ambiente.

Nota 1.0 Cuentas Corrientes Institucionales

El renglón Efectivo en Caja y Banco se encuentra sub-clasificado de la forma siguiente:

Caja General: representa valores que no han sido depositados a la fecha de cierre del periodo contable.

Fondos Reponibles (Restringidos). Su composición está integrada por fondos fijos asignados a los diferentes departamentos y unidades que lo requirieren para la ejecución de gastos menores imprescindibles para el normal desenvolvimiento y funcionamiento de los mismos. La reposición de dichos fondos se hace mediante la presentación de los justificantes que motivaron el gasto para su verificación, análisis y registro contable.

Las Cuentas Corrientes Institucionales se clasifican en dos Sub-grupos:

❖ Cuentas Generales o Centralizadas. La opera la Tesorería General de la Institución, a través de las cuales se maneja el mayor volumen de operaciones financieras de la institución.

❖ Cuentas especializadas: éstas funcionan en las diferentes facultades, recintos, centros regionales y departamentos de la institución que realizan actividades que sirven de apoyo a la docencia y de servicios a la comunidad, las cuales generan ingresos y desembolsos, siendo éstos verificados, auditados y controlados por la Contraloría de la Institución.

❖ Cuentas corrientes y de ahorro en (Dólares) representa los montos en los registros contables de los depósitos existentes en Cuenta de Ahorro en el Banco de Reservas y Proyecto BID, Facultad de Ciencias.

El origen de ésta proviene de los cobros a estudiantes extranjeros de los derechos académicos que deben efectuar sus pagos en dólares y los ingresos, producto de acuerdos y convenios internacionales, los cuales se reciben y registran al valor de la moneda nacional, pero se depositan en la cuenta de ahorro.

La prima se va registrando durante el año cuando se realiza una transacción u operación financiera que normalmente genera una nota de crédito a favor de la institución, calculada al valor de la tasa de cambio oficial del momento en que se origina dicha transacción y es enviada por el Banco de Reservas.

El balance en banco al 31 de diciembre se convierte a pesos dominicano al valor de la tasa oficial para presentación en los Estados Financieros. Ver detalle en el anexo 1.1

Notas 2.0 Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por Cobrar de la institución están clasificadas en dos grupos, en el orden siguiente:

1. Las que están relacionadas directamente con personas. (Anexo 02)
2. Las relacionadas con Instituciones Inter-Universitarias. (Anexo 7.2)

El primer grupo se sub-clasifica en:

a) Crédito para Formación Académica: Este sub-grupo está conformado por los valores que le han sido otorgados a estudiantes por concepto de Crédito Educativo para realizar sus estudios, comprometiéndose los mismos por medio de un contrato de crédito, debidamente firmado, a devolver los valores recibidos, al término de la carrera cursada tan pronto inicien el ejercicio de la misma.

Dentro de la 2da. Gran clasificación tenemos las que están relacionadas con las Instituciones que han sido creadas por la Universidad para servir de apoyo a su función principal que es la actividad académica, así surgen el Economato Universitario, La Finca Experimental Agropecuaria de Engombe, los Laboratorios de Servicios para los Servidores y la comunidad en general.

b) Cuentas por Cobrar A Personas: Esta sub clasificación incluye las Cuentas por Cobrar de la Institución a sus servidores por los diferentes conceptos. Puede verificarse en el Anexo 2.3 Además tenemos las Inter-Universitarias, las que se relacionan con las Instituciones que forman parte de la vida universitaria, como son: Los Gremios de Profesores, Empleados, Estudiantes, Plan de Retiro, Pensiones y Jubilaciones, así como las Asociaciones Cooperativas De Profesores y Empleados.

Nota 3.0 Porción Corriente de Préstamo (Navi-Fun)

Representa el balance pendiente del préstamo navideño que otorga la Institución en el mes de Diciembre de cada año a sus servidores, para ser descontado por nómina en cuotas mensuales de capital, comisiones e intereses en los próximos diez meses del periodo siguiente.

Nota 4.0 El Préstamo por Cobrar: Largo Plazo (Func)

Representa la contrapartida de la cuenta Préstamos por Pagar-Largo Plazo que se presenta en el pasivo, debido a que la Universidad sirve de garante al Banco de Reservas por los préstamos a largo plazo que esta Institución efectúa de manera individual a servidores de la UASD, el cual cobra mensualmente en cuotas que incluyen capital, comisiones e intereses de los fondos depositados por esta Institución, en el mismo, y esta a su vez aplica los descuentos, por vía de nómina en la misma proporción a los servidores beneficiados.

