



Universidad Autónoma de
Santo Domingo

PRIMADA DE AMÉRICA
Fundada el 28 de octubre de 1538

Rectoría


"Año de la Internacionalización
y Resiliencia Universitaria"

INFORMES FINANCIEROS DEFINITIVOS


POR LOS PERIODOS TERMINADOS

AL


31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020


Dra. Emma Polanco Melo,
Rectora




Mtro. Pablo Valdez,
Vicerrector Administrativo.


Mtro. Fabio Roa,
Contralor General.


Mtra. Anaisa Pérez Báez,
Directora Contabilidad Administrativa.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
INFORMES FINANCIEROS POR LOS PERIODOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020

CONTENIDO

- Estado de Situación Financiera Comparativo
- Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
- Estado de Flujo de Efectivo Comparativo
- Estado de Cambio de Activos Netos/Patrimonio



INFORMACIONES COMPLEMENTARIAS

1. Anexos.

➤ Efectivo y Equivalentes en Efectivo.....	1.0
➤ 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
➤ Prestamos por Cobrar L/P	5.1
➤ Inversiones.....	5.2
➤ Bienes de Uso Propiedad Planta y Equipo	5.3
➤ Otras Cuentas por Cobrar Inter-Universitarias.....	6.1
➤ Cuentas por Pagar Servidores Universitarios Docentes y Administrativos.....	7.1
➤ Retenciones por Pagar	7.2
➤ 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
➤ Ingresos por Alquileres.....	14.3
➤ 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 AUTÓNOMA DE SANTO DOMINGO
Departamento de Contabilidad Administrativa
Estado de Situación Financiera Comparativo
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

Activos	Notas	Anexos	2021	2020
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalente de efectivos:	7.0	1.0		
Caja General			325,805.00	288,384.29
Fondos Fijos Reponibles			2,795,984.10	2,712,484.10
Banco de Reservas Cuentas Institucionales			907,286,336.14	747,671,883.09
Depósitos en Dólares Banco de Reservas Convertidos en pesos a M/N RD\$			15,157,281.94	12,693,326.94
Depósitos en Euros Banco de Reservas Convertidos en pesos a M/N RD\$			20,576.75	-32,124.77
Total Efectivo y equivalente de efectivos			925,585,983.93	763,333,953.65
Cuentas por Cobrar:	10.0			
Créditos para Formación Académica		2.1	15,389,296.74	17,089,708.67
A Servidores Universitarios		2.2	1,026,541.15	1,054,845.53
Otras Cuentas por Cobrar a Personas		2.3	95,447,735.87	7,009,456.22
Préstamo Navideño Por Cobrar			190,688,875.25	22,977,387.23
Préstamo Navideño Personal Jubilado por Cobrar			0.00	0.00
Inventarios:	11.0			
Almacén de Materiales		3.1	47,389,056.54	51,208,322.84
Compras en Tránsito			61,947.99	61,947.99
Gastos Pagados por Adelantado	12.0		9,067,184.68	4,413,881.85
Total Activos Corrientes			359,070,638.22	103,815,550.33
Activos no Corrientes				
Préstamos por Cobrar Largo Plazo	14.0	5.1	5,486,086,564.32	6,539,163,868.52
Inversiones	16.0	5.2	2,109,541.94	2,109,541.94
Bienes de uso Propiedad Planta y Equipo	18.0	5.3	3,260,568,192.57	3,008,831,188.72
Intangibles, Fianza y Depósitos	19.0		2,484,956.14	2,484,956.14
Construcciones en Proceso			67,044,162.53	67,044,162.53
Otras Cuentas por Cobrar Inter-Institucionales	20.0	6.1	14,098,403.93	170,984,002.35
Total Activos no Corrientes			8,832,391,821.43	9,790,617,720.20
 Total Activos			10,117,048,443.58	10,657,767,224.18



Pasivo y Patrimonio**Pasivos Corrientes**

Cuentas por Pagar Préstamo Navideño	23.0		0.00	0.00
Cuentas por Pagar Sector Privado			392,012,273.37	331,305,029.05
Cuentas por Pagar Personal Docente y Administrativo	7.1		247,869,362.71	246,212,579.06
Intereses y Comisiones por Pagar			3,976,131.67	3,976,131.67
Cuentas por Pagar Proveedores Unidades Especializadas			53,072,752.90	53,072,752.90
Retenciones por Pagar	25.0	7.2	1,027,000,106.61	1,139,863,000.96
Cuentas por Pagar Instituciones Públicas			192,394,851.93	192,293,725.93
Cuentas por Pagar Avance Cartera de Crédito FUNDAPEC			40,479.14	40,479.14
Depósitos de Terceros			41,133,566.00	35,699,566.62
Total Pasivos Corrientes			1,957,499,524.33	2,002,463,265.33

Pasivos no Corrientes

Préstamos a Largo Plazo Servidores y Funcionarios B.R	31.0	8.1	5,230,941,403.30	6,490,760,009.51
Otras cuentas por Pagar Institucionales	35.0	9.1	471,097,728.22	272,988,490.01
Otras Retenciones por Pagar Acumulada		10.1	6,632,345,508.27	5,903,125,031.63
Total Pasivos no Corrientes			12,334,384,639.79	12,666,873,531.15

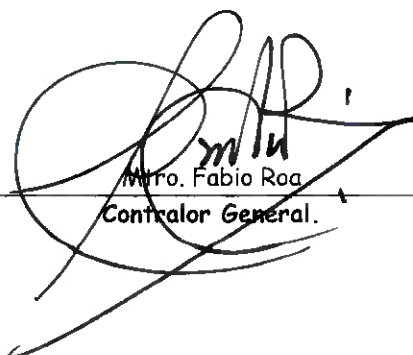
Total Pasivos			14,291,884,164.12	14,669,336,796.48
Total Capital			479,700,693.09	479,700,693.09
Total Reservas			221,946,963.45	180,717,020.59
Deficiencia de Ingresos Sobre Gastos			-4,876,483,377.08	-4,671,987,285.98
Balance del Fondo	36.0		-4,174,835,720.54	-4,011,569,572.30
Total Pasivos y Fondo Patrimonial			10,117,048,443.58	10,657,767,224.18

Las notas y los anexos en los Estados Financieros forman parte de los mismos para su mejor interpretación y comprensión .


 Dra. Emma Polanco Melo
 Rectora.




 Mtro. Pablo Valdez
 Vicerrector Adiministrativo.


 Mtro. Fabio Roa
 Contralor General.


 Mtra. Anaisa Pérez Baez
 Directora Contabilidad Admva.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Departamento de Contabilidad Administrativa
Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

INGRESOS CORRIENTES:	Notas Anexos	2021	2020
Internos			
Derechos Académicos	14.1	887,941,641.78	717,720,999.07
Servicios a la Comunidad	14.2	112,848,224.61	80,788,486.18
Alquileres	14.3	6,481,926.84	1,280,871.64
Donaciones Recibidas	39.0	16,358,422.69	36,879,635.93
Intereses Ganados		3,123,408.78	0.00
Otros Ingresos		4,150,361.47	4,315,791.67
Total Ingresos Internos		<u>1,030,903,986.17</u>	<u>840,985,784.49</u>
 Aportes del Gobierno Dominicano			
Subvención Ordinaria		8,614,430,180.10	8,509,347,948.00
Aportes Extraordinarios	42.0	1,662,500,535.29	1,425,771,076.90
Aportes Instituciones Descentralizadas		40,706,784.60	55,988,240.70
Sub-total		<u>10,317,637,499.99</u>	<u>9,991,107,265.60</u>
 Total Ingresos		 11,348,541,486.16	 10,832,093,050.09
 Gastos Corrientes			
Servicios personales	15.1	8,366,873,041.84	7,659,022,512.37
Servicios no Personales	15.2	379,176,194.81	434,719,928.20
Materiales y Suministros	15.3	182,135,648.01	150,778,683.57
Aportes Corrientes	15.4	2,449,291,754.98	2,179,518,095.80
Intereses y Comisiones de la Deuda		16,707.87	7,364,362.52
Total Gastos		<u>11,377,493,347.51</u>	<u>10,431,403,582.46</u>
Deficit del Periodo		-28,951,861.35	400,689,467.63
Deficit Inicial del Año		(4,847,531,515.73)	-5,072,676,753.61
Deficit Acumulado		<u>-4,876,483,377.08</u>	<u>-4,671,987,285.98</u>

Emma Polanco Melo
 Dra. Emma Polanco Melo

Rectora



Pablo Valdez
 Mtro. Pablo Valdez

Vicerrector Administrativo.

Fabio Roa
 Mtra. Fabio Roa

Contralor General.

