



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DOMINICANA  
**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO**

Santo Domingo, D.N  
25 de enero 2022

**DE/019/22**

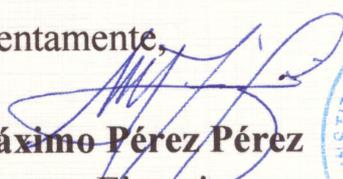
Señor  
**Félix Santana García**  
Director General  
Contabilidad Gubernamental  
Su Despacho  
Ciudad.-

Distinguido Señor Director:

Pláceme saludarle, en ocasión de remitirle los estados Financieros al 31 de Diciembre