Nota 5.0 Cuenta Inversiones

Representa los recursos invertidos por la Institución en la creación de organismos que generan productos y servicios que sirven de apoyo a la actividad académica y a la comunidad. Estas unidades se detallan en el anexo 7.1.

Nota 6.0 Cuentas por Cobrar Inter-Institucional

El balance de este grupo está conformado por el conjunto de los balances individuales de los diferentes organismos que funcionan internamente en la UASD. (Plan de Retiro, Económico, Finca Experimental y los diferentes Gremios). Ver anexo 7.2. Se modifica el anexo 5.3, pasa a ser 7.2 en este periodo con relación al periodo anterior.

Nota 7.0 Préstamos Bancarios

Los préstamos bancarios, Institucionales representan el monto concertado y obtenido directamente, por la Institución con el Banco de Reservas para la ejecución de sus actividades operativas y cumplimiento con su personal.

Nota 7.1 Retenciones por Pagar

Se incluye en este periodo con relación al periodo anterior la nota 7.1 en el balance general para señalar que en la retenciones por pagar que se detallan en el anexo 7.5, el monto de ciento cuarenta y cinco millones (\$ 139,000,000.00) por pagar a Cooprouasd constituye la porción pendiente de pago al 30 de junio del 2017 del acuerdo firmado entre la UASD y la Cooprouasd, por los balances consolidados de retenciones UASD y Plan de Retiro.

Nota 8.0 Préstamos por Pagar de Funcionarios

Este renglón está conformado por el monto de los saldos individuales de los préstamos otorgados por el Banco de Reservas a los servidores universitarios, con carácter de personal, pero con el aval de la Institución. Se registra por el monto que debe pagar el beneficiario al vencimiento, es decir, incluyendo capital, comisiones e intereses. El banco aplica una nota de débito a la cuenta corriente de la UASD en el mismo, y ésta a su vez, les cobra por descuentos por la nómina a los servidores.

Nota 9.0 Otras Cuentas por Pagar Institucional

Se crea el grupo Otras Cuentas por Pagar Institucionales, cuyo desglose está conformado por organismo y dependencia Inter-Universitarias tal como se describe en el anexo 9.1 de los Estados Financieros. Estas cuentas surgen del movimiento operacional interno.

Nota 10.0 Otras Retenciones por Pagar:

La cuenta Otras Retenciones agrupa varias subcuentas que, por el momento, no representan exigibilidad inmediata a la Institución, razón por la cual se colocan bajo esta denominación, después de haber sido reclasificadas para fines de presentación en el balance general. Detalle en el anexo 10.1.

Nota 13 Patrimonio

El patrimonio de la UASD, está constituido por todos los bienes de cualquier naturaleza que forman parte del mismo o que puedan formar en el futuro. El mismo es inajenable e

inembargable. En términos financieros, es el monto representado por la diferencia resultante de restar del activo el monto de pasivo de la Institución conjuntamente con la transferencia y contribuciones de capital recibido, y la acumulación de los resultados de cada ejercicio.

En la actualidad el balance que presenta la cuenta de patrimonio en el balance general al 30/06/2017, no refleja la realidad de que el gobierno dominicano, desde hace varios años, ha venido invirtiendo cientos y miles de millones de pesos dominicanos en construcción de edificaciones y mobiliarios tanto en la Sede Central como en los diferentes Centros Regionales. Dichas obras no han sido incorporadas al patrimonio debido a que es necesario un informe de la Oficina Supervisora de obras del Estado y del Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, con los valores de las inversiones realizadas para ejecutar los registros correspondientes.

Nota R-1 Al Estado de Resultados

La cuenta Subvención Extraordinaria incluye partidas correspondientes a desembolsos realizados por el Ministerio de Educación Superior Ciencia y Tecnología (MESCYT), que van dirigidos a las Facultades de Ciencias, Ingeniería, Ciencias de la Salud y Ciencias Agronómicas y Veterinaria para el Fondo Nacional de Innovación y Desarrollo Científico y Tecnológico (FONDOCYT). Y a los centros y Sub-centros Regionales.

Nota 14 Pasivos Corrientes

En este periodo se incluye la nota 14. Con relación al periodo anterior en el pasivo corriente, renglón instituciones públicas, para explicar el motivo de la variación o disminución de (615,609,790.02) en dicho grupo, debido a que recibimos documentos de un acuerdo entre el gobierno y la distribuidora de energía eléctrica, sobre energía no cortable. Para lo cual a la UASD se le asigna en el presupuesto una partida para el pago de este servicio desde el 2011 al 2018.