Anaisa Pérez Baéz
 Mtra. Anaisa Pérez Baéz

Directora Contabilidad Admva.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Departamento de Contabilidad Administrativa
Estado de Cambio de Activos Netos/Patrimonio
AL 31 DICIEMBRE 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

	2021	2020
Capital Inicial	10,000,000.00	10,000,000.00
Capital Donado	469,700,693.09	469,700,693.09
Total Capital	479,700,693.09	479,700,693.09
Reservas para Premios	- 2,689,356.60	- 2,689,356.60
Reservas para Eventualidades	224,636,320.05	183,406,377.19
Total Reservas	221,946,963.45	180,717,020.59
Deficit al Inicio del Año	- 4,671,987,285.98	- 4,851,007,171.12
Exceso de Ingresos o gastos del Periodo	- 28,951,861.35	400,689,467.63
Ajuste Cargos y Créditos años Anteriores	- 175,544,229.75	- 221,669,582.49
Exceso Ingresos o Gastos Acumulac	- 4,876,483,377.08	- 4,671,987,285.98
Balance del Fondo	- 4,174,835,720.54	- 4,011,569,572.30


 Dra. Emma Polanco Melo
 Rectora




 Mtro. Pablo Valdez
 Vicerrector Adiministrativo.


 Mtro. Pablo Rod
 Contralor General.


 Mtra. Anaísa Pérez Baéz
 Directora Contabilidad Admva.

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE SANTO DOMINGO
Departamento de Contabilidad Administrativa
Estado de Flujo de Efectivo Comparativo
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Valores en RD\$)

	2021	2020
Flujo de Efectivo Provenientes de las Actividades Operativas		
Cobra Derechos Académicos	887,941,641.78	717,725,225.77
Servicio a la Comunidad	112,848,224.61	80,788,486.18
Alquileres	6,481,926.84	1,280,871.64
Donaciones Recibidas	16,358,422.69	36,879,635.93
Intereses Ganados	3,123,408.78	0.00
Otros Aportes Recibidos	4,150,361.47	4,311,564.97
Subvención Ordinaria del Gobierno	8,614,430,180.10	8,509,347,948.00
Aportes Extraordinarios	1,662,500,535.29	1,425,771,076.90
Aportes Instituciones Descentralizadas	40,706,784.60	55,988,240.70
Pagos Servicios Personales	-8,366,873,041.84	-7,659,022,512.37
Pagos Servicios No Personales	-379,176,194.81	-434,719,928.20
Compra de Materiales Y Suministros	-182,135,648.01	-150,778,683.57
Aportes Corrientes	-2,449,291,754.98	-2,179,518,095.80
Pagos Intereses y Comisiones	-16,707.87	-7,364,362.52
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación	-28,951,861.35	400,689,467.63
Flujo de las Actividades de Inversión		
Aumento/Disminución en la Cuenta por Cobrar Crédito para Formación Académica	1,700,411.93	1,012,851.31
Aumento/Disminución en las Cuentas por Cobrar a Servidores Universitarios	28,304.38	2,234.39
Aumento/Disminución en las Cuentas por Cobrar a Personas	-88,438,279.65	-3,610,991.15
Aumento/Disminución en la Cuenta por Cobrar Préstamo Navideño	-167,711,488.02	150,656,451.26
Aumento/Disminución en la Cuenta por Cobrar Préstamo Navi Otorgado al Personal	0.00	81,944,887.21
Aumento/Disminución en la Cuenta de Inventario Almacen de Mercancías	3,819,266.30	-1,087,816.89
Aumento/Disminución en los Gastos Pagados Por Anticipado	-4,653,302.83	2,403,799.88
Aumento/Disminución en los Prestamos por Cobrar Largo Plazo Servidores BR	1,053,077,304.20	396,035,717.19
Aumento/Disminución en el Balance Bienes de Uso Activos Fijos	-251,737,003.85	-171,133,884.51
Aumento/Disminución en Otras Cuentas por Cobrar Inter-Institucional	156,885,598.42	6,331,564.48
Aumento/Disminución en la Cuenta de Patrimonio Cargo y Creditos Años Anteriores	-134,314,286.89	-192,874,902.22
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	568,656,523.99	269,679,910.95
Flujo de Efectivo Actividades de Financiamiento		
Aumento/Disminución en la Cuenta por Pagar Prestamo Navideño	0.00	-350,000,000.00
Aumento/Disminución en la Cuenta por Pagar al Sector Privado	60,707,244.32	-3,180,678.09
Aumento/Disminución en la Cuenta por Pagar Personal Docente Y Administrativo	1,656,783.65	-1,227,277.87
Aumento/Disminución en la Cuenta Intereses y Comisiones por Pagar	0.00	2,351,342.39
Aumento/Disminución en las Cuentas por Pagar Proveedores Cuentas Especializadas	0.00	-685,678.20
Aumento/Disminución en la Cuenta Retenciones por Pagar	-112,862,894.35	140,117,254.00
Aumento/Disminución en las cuentas por pagar Instituciones Públicas	101,126.00	0.00
Aumento/Disminución en la Cuenta Depósitos de Terceros	5,433,999.38	12,901,897.18
Aumento/Disminución en los Prestamos por Pagar Largo Plazo Servidores B/R	-1,259,818,606.21	-569,718,616.03
Aumento/Disminución en Otras Cuentas por Pagar Institucionales	198,109,238.21	4,506,470.80
Aumento/Disminución en la Cuenta Otras Retenciones por Pagar	729,220,476.64	603,828,267.83
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-377,452,632.36	-161,107,017.99
Aumento en el Efectivo o Equivalente de Efectivo	162,252,030.28	509,262,360.59
Efectivo o Equivalente de Efectivo al Inicio del Año	763,333,953.65	254,071,593.06
Efectivo o Equivalente de Efectivo al Final del Año	925,585,983.93	763,333,953.65

Emma Polanco Melo
Dra. Emma Polanco Melo
Rectora



Pablo Valdez
Mtro. Pablo Valdez
Vicerrector Administrativo.

Fabio Roa
Mtro. Fabio Roa
Contralor General

Anaisa Pérez Baéz
Mtra. Anaisa Pérez Baéz
Directora Contabilidad Admva.

ANEXOS

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Estado de Situación Financiera Comparativo
Al 31 Diciembre de 2021 y 2020
Efectivo en Caja y Bancos
(Valores en RD\$)

ANEXO 1

	2021	2020
Caja General Fondo Menudo Caja General	75,000.00	50,000.00
Caja General Fondo Menudo I G U	200.00	200.00
Caja General Fondo Menudo Curna	500.00	500.00
Caja General Facultad Ciencias De Las Salud	1,000.00	1,000.00
Caja General Fondo Menudo Curno-Mao (Economato)	3,000.00	3,000.00
Caja General Economato Curso	1,000.00	1,000.00
Caja General Fondo Menudo Cafeteria Cursa	10,000.00	10,000.00
Caja General Fondo Menudo Curne	10,000.00	10,000.00
Caja General Fondo Menudo Del Cura	1,000.00	1,000.00
Caja General Fondo Menudo Curso	2,000.00	2,000.00
Caja General Fondo Menudo Economato Curo	4,000.00	4,000.00
Caja General Fondo Menudo Del Curscen	2,000.00	2,000.00
Caja General Fdo. Menudo Para La Cafeteria Del Curna	500.00	500.00
Caja General Fondo Menudo Cafeteria Curce	3,000.00	3,000.00
Caja General Fondo Menudo Labo-Uasd	3,000.00	3,000.00
Caja General Fondo Menudo Cafeteria Curno (Mao)	3,000.00	3,000.00
Fondo menudo Econ. Curna	500.00	500.00
Fdo. Menudo Caf. Curso	2,000.00	2,000.00
Fondo Fijo dpto. de Compras	100,000.00	100,000.00
FONDO MENUDO CURNE (CAJA GENERAL)	7,000.00	7,000.00
Fondo Menudo Cafeteria Curo	6,000.00	6,000.00
Fondo Menudo Economato Cursa	5,000.00	5,000.00
Fondo Menudo Dolares US\$	10,055.24	10,055.24
Fondo Menudo Caja General Cursa	5,000.00	5,000.00
Fondo Menudo Caja General CURVE	500.00	500.00
FONDO MENUDO DE INFORMATIZACION	0.00	25,000.00
FONDO MENUDO CAJA Gral Cura	3,000.00	3,000.00
FONDO REPONIBLE ATENCION PRIMARIA DR MANUEL T. FLORENTINO	20,000.00	20,000.00
FONDO MENUDO CAJA GENERAL CURCE	3,000.00	3,000.00
FONDO MENUDO UASD BANI (CAJA GENERAL)	600.00	600.00
Fondo Menudo Caja General CURO	8,000.00	8,000.00
Caja General Dolares US\$	33,430.76	0.05
Caja General Euro	2,519.00	-1,471.00
Caja General	325,805.00	288,384.29
Caja Chica Vice-Rectoria Academica	7,000.00	7,000.00
Caja Chica Vice-Rectoria Administrativa	11,269.09	11,269.09
Caja Chica Facultad De Humanidades	20,000.00	20,000.00
Caja Chica Facultad De Ciencias	24,000.00	24,000.00
Caja Chica Facultad De Ciencias Econ Y Sociales	55,000.00	55,000.00
Caja Chica Fac De Ciencias Juridicas	19,000.00	19,000.00
Caja Chica Educacion Fisica Y Deportes	37,368.31	37,368.31
Caja Chica Escuela Capacitacion Personal Administrativo	20,000.00	20,000.00
Caja Chica Facultad Cs Agronomicas Y Veterinarias	5,300.00	5,300.00
Caja Chica C U R E	8,500.00	8,500.00
Caja Chica C U R N O	10,000.00	10,000.00
Caja Chica C U R N E	12,000.00	12,000.00
Caja Chica C U R S O	30,000.00	15,000.00
Caja Chica C U R S A	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Extension Nagua	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Extension Santiago Rodriguez	1,000.00	1,000.00
Caja Chica Planta Fisica	112,000.00	112,000.00
Caja Chica Transportacion	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Comedor Universitario	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Biologia	6,000.00	6,000.00
Caja Chica Publicaciones	27,500.00	27,500.00



Caja Chica Post-Grado Y Educacion Permanente	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Comite Pro-Biblioteca	16,000.00	16,000.00
Caja Chica Centro Regional Del Sur San Cristobal	9,000.00	9,000.00
Caja Chica Post-Grado Facultad Ciencias Jurid Y Polit	4,000.00	4,000.00
Caja Chica Instituto Geografico Universitario	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Instituto C I B I M A	500.00	500.00
Caja Chica Comision Central Electoral	2,000.00	2,000.00
Caja Chica Consejo Universitario	5,000.00	5,000.00
Caja Chica L A B O-U A S D	9,500.00	9,500.00
Caja Chica Curhama	10,000.00	10,000.00
Chica Diplomado En Sistema Politico Y Derechos	9,000.00	9,000.00
Caja Chica Departamento De Odontologia	8,900.85	8,900.85
Caja Chica Escuela Zootecnia	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Maestria Especia. Bioanalisis	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Finca Experimental Y Productiva	2,630.00	2,630.00
Caja Chica Compras Y Suministros	20,000.00	20,000.00
Caja Chica Departamento De C Morfologicas	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Post Grado Humanidades	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Departamento Control Financiero	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Maestria Manejo Conserv Suelo Tropicales	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Departamento De Contraloria	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Escuela De Farmacia	11,000.00	11,000.00
Caja Chica Relaciones Publicas	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Instituto Sismologico	14,200.00	14,200.00
Caja Chica Maestria En Salud Publica	5,300.00	5,300.00
Caja Chica Cine Universitario	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Departamento De Tesoreria	10,000.00	10,000.00
Caja Chica DepartamentO De Informatica	0.00	5,000.00
Caja Chica Escuela De Medicina	2,000.00	2,000.00
Caja Chica Secretaria General	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Fac De Ciencias Medicas Cursos Opt Tesis	20,000.00	20,000.00
Caja Chica Archivo Central	12,000.00	12,000.00
Caja Chica Fac De Ingenieria Y Arquitectura	25,000.00	25,000.00
Caja Chica Laboratorio Cultivo De Tejido Fac Agro Y Vet	11,500.00	11,500.00
Caja Chica Oficina Asuntos Academicos Uasd New York	1,900.00	1,900.00
Caja Chica Consultoria Juridica	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Ofic Coordinacion Centros Regionales	7,000.00	7,000.00
Caja Chica Cura	2,000.00	2,000.00
Caja Chica Laboratorio Control Biologico	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Depto De Idiomas	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Departamento De Fisica	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Matematica	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Mayordomia	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Instituto Dom De Investig Antrop (India)	0.00	1,500.00
Caja Chica Recursos Humanos	7,000.00	7,000.00
Caja Chica Oficina Del Personal Academica - Opac	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Oficina De Planificacion	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Residencia Estudiantil	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Dispensario Medico	9,300.00	9,300.00
Caja Chica Departamento De Artes - Uasd	25,000.00	25,000.00
Caja Chica Departamento De Artes - Uasd	6,000.00	6,000.00
Caja Chica Curo	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Curce	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Inst. De Radiologia -Post-G De Hematologia	2,000.00	2,000.00
Caja Chica Campamento De Verano	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Proyecto De Extension Civica	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Vice-Rectoria De Extension	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Departamento De Cultura (31-12-97)	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Orientacion Profesional	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Departamento De Seguridad	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Bachilleres En Servicio	2,000.00	2,000.00
Caja Chica Dpto De Enfermeria	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Direccion Investigaciones Cientificas	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Dpto Pedagogia Uasd	1,500.00	1,500.00
Caja Chica Instituto De Microbiologia Y Parasitologia	5,000.00	5,000.00



Caja Chica Protocolo	30,000.00	30,000.00
Caja Chica Direccion De Ornato	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Departamento De Registro	20,000.00	20,000.00
Caja chica Oficina Ejecucion Presupuestaria	11,000.00	11,000.00
Caja Chica Coordinacion Academica	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Rectoria	20,000.00	20,000.00
Caja Chica Cafeteria Del Cursa	1,815.85	1,815.85
Caja Chica Biblioteca Central Don Pedro Mir	125,000.00	125,000.00
Caja Chica Cafeteria Curne	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Oficina General De Admisiones	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Dietas Choferes Del Curso	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Dietas Choferes Curce	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Gerencia Financiera	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Dieta Choferes Curno	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Oficina Revalida Convalidaciones	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Dietas Choferes Curo	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Dietas Choferes Curhama	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Dieta Choferes Curne	7,000.00	7,000.00
Caja Chica Dieta Choferes Curna	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Dieta Choferes Cura	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Dieta Choferes Cursa	25,000.00	25,000.00
Caja Chica Programa Extension Civica	30,000.00	30,000.00
Caja Chica Centro De Adiestramiento Lechero (Cal)	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Dieta Choferes Curve	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Jardin Infantil Progresando	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Direccion Gral. Recursos Humanos	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Comision Ambiental Rectoria	4,000.00	4,000.00
Caja Chica Comision Para Reforma Transformacion	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Informatica Facul Ciencia	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Cafeteria Cura	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Fondo Fijo Dpto. De Pta. Fisica	300,000.00	300,000.00
Caja Chica Cursapem	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Cafeteria Curhama	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Unidad De Gestion Del Riego A Desastres	4,000.00	4,000.00
Caja Chica Residencias Medicas	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Comision Del Campus Y Edificaciones Uasd	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Cafeteria Curve	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Direccion General De Cooper. E Intern.	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Cafeteria Nagua	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Cafeteria Curce Bonao	20,000.00	20,000.00
Caja Chica Coordinacion General Empresas Productivas	0.00	5,000.00
Caja Chica Facultad Cs. De La Educaion	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Cursde	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Inst. De Invest. Botanicas Y Zool.(Fac.Cienc)	3,000.00	3,000.00
Caja Chica Fondocyt Fac De Agron.(Proy. Elab.De Biofert.	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Comision De Revision	5,000.00	10,000.00
Caja Chica Cur-Uasd (Romana)	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Fondo Reponible Para Dieta Chof Cursapem	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Cafet Curno Curno(Mao)	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Coordinacion Academica Post Grado	5,000.00	5,000.00
Caja chica de la Direccion Gral Tecn. De la Informacion	70,000.00	0.00
Caja CH. GOBERN. ESTACIONAMIENTO	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Direccion General De Comunicaciones	5,000.00	5,000.00
Caja Ch. Sub-Centro Samana	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Direc. Gen. de Gestion de Calidad	5,000.00	5,000.00
Caja Ch. Solidaridad y Justicia	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Direccion Produccion TV y Multimedia	5,000.00	5,000.00
Caja Ch. Auditoria General	0.00	10,000.00
Caja Chica Direccion Suministro	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Oficina de Libre Acceso a la Informacion	4,000.00	4,000.00
Caja Chica Solidaridad Y Esperanza	5,000.00	5,000.00
Caja Chica Vice Investigacion Y Post Grado	18,000.00	18,000.00
Caja Chica Vice-Rectoria De Extension	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Vice-Docente	18,000.00	18,000.00
Caja Chica Vice-Administrativa	10,000.00	10,000.00



Caja Chica Oficina del Museo	5,000.00	5,000.00
CAJA CHICA DIRECCION GENERAL DE POSTGRADO	12,000.00	12,000.00
Caja Chica Coordinación Centros Regionales	5,000.00	5,000.00
CAJA CHICA DPTO. TRANSPORTACION Y MECANICA	200,000.00	200,000.00
CAJA CHICA TRANSPORTACION Y MECANICA	100,000.00	100,000.00
CAJA CHICA COMEDOR UNIVERSITARIO	100,000.00	100,000.00
CAJA CHICA SECRETARIA GENERAL	4,000.00	4,000.00
CAJA CHICA DIRECCION DE ORNATO	3,000.00	3,000.00
CAJA CHICA DEPARTAMENTO LEGAL	4,000.00	4,000.00
CAJA CHICA Recursos Humanos Académico	7,000.00	7,000.00
Caja Chica Dietas de Choferes del Cure	15,000.00	15,000.00
Fondo Reponible Gobernación Torre Adm.	150,000.00	150,000.00
Caja Chica Mayordomia General	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Uasd-Baní	8,000.00	8,000.00
Cafetería Curso-Barahona	15,000.00	15,000.00
Caja Chica Curso-Neyba	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Cafetería Cursapem	8,000.00	8,000.00
Caja Chica Auditoría General	15,000.00	5,000.00
Caja Chica Dieta Choferes del Curcen	8,000.00	8,000.00
CAJA CHICA DEPTO. CONTABILIDAD ADMINISITRATIVA	40,000.00	40,000.00
CAJA CHICA DEPTO. DE TESORERIA	10,000.00	10,000.00
CAJA CHICA DEPTO. DE CONTRALORIA	5,000.00	5,000.00
CAJA CHICA MIPYMES Santo Domingo	10,000.00	10,000.00
Caja Chica Dietas Choferes Bahoruco	8,000.00	8,000.00
CAJA CHICA OFICINA ADMVA COTUI	15,000.00	0.00
Caja Chica	2,795,984.10	2,712,484.10



BR Cta DEPOSITOS Operaciones Corrientes (010-500077-9)	-783,537.69	7,738,972.23
BR Cta DEPOSITOS Cuenta Nomina (010-500095-7)	593,287,721.22	412,009,452.39
BR Cta DEPOSITOS Becas (010-500335-2)	47,985.49	537,585.49
BR Cta DEPOSITOS Odontologia (010-500103-1)	811,832.98	-1,075,922.11
BR Cta DEPOSITOS Certif Financiero BPD (21102111010070000)	50,000,000.00	100,000,000.00
BR Cta DEPOSITOS Facultad De Ciencias (010-500208-9)	443,141.61	5,919,693.58
BR Cta DEPOSITOS Proy Creac Y Desa Fac Cs Edua(010-250852-6)	635,759.93	1,837,985.97
BR Cta DEPOSITOS Editora Universitaria (010-500206-2)	2,849,880.76	5,253,417.51
BR Cta DEPOSITOS Cta Especial Curna (15-0102921-2)	5,416,500.69	9,146,104.64
BR Cta DEPOSITOS Cursos Extracs Exten Curno (18-0100814-8)	2,399,208.25	1,336,066.09
BR Cta DEPOSITOS Curce Donac Y Act Extrac (14-0102903-2)	8,096,331.55	2,582,860.31
BR Cta DEPOSITOS Espec Fac De Cs Econ Y Soc (01-0500219-4)	7,526,373.04	5,628,359.52
BR Cta DEPOSITOS Investigaciones Engombe (01-0500148-1)	31,564.83	46,272.59
BR Cta DEPOSITOS Curhama (01-0249825-3)	1,680,329.03	2,589,617.45
BR Cta DEPOSITOS Cursos Optativos Humanidades (01-0500246-1)	3,229,346.87	832,131.05
BR Cta DEPOSITOS L A B O - U A S D (01-0500260-7)	5,692,598.36	4,144,164.19
BR Cta DEPOSITOS C U R S A Maestria En Educ P (12-0500052-3)	9,984,981.09	5,185,276.22
BR Cta DEPOSITOS Espec Cursos Opt Fac Ing Y Ar(01-0500292-5)	3,781,550.40	4,761,918.22
BR Cta DEPOSITOS Especial-C U R S O (04-0500045-6)	2,148,841.82	10,503,813.39
BR Cta DEPOSITOS Cursos Extrac Y Otros Curno (20-0500028-5)	6,681,436.61	8,217,213.08
BR Cta DEPOSITOS Cursos Ext Don Y Otros Curne (09-0500053-6)	33,667,182.51	35,527,973.75
BR Cta DEPOSITOS Especial Fac Cs Jur Y Pol (01-0500343-3)	30,814,655.78	8,009,763.75
BR Cta DEPOSITOS Cursos Optat Fac Cs Medicas (01-0500356-5)	16,731,144.37	183,064.35
BR Cta DEPOSITOS Donac Y Act Extrac C U R E (21-0500014-7)	2,860,154.24	6,132,641.33
BR Cta DEPOSITOS Derechos Academicos (010-251710-0)	4,819,919.32	19,271,591.76
BR Cta DEPOSITOS Finca Exp Produc Curno (20-0101383-8)	1,336,220.46	2,617,893.83
BR Cta DEPOSITOS Deposito Centros Regionales (010-239097-5)	513,272.92	514,495.42
BR Cta DEPOSITOS Deposito Tercero (010-239098-3)	32,477,065.74	42,203,954.12
BR Cta DEPOSITOS Cursos Extr Y Otras Act Curo (10-0201587-9)	28,680,295.92	1,877,495.32
BR Cta DEPOSITOS Centro Regional Puerto Plata (010-240156-0)	1,484,045.49	550,717.69
BR Cta DEPOSITOS Centro Regional San Critobal (010-250818-6)	1,724,844.24	1,381,991.79
BR Cta DEPOSITOS Centro Regional La Vega (010-250828-3)	6,629,795.38	4,330,624.74
BR Cta DEPOSITOS Centro Univ San Pedro Macoris(240-013480-9)	1,962,278.87	388,264.17
BR Cta DEPOSITOS Facultad De Artes (010-251674-0)	1,535,386.95	779,970.79
BR Cta DEPOSITOS Fac Agron Proyectos Fondocyt (240-013988-6)	8,511,529.95	12,773,274.50
BR Cta DEPOSITOS Fac Cienc Proyectos Fondocyt (240-013986-0)	4,106,751.16	3,968,556.06
BR Cta DEPOSITOS Fac Ing Proyectos Fondocyt (240-013987-8)	5,250,127.22	6,046,394.07
BR Cta DEPOSITOS Espec Bahoruco Independencia (010-251932-3)	6,698,245.49	6,105,991.95

BR Cta DEPOSITOS Especial Curban (010-251934-0)	2,038,752.99	776,646.63
BR Cta DEPOSITOS Fac Cs Salud Proyec Fondocyt (010-251900)	1,191,164.07	101,366.92
BR Cta DEPOSITOS Extension Curna Samana (010-252037-2)	5,012,658.10	3,153,056.00
BR Cta DEPOSITOS Cur-Uasd Romana (010-252036-4)	3,671,941.80	2,681,878.98
BR Cta DEPOSITOS UASD BANI PROY. FONDOCYT (960-135514-1)	1,607,056.33	1,099,293.36
Banco de Reservas de la República Dominicana	907,286,336.14	747,671,883.09
BR Cta DEPOSITOS Cta De Ahorro Banreservas (240-001318-9)	15,157,281.94	12,693,326.94
CUENTA EUROS Banreservas	20,576.75	-32,124.77
	15,177,858.69	12,661,202.17
TOTAL GENERAL	925,585,983.93	763,333,953.65



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 Al 31 Diciembre de 2021 y 2020
 Cuentas por Cobrar Crédito P/Formación Académica
 (Valores en RD\$)

ANEXO 2.1

	2021	2020
cuentas por cobrar Credito Cursos Especiales	430,150.71	430,150.71
cuentas por cobrar Credito De Post-Grado y Maestria	33,308.68	91,840.29
cuentas por cobrar Credito Educativo	14,887,431.35	16,529,311.67
cuentas por cobrar Credito Por Servicios Academicos	32,890.00	32,890.00
cuentas por cobrar Credito Otros Servicios Estudiantes	5,516.00	5,516.00
Total de Crédito P/Formación Académica	15,389,296.74	17,089,708.67



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Cuentas por Cobrar a Servidores
 (Valores en RD\$)

ANEXO 2.2

	2021	2020
cuentas por cobrar Pagado De Mas	319,695.98	323,007.60
cuentas por cobrar Faltante A Cajeros	347,028.39	371,331.15
cuentas por cobrar Prestamo Personal	359,806.78	359,806.78
Cuenta por Cobrar Credito Servicios Odontologicos	10.00	700.00
Total Cuentas por Cobrar a Servidores	1,026,541.15	1,054,845.53



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 Al 31 Diciembre de 2021 y 2020
 Cuentas Por Cobrar A Personas
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 2.3

	2021	2020
Terceros (por no entrega de Facturas)	1,391,304.96	1,644,194.66
Avance por Contrato Remodelacion (Empresas)	80,342,800.31	2,778,497.67
Avance por Contrato Remodelacion (Personas)	13,713,630.60	2,586,763.89
Total Cuentas por Cobrar a Personas	95,447,735.87	7,009,456.22



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Estado de Situación Financiera Comparativo
AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
Inventarios
(Valores en RD\$)

ANEXO: 3.1

	2021	2020
Inventario de Almacén General	5,171,483.53	8,990,749.83
Inventario de Odontología	259,800.71	259,800.71
Inventario de Reactivos	210,530.59	210,530.59
Inventario de Planta Física	512,335.98	512,335.98
Inventario de Publicaciones	12,696,832.48	12,696,832.48
Inventario de L A B O-U A S D	763,433.00	763,433.00
Inventario de Instituto Geografico Universitario	1,603,275.00	1,603,275.00
Inventario de Comedor Universitario	3,983,930.50	3,983,930.50
Inventario de Servicios Medicos	188,264.99	188,264.99
Inventario de Curne - San Francisco - Economato	2,527,795.72	2,527,795.72
Inventario de Curso - Barahona - Economato	601,891.50	601,891.50
Inventario de Curne - Higüey - Economato	2,951,359.39	2,951,359.39
Inventario de Curno - Mao - Economato	2,376,089.47	2,376,089.47
Inventario de Curno - Santiago Rodriguez -Economato	267,606.57	267,606.57
Inventario de Cursa - Santiago - Economato	2,434,186.67	2,434,186.67
Inventario de Curna - Nagua - Economato	633,256.89	633,256.89
Inventario de Curo - San Juan - Economato	3,157,042.60	3,157,042.60
Inventario de Curce - Bonao - Economato	1,214,911.87	1,214,911.87
Inventario de Curhama - Hato Mayor	1,313,887.42	1,313,887.42
Inventario de Cura Puerto Plata	2,293,383.46	2,293,383.46
Inventario de Curve - La Vega	224,422.17	224,422.17
Inventario de Curne - San Francisco - Cafeteria	297,791.27	297,791.27
Inventario de Cursa - Santiago - Cafeteria	345,322.24	345,322.24
Inventario de Curna Cafeteria	102,463.39	102,463.39
Inventario de Cura Cafeteria	49,654.78	49,654.78
Inventario de Curve Cafeteria	13,647.18	13,647.18
Inventario de Cursapen Almacén	450,720.00	450,720.00
Inventario de Curso Ext. Bahoruco Independencia	202,547.40	202,547.40
Inventario de Curce Cafeteria	82,838.28	82,838.28
Inventario de Curban-Bani-Economato	83,287.20	83,287.20
Inventario de Curo-San Juan-Cafeteria	332,241.36	332,241.36
Inventario de Curno-Mao-Cafeteria	13,442.17	13,442.17
Inventario Cursapem Cafetería	18,985.12	18,985.12
Inventario Curso Cafetería	10,395.64	10,395.64
Total Inventarios	<u>47,389,056.54</u>	<u>51,208,322.84</u>



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Préstamos por Cobrar Largo Plazo
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 5.1

	2021	2020
cuentas por cobrar Prestamos Empleado feliz	4,197,442,556.19	5,144,290,482.25
cuentas por cobrar Prestamo Para Vivienda B. R.	897,686,235.79	939,076,750.70
cuentas por cobrar Seguro De Vida De Vivienda B. R.	85,983,182.62	85,983,182.62
Cuenta por Cobrar Credito Para Financiamiento de Vehiculo BR	304,974,589.72	369,813,452.95
Total Préstamos por Cobrar L/P	5,486,086,564.32	6,539,163,868.52



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
Inversiones
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 5.2

	2021	2020
Inversiones F Inversiones Finca Engombe	1,617,294.77	1,617,294.77
Inversiones E Inversiones Economato Universitario	245,645.49	245,645.49
Inversiones C Inversiones Cafeterias	15,945.91	15,945.91
Inversiones C Inversiones Otras Inversiones	230,655.77	230,655.77
Total de Inversiones	2,109,541.94	2,109,541.94



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Estado de Situación Financiera Comparativo
AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
Activos Fijos
(Valores en RD\$)

ANEXO: 5.3

	2021	2020
Activo fijo Terrenos	482,163,135.94	479,939,528.94
Activo fijo Edificios	465,375,179.64	443,138,130.10
Activo fijo Mobiliario Y Equipo	1,107,875,319.08	985,116,588.47
Activo fijo Equipo Cientifico	818,110,246.64	733,845,326.24
Activo fijo Equipo De Transporte	315,777,480.15	301,944,288.02
Activo fijo Bibliotecas	6,829,439.76	6,506,211.09
Activo fijo Utiles Deportivos	859,938.24	724,238.24
Activo fijo Enseres Menores	38,835,744.24	33,988,587.22
Activo fijo Equipo De Prod E Industrial	14,430,317.18	13,494,623.70
Activo fijo Otros Activos Fijos	10,261,106.70	10,133,666.70
Total de Activos Fijos	3,260,517,907.57	3,008,831,188.72



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Cuentas por Cobrar A Inter-Instituciones
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 6.1

	2021	2020
cuentas por cobrar Plan De Retiro	0.00	160,153,416.26
cuentas por cobrar Cooprouasd	947,229.17	949,270.07
cuentas por cobrar Asodemu	2,726,111.39	2,191,623.28
cuentas por cobrar Fed	1,909,310.57	1,695,595.89
cuentas por cobrar A R S Uasd	195,826.24	143,054.60
cuentas por cobrar Cobros Pendientes De Reembolso (F C E)	35,215.06	35,215.06
cuentas por cobrar Pagado De Mas (Inst Y Empresas)	462,275.60	467,200.51
cuentas por cobrar Fundacion Universidad Primada	870.14	870.14
cuentas por cobrar Economato Universitario	3,691,856.43	4,009,310.73
cuentas por cobrar Finca Experimental Engombe	1,477,116.86	209,162.02
cuentas por cobrar F A P R O U A S D	0.00	-33,604.81
cuentas por cobrar Inmobiliaria Uasd	678,319.26	892,624.26
Prestamo Menor C.P.R.	6,507.64	6,507.64
Cuentas por Cobrar Red de Cafeterias	1,443,765.57	263,756.70
Cuentas por Cobrar Avance en Compra de Servicios	524,000.00	0.00
Total Cuentas por Cobrar a Instituciones	14,098,403.93	170,984,002.35



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Estado de Situación Financiera Comparativo
AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
Cuentas Por Pagar Servidores Universitarios
(Valores en RD\$)

ANEXO: 7.1

	2021	2020
cuentas por pagar Servidores Universitarios	1,725.00	1,725.00
cuentas por pagar Cuentas Por Pagar Servidores Academicos	169,498,421.02	166,668,531.02
cuentas por pagar Cuentas Por Pagar Servidores Administrativ	4,706,837.39	5,829,943.74
cuentas por pagar Servicios Personales	274,423.48	274,423.48
cuentas por pagar Plan De Viviendas	1,218,523.95	1,268,523.95
cuentas por pagar Servidor Fondos Descentralizados	72,169,431.87	72,169,431.87
Total Cuentas Por Pagar Servidores Universitarios	247,869,362.71	246,212,579.06



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Retenciones por Pagar
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 7.2

	2021	2020
Retenciones por pagar Plan De Retiro	0.00	310,462,098.77
Retenciones por pagar Retenciones Asodemu	952,858.31	68,489.00
Retenciones por pagar Economato Universitario	13,017,596.93	18,667,023.56
Retenciones por Pagar De Faprouasd	-194,672.81	-5,429,637.82
Retenciones por pagar Seguro De Los Padres	43,480.00	4,500.00
Retenciones por pagar Cooprouni	-807,325.74	-10,643,319.49
Retenciones por pagar Pensiones Alimenticias	742,000.00	-49,500.00
Retenciones por pagar Instit de Auxilos y Viviendas (INAVI)	26,133.74	26,133.74
Retenciones por pagar Instit Nacional de la Vivienda (INVI)	0.00	1,518.25
Retenciones por pagar Fundacion De Credito Educativo	128,061.48	612,857.48
Retenciones por pagar Bienes Nacionales	2,594.83	2,594.83
Retencion por pagar Federacion de Estudiantes Universitarios	665,575.00	632,391.00
Retenciones por pagar Coeprouasd	132,324,983.28	132,476,565.05
Retenciones por pagar Asobet	0.00	15,862.11
Retenciones por pagar Ars-Uasd	872,153,008.68	681,990,004.10
Retenciones por Pagar Seguro de propiedad para la vi	109,198.80	-47,248.80
Retenciones por Pagar Mov. Univ. por el Desarrollo In	4,100.00	4,100.00
Retenciones por Pagar Vision e Integ. Academica (VIA)	7,700.00	7,700.00
Retenciones por Pagar Convivencia Anaul BET	181,694.50	181,694.50
Retenciones por Pagar Generatio Nova	7,504,663.93	11,353,832.50
Retenciones por Pagar Poliza de Seguros	104,350.18	-474,657.82
Retenciones del ITBIS	625.50	0.00
Retenciones por Pagar Labo-UASD	33,480.00	0.00
Total Retenciones por Pagar	<u>1,027,000,106.61</u>	<u>1,139,863,000.96</u>



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Préstamos Bancarios a Largo Plazo Servidores
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 8.1

	2021	2020
cuentas por pagar Prestamo Para Vivienda B. R.	757,661,014.62	809,106,608.66
cuentas por pagar Seguro De Vida De Vivienda B. R.	96,715,027.26	96,715,027.26
cuentas por pagar Prestamos empleado feliz	4,103,911,560.03	5,235,981,324.95
cuentas por pagar Prestamos de Vehiculos	272,653,801.39	348,957,048.64
Total Préstamos Bancarios L/P Servidores	5,230,941,403.30	6,490,760,009.51



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Estado de Situación Financiera Comparativo
AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
Otras Cuentas por Pagar Institucionales
(Valores en RD\$)

ANEXO: 9.1

	2021	2020
cuentas por pagar F E D	5,625,639.75	5,625,639.75
cuentas por pagar A S O D E M U	943.55	943.55
cuentas por pagar F A P R O U A S D	13,489.50	13,489.50
cuentas por pagar COOEPROU A S D	290,057,335.40	57,335.40
cuentas por pagar Plan De Retiro	0.00	101,869,617.59
cuentas por pagar Economato Universitario	11,072,095.84	11,072,095.84
cuentas por pagar Editora Universitaria	3,700,559.66	3,700,559.66
cuentas por pagar Inmobiliaria Uasd	153,218,191.28	143,239,335.48
cuentas por pagar Prestamos Plan De Retiro	5,123,652.62	5,123,652.62
cuentas por pagar Mixtas	2,285,820.62	2,285,820.62
Total Otras Cuentas por Pagar Inter-Universitarios	471,097,728.22	272,988,490.01



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Situación Financiera Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Otras Retenciones por Pagar
 (Valores en RD\$)

ANEXO: 10.1

	2021	2020
Retenciones por pagar Imp Sobre La Renta (Ley 11-92)	6,306,262,148.60	5,615,705,370.53
Retenciones por pagar Fundacion Universidad Primada	735,550.65	731,150.65
Retenciones por pagar Comision Terrenos	89,780,290.79	85,775,966.03
Retenciones por pagar Impuestos	161,188,608.48	161,188,608.48
Retencion 5% a proveedores	74,378,909.75	39,723,935.94
Total Otras Retenciones por Pagar	6,632,345,508.27	5,903,125,031.63



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
AL 31 de Diciembre de 2021y 2020
Ingresos Por Derechos Académicos
(Valores en RD\$)

ANEXO :14.1

	2021	2020
Aportes e Ingresos Corrientes Reinscripcion	126,529,480.23	109,085,942.18
Aportes e Ingresos Corrientes Exámenes Extraordinarios	3,035.00	8,085.00
Aportes e Ingresos Corrientes Exámenes Especiales	240,363.34	36,030.00
Aportes e Ingresos Corrientes Inversuras	24,837,075.50	12,487,771.00
Record Notas Acumuladas (Uso Interno)	661,684.00	502,685.00
Record Oficial De Notas	3,131,500.00	2,583,850.00
Cursos Especiales	36,529,987.07	59,457,801.99
Internados	96,282.00	57,621.00
Constancia De Inscripcion	2,472,555.00	1,882,965.00
Revalida De Titulo	339,250.00	75,300.00
Tarjeta De Identificacion (Carnet)	314,730.00	182,325.00
Reingreso y Carnet	1,465.00	350.00
Transferencia	1,907,655.00	1,024,515.00
Derecho A Tesis	223,358.00	107,775.50
Legalizaciones	2,248,300.00	697,315.00
Cursos De Post-Grado	18,000.00	10,494,034.52
Carta Constancia	244,135.00	162,180.00
Otros Ingresos	330,571.50	583,183.00
Record De Notas Bienestar Estudiantil	200.00	0.00
Constancia De Reinscripcion	0.00	450.00
Carta Finalizacion Con Tesis	62,985.00	37,270.00
Carta Finalizacion Sin Tesis	140,480.00	87,135.00
Carta Exequatur	243,825.00	89,920.00
Certificado De Titulo	381,205.00	163,010.00
Carta Ultima Materia	95,755.00	97,930.00
Carta De Anillo	442,655.00	294,390.00
Reconocimiento De Titulo	8,000.00	0.00
Convalidacion Asignaturas	185,345.00	221,505.00
Record Oficial Envio A La Mescyt	2,938,015.00	1,632,115.00
Programas De Las Asignaturas	303,815.00	236,475.00
Fotocopia Documentos Academicos	146,947.67	102,212.00
Cambio De Sede	215,350.00	123,805.00
Duplicado De Diploma	1,271,670.00	805,035.00
Correccion De Datos Documentos	232,850.00	169,120.00
Plan de Estudios Impreso	0.00	2,000.00
Cursos Tutorias	579,106.00	186,126.33
Derecho A Titulo De Post-Grado	4,600.00	7,300.00
Listado De Egresado	35,510.00	27,000.00
Antiplagio	3,003,875.00	2,666,100.00
Reinscripcion Postgrado	203,731.00	0.00
Investidura de Postgrado	10,233,610.00	9,064,350.00
Revalidas y Convalidaciones Postgrado	32,000.00	409,000.00
Diploma	9,400.00	0.00
Rectificación De Datos	150.00	0.00
Retiro de Asignatura	0.00	53,418.40
Cursos de Educacion Continuada	14,260,842.20	5,353,968.60
Cursos Monograf Fac Humanidades	11,205,329.60	9,872,677.25
Cursos Monograf Fac Ciencias	2,090,305.00	1,696,305.00
Cursos Monograf Fac Cs Economicas y sociales	10,762,691.08	11,600,418.50
Cursos Monograf Fac Cs Juridicas y Politicas	6,535,565.00	5,338,864.50
Cursos Monograf Fac Ing y Arquitectura	4,488,270.00	4,777,737.00
Cursos Monograf Fac Cs de la Salud	14,152,224.00	5,752,791.00
Carta Exequatur Envio A La Mescyt	1,261,215.00	673,314.00
Certificado Titulo Envio A La Mescyt	1,780,295.00	972,065.00
Legalizacion Titulo Envio A La Mescyt	2,016,140.00	1,421,425.00
Maestria Humanidades	78,977,359.95	74,342,048.45
Maestria Ciencias	48,753,543.45	48,165,884.24



Maestria Cs Economicas	106,144,700.25	65,076,645.57
Maestria Cs Juridicas	57,164,576.86	46,368,202.62
Aportes e Ingresos Corrientes Maestria Ing y Arquitectura	11,489,555.50	10,160,543.00
Aportes e Ingresos Corrientes Maestria Medicina	51,266,811.02	27,595,403.37
Aportes e Ingresos Corrientes Maestria Agronomia	438,200.00	0.00
Educacion Fisica y Deporte	4,410,246.00	180,300.00
Aportes e Ingresos Corrientes Derecho de Admision	13,712,635.60	12,771,778.50
Aportes e Ingresos Corrientes Residencia Medica	23,954,700.00	23,939,800.00
Aportes e Ingresos Corrientes Contribuciones	390,686.00	112,765.00
Aportes e Ingresos Corrientes Orientacion Profesional	25,700.00	23,700.00
Aportes e Ingresos Corrientes Biblioteca Central 2003-142	5,378,040.00	2,920,050.00
Aportes e Ingresos Corrientes Certificado internado Rotativo	64,800.00	33,200.00
Aportes e Ingresos Corrientes Cursos Monograf Fac De Artes	2,384,130.00	1,291,571.00
Aportes e Ingresos Corrientes Maestria Artes	3,897,470.00	2,220,118.43
Aportes e Ingresos Corrientes Doctorado	3,012,565.00	508,699.99
Aportes e Ingresos Corrientes Cargas Horarias	74,025.00	66,480.00
Aportes e Ingresos Corrientes Otros Derechos Academicos	311,750.00	3,577,769.60
Aportes e Ingresos Corrientes Otros Derechos Acad. Postg y M	258,750.00	0.00
Aportes e Ingresos Corrientes Cursos Monograf Fac Educacion	35,976,025.00	28,459,249.79
Aportes e Ingresos Corrientes Maestria de Educacion	114,529,542.58	89,448,278.33
Aportes e Ingresos Corrientes Constancia De Graduando	82,850.00	17,250.00
Aportes e Ingresos Corrientes Constancia de Equivalencia	0.00	150.00
Aportes e Ingresos Corrientes Escala de Calificaciones	148,610.00	10,950.00
Aportes e Ingresos Corrientes Firma de Documentos	1,547,640.00	1,038,200.00
Aportes e Ingresos Corrientes Monográficos y Maestría sin Identificar	19,710,418.49	0.00
Derechos Académicos (Dólares)	14,218,075.01	16,057,139.21
Derechos Académicos (Euros)	164,852.88	-30,139.80
Total Derechos Académicos (Pesos)	887,941,641.78	717,720,999.07



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Ingresos Por Servicios a la Comunidad
 (Valores en RD\$)

ANEXO :14.2

	2021	2020
Aportes e Ingresos Corrientes Raciones Alimenticias	757,082.00	1,895,136.00
Aportes e Ingresos Corrientes Venta De Mapas	3,450.00	12,050.00
Aportes e Ingresos Corrientes Servicios Analiticos	3,100.00	121,700.00
Aportes e Ingresos Corrientes Analisis Clinico De Laboratori	14,136,145.56	6,106,855.50
Aportes e Ingresos Corrientes Servicios De Impresion	21,113,444.00	2,041,422.00
Aportes e Ingresos Corrientes Venta De Libros Y Folletos	37,994,973.50	27,102,235.00
Aportes e Ingresos Corrientes Servicios De Encuadernacion	0.00	700.00
Aportes e Ingresos Corrientes Servicios Odontologicos	6,529,212.11	3,588,723.78
Aportes e Ingresos Corrientes Venta De Productos Agropecuari	1,339,954.00	577,115.00
Aportes e Ingresos Corrientes Economato Universitario	18,366,282.00	27,619,829.90
Aportes e Ingresos Corrientes Servicios Fotocopias	276,003.00	710,072.00
Aportes e Ingresos Corrientes Otros Ingresos	8,982,501.94	149,568.00
Aportes e Ingresos Corrientes Certificados Medicos	220,615.00	158,020.00
Aportes e Ingresos Corrientes Venta de Agua Purificada	257,120.00	0.00
Aportes e Ingresos Corrientes Servicios Sismologico	2,000.00	14,500.00
Aportes e Ingresos Corrientes Ventas Articulo	226,231.00	70,788.00
Aportes e Ingresos Corrientes Servicios De Asesoría	700,000.00	304,300.00
Aportes e Ingresos Corrientes Cafeteria	1,628,860.50	10,315,471.00
Aportes e Ingresos Corrientes Obras de Arte	311,250.00	0.00
Total Ingresos por Servicios a la Comunidad	112,848,224.61	80,788,486.18



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Ingresos Por Alquileres
 (Valores en RD\$)

ANEXO :14.3

	2021	2020
Aportes e Ingresos Corrientes Terrenos	2,585,480.92	606,002.00
Aportes e Ingresos Corrientes Vallas	2,492,230.92	138,668.64
Aportes e Ingresos Corrientes Locales	638,371.00	37,425.00
Aportes e Ingresos Corrientes Residencia Estudiantil	340,535.00	53,526.00
Aportes e Ingresos Corrientes Alquileres Vestuarios	423,059.00	445,250.00
Aportes e Ingresos Corrientes Otros	2,250.00	0.00
Alquileres	6,481,926.84	1,280,871.64



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Servicios Personales
 (Valores en RD\$)

ANEXO:15.1

	2021	2020
Sueldos Fijos Administrativos	2,294,221,576.94	2,085,785,002.30
Sueldos Fijos Académicos	4,458,952,591.00	4,034,032,118.54
Sueldos no Fijos Administrativos	17,903,954.18	25,185,273.64
Sueldos no Fijos Académicos	187,460,412.82	186,934,554.67
Sueldos Extras	572,946,326.30	581,652,341.14
Incentivos	174,553,130.61	143,702,933.14
Jornales	131,575.47	872,187.16
Honorarios Profesionales	16,303,301.11	13,652,800.00
Honorarios por Servicios Técnicos	26,199,882.89	28,765,771.72
Dietas en el País	1,117,647.21	2,434,557.00
Dietas en el Exterior	3,104,079.04	255,565.84
Gastos de Representación en el País	17,340,394.96	15,837,709.72
Gastos de Representación en el Exterior	81,045.84	86,574.20
Regalía o Sueldo Navideño	596,557,123.47	539,825,123.30
Total Servicios Personales	<u>8,366,873,041.84</u>	<u>7,659,022,512.37</u>



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
Servicios no Personales
(Valores en RD\$)

ANEXO: 15.2

	2021	2020
Telecomunicaciones	33,954,810.97	29,764,698.01
Correos	3,635.00	66,996.73
Servicios Básicos Públicos	176,332,218.62	172,963,319.28
Servicios Básicos Privados	3,324,305.47	1,639,244.15
Publicidad, Impresión y Encuadernación	34,503,963.86	11,399,779.91
Viáticos en el País	12,355,127.37	95,808,951.50
Viáticos en el Exterior	468,995.50	1,571,963.33
Transporte y Almacenaje	3,501,968.47	15,953,704.88
Alquileres de Equipos	1,084,547.99	1,158,744.30
Alquileres de Inmuebles	1,633,781.27	6,052,073.39
Alquileres de Bienes Y Servicios	1,989,799.51	4,225,443.60
Seguros	4,348,428.13	8,955,407.78
Reparaciones y Conservaciones Menores	49,724,669.50	45,495,689.89
Comisiones Bancarias	17,841,744.94	12,911,232.29
Auditoria	208,523.53	0.00
Funerarios	36,344.00	82,127.80
Servicios Especiales	11,273.00	48,855.00
Servicios Técnicos	20,713,726.88	8,630,545.62
Impuestos	165,572.60	1,103,194.85
Hotelería	16,972,758.20	16,887,955.89
Total Servicios No Personales	379,176,194.81	434,719,928.20



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO

Estado de Rendimiento Financiero Comparativo

AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Materiales y Suministros

(Valores en RD\$)

ANEXO: 15.3



	2021	2020
Alimentos para Humanos	8,784,647.71	24,805,815.24
Alimentos para Animales	573,952.22	452,974.60
Productos Agroforestales	2,402,025.43	1,437,021.29
Carbón Mineral	166,392.51	142,213.10
Minerales Metálicos	0.00	718.00
Piedra Arcilla y Arena	939,067.75	1,062,252.02
Otros Minerales No Metálicos	314,112.01	2,500.00
Hilados y Telas	972,396.33	177,563.21
Acabados Y Textiles	1,188,002.93	3,530,560.77
Prenda de Vestir	5,200,670.82	5,311,620.69
Calzados	96,711.15	3,283.42
Papel de Escritorio	6,077,475.15	6,221,461.32
Productos de Papel y Cartón	6,478,216.48	4,133,193.40
Productos de Artes Gráficas	7,276,779.20	3,814,757.34
Libros , Revistas y Periódicos	13,431,540.32	2,819,013.67
Especies Timbradas y Valoradas	205,703.13	492,877.80
Cueros y Pieles	0.00	7,000.00
Artículos de Cuero	17,914.00	40,669.00
Neumáticos y Cámara de Aire	2,955,716.82	2,115,363.85
Artículos de Caucho	452,506.61	556,370.29
Sustancias Químicas	931,672.17	355,315.11
Combustibles y Lubricantes	36,107,092.29	25,093,678.81
Abonos y Fertilizantes	245,233.14	158,213.98
Insecticidas, Fumigantes y Otros	244,786.04	141,034.29
Productos Medicinales y Farmacéuticos	1,634,677.99	2,409,763.56
Tintes, Pintura y Colorantes	16,303,356.08	8,532,287.36
Productos Plásticos y Nylon	2,958,058.71	3,655,183.71
Productos Fotográficos	1,178,706.55	1,502,448.04
Productos Magnéticos	432,446.82	84,535.72
Productos Químicos de Limpieza e Higiene	2,180,291.58	2,337,634.16
Productos Químicos Adhesivos	1,051,788.55	352,692.49
Productos para uso de Laboratorio y Afines	8,992,959.74	5,790,055.14
productos de cosméticos	2,650.00	1,050.00
Productos de Arcilla	20,846.48	2,174.44
Producto de Vidrio	1,068,369.43	601,448.62
Productos de Loza y Porcelana	660,623.79	770,710.48
Productos de Cemento, Cal y Yeso	283,659.36	360,128.60
Producto de Cemento y Asbesto	1,730,154.50	316,293.24
Productos Siderúrgicos Férricos	2,325,966.29	1,689,246.08
Productos Siderúrgicos No Férricos	1,114,346.88	1,241,261.45
Estructuras Metálicas Acabadas	2,119,388.96	1,009,878.53

Herramientas y Respuestas Menores	18,938,594.64	11,564,420.22
Cerrajerías	1,023,206.63	434,525.51
Griferías	685,403.48	415,040.41
Útiles de Limpieza	1,136,718.30	473,777.36
Útiles de Escritorio ,Oficina y Enseñanza	2,355,372.89	2,663,840.25
Útiles Menores, Médicos Quirúrgicos	1,240,335.62	3,097,733.78
Útiles Deportivos y Recreativos	1,725,378.50	289,669.26
Útiles de Cocina y Comedor	789,651.01	405,436.06
Productos Eléctricos Y Afines	11,512,456.98	8,006,360.12
Materiales para Experimentos	3,587.20	1,170.00
Materiales Propiedades no Propias	9,443.70	0.00
Red de Cafeterias SEDE	0.00	22,136.00
Cafeterias Centros Regionales	1,050,430.38	5,899,117.81
Economatos Centros Regionales	2,544,162.76	3,973,193.97
Total Materiales y Suministros	182,135,648.01	150,778,683.57



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO
 Estado de Rendimiento Financiero Comparativo
 AL 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 Aportes Corrientes
 (Valores en RD\$)

ANEXO :15.4

	2021	2020
Pensiones y Jubilaciones	1,909,871,014.57	1,685,415,998.31
Seguro Médico	448,734,056.80	413,641,686.13
Ayuda a Servidores Universitarios	1,001,667.98	1,324,762.45
Ayuda a Estudiantes	815,377.10	570,411.81
Donaciones	10,407,341.40	3,011,885.32
Indemnizaciones	0.00	451,136.25
Premios	1,530,495.96	351,680.00
Aportes a Instituciones Del Sector Publico	9,340.58	0.00
Subv a Instituciones del Sector Privado	0.00	60,000.00
Internacionales	373,994.00	1,802,104.75
Nacionales	115,500.00	140,500.00
Becas Universitarias Internas	69,692,622.46	71,023,326.57
Becas Universitarias Externas	613,870.00	17,550.00
Becas de Perfeccionamiento Profesional	130,636.25	0.00
Becas de Entrenamiento y Capacitación	315,141.43	429,034.00
Participación Eventos	343,577.80	199,410.85
Rembolsos	5,337,118.65	1,078,609.36
Total de Aportes Corrientes	2,449,291,754.98	2,179,518,095.80



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 Entidad Económica:

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 tendentes a mejorar las condiciones materiales y espirituales de la sociedad dominicana; a desentrañar las causas esenciales del subdesarrollo, la dependencia y los problemas que como consecuencias de ello le afecten, 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 autocrítica 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 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota 5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico.

Nota 7.0 Efectivo y Equivalente de Efectivo

El renglón Efectivo o equivalente de efectivo su composición es la siguiente:

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

Fondos Reponibles (Restringidos). El monto de este renglón está integrado por el conjunto de fondos asignados a los diferentes departamentos y unidades que requieran de los mismos para la ejecución de gastos menores imprescindibles para el normal desenvolvimiento y funcionamiento.

La reposición se ejecuta con la presentación de los justificantes que originaron el gasto para su verificación, análisis y registros 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 realizan el mayor volumen de operaciones financieras de la universidad.
- ❖ Cuentas especializadas: las cuales funcionan en los decanatos de las diferentes facultades, recintos, centros regionales, departamentos, y dependencias de apoyo a la actividad académicas, así como servicios a la comunidad, las cuales generan ingresos y desembolsos, siendo éstos verificados, auditados y controlados por la Contraloría de la Institución.

Cuenta de ahorro en (Dólares) presenta el monto en los registros contables de los depósitos existentes en Cuenta de Ahorro en el Banco de Reservas producto del cobro a estudiantes extranjeros los cuales deben realizar el pago de los derechos académicos en dólares, así como los ingresos producto de acuerdos y convenios internacionales. Estos recursos se registran al valor de la moneda nacional, pero se depositan en la cuenta de ahorro en dólares.

La universidad mantiene una cuenta en Euros en el Banco de Reservas, a esta se aplica el mismo tratamiento y procedimiento que a la cuenta dólares.

Nota 10.0 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 2.2)
2. Las relacionadas con Instituciones Inter-Universitarias. (Anexo 6.1)

1) 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. Ver anexo 2.1

b) Cuentas por cobrar a Servidores: Dentro de estas 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. Ver anexo 2.2

c) Cuentas por Cobrar A Personas: Esta sub clasificación incluye las Cuentas por Cobrar de la Institución a sus servidores por los diferentes conceptos.

1. Además, tenemos las Inter-Universitarias, están relacionadas 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. Ver anexo 6.1

Nota 11.0 Inventario

La cuenta inventario que se presenta en el balance general está conformada por todos los materiales y equipos adquiridos por la institución para el desarrollo de las labores académicas, de investigación, científicas y administrativas.

Los cuales han sido solicitados por diferentes dependencias para uso y stop de almacén encontrándose estos a la fecha de los estados financieros depositados en el almacén general y los depósitos de esas dependencias que desarrollan actividades financieras que le generan ingresos y ejecutan desembolsos.

Nota 12.0 Los gastos pagados por Adelantado

Los gastos pagados por adelantado el monto que se presenta en el balance general al 31 de diciembre de 2021, está constituido por la porción vigente a la fecha de cierre de los registros contables de la póliza de seguros del equipo de transporte, vehículos, personal de tesorería, cajeros y otros bienes muebles.

Nota 14.0 El Préstamo por Cobrar: Largo Plazo (Funcionarios y servidores)

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 que ésta 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, y esta a su vez aplica los descuentos, por vía de nómina en la misma proporción a los servidores beneficiados. Ver anexo 5.1

Nota 16.0 Inversiones a largo plazo

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 5.2.

Nota 18.0 Activos Fijos o Bienes de Uso

El balance de la cuenta activo fijo o bienes de uso que se presenta en el balance general está conformado por el conjunto de los diferentes grupos que forman parte de los registros contables, como son:

- a) Terreno
- b) Edificaciones
- c) Mobiliario y Equipos Científicos
- d) Equipo de Transporte
- e) Equipo de Biblioteca
- f) Útiles Deportivos
- g) Equipo de Producción Industrial
- h) Otros activos.

La base para su registro es el costo histórico de adquisición, la institución no aplica política de depreciación, su objetivo es obtener el mayor aprovechamiento y hacer un uso racional de su vida útil.

Nota 19.0 Depósitos y Fianzas

Esta cuenta incluye los valores en efectivo entregado como fianza a compañía de servicios legalmente establecida que lo exigen como requisito para instalar el servicio solicitado, como son: las de energía eléctrica, corporación del acueducto y alcantarillado (CAASD). Fianza por concepto de arrendamiento de locales, teléfonos y otros.

Nota 20.0 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, Economato, Finca Experimental y los diferentes Gremios). Anexo 6.1

Nota 23.0 Préstamos Bancarios

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. Anteriormente la institución obtenía el préstamo navideño con el Banco de Reservas, pero en este año dicho préstamo fue concedido por la Cooperativa de Empleados y Profesores de la UASD (COOEPROUASD) por un monto de RD\$350,000,000.00 pesos. Luego la institución devolvió la suma de RD\$60,000,000.00 quedando una deuda total de RD\$290,000,000.00.

Este monto se encuentra en renglón de Otras Cuentas por Pagar Institucionales Nota 35, Anexo 9.1, debido a que la Cooeproasd es un gremio institucional interno.

Nota 25.0 Retenciones por Pagar

Se incluye en este periodo con relación al periodo anterior el monto de ciento treinta y cinco millones de pesos (\$ 132,466,565.05) pendientes de reembolso a la Cooperativa de Profesores y Empleados UASD al 31/12/2021, producto del acuerdo de pago firmado entre ambas instituciones, por concepto de retenciones acumuladas.

Nota 31.0 Préstamos por Pagar de Funcionarios y Empleados

Este renglón está conformado por el monto de los saldos individuales de los préstamos otorgados por el Banco de Reservas a los servidores universitarios, de carácter 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 nómina a los servidores. Ver anexo 8.1

Nota 35.0 Otros Pasivos No Corrientes

- 1) Otras Cuentas por Pagar Institucionales:** Estas cuentas surgen del movimiento operacional interno. Este grupo están conformados por organismos y dependencias Inter-Universitarias tal como se describe en el anexo 9.1 de los Estados Financieros.

En este renglón está contenido el préstamo navideño que le concedió la Cooeprouasd a la institución por un monto de RD\$290,000,000.00 para ser otorgado en préstamos a los empleados universitarios pagaderos a 10 meses.

- 2) Otras Retenciones por pagar acumuladas:** 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. Ver anexo 10.1.

Nota 36.0 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.

De acuerdo a la ecuación contable el monto de este renglón está representado por la diferencia resultante del monto del activo y el monto del pasivo de la Institución, conjuntamente con las transferencias y contribuciones de capital recibido, y la acumulación de los resultados de cada ejercicio.

En la actualidad el monto que presenta la cuenta de patrimonio en el balance general al 31/12/2021, no incluye inmuebles, mobiliarios, facilidades construidas, aportadas por el estado dominicano y particulares, en virtud de que el gobierno dominicano, desde hace varios años, ha venido invirtiendo cientos de 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.

Es importante señalar que a través de un acuerdo inter-institucional con la dirección de catastro nacional se está haciendo un avalúo a los inmuebles de la institución para ser incluidos en los próximos informes financieros y sincerizar el patrimonio de la institución.

Actualmente en estos informes al 31 de diciembre del 2021 el patrimonio presenta un saldo en rojo por el monto de RD\$ (4,174,835,720.54) cuatro mil ciento setenta y cuatro millones ochocientos treinta y cinco mil setecientos veinte con cincuenta y cuatro centavos.

Nota 39.0 Donaciones

Esta cuenta está compuesta por los siguientes renglones:

Descripción

Donaciones de Instituciones	12,385,620.00
Donaciones de Empresas	<u>3,972,802.69</u>
	<u>16,358,422.69</u>

Nota 42.0 Subvenciones y otros Pagos por Transferencias

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.

Comentario:

La disminución que reflejan los activos no corrientes, así como los pasivos no corrientes en este periodo en relación al periodo anterior tiene su origen en la disminución en la cartera de préstamos del Banco del Reservas a los servidores con el aval de la institución, los cuales pasaron de RD\$ 6,490,760,009.51 al 31/12/2020 a RD\$5,230,941,403.30 al cierre de diciembre 2021 para una disminución de RD\$1,259,818,606.21, en el pasivo no corriente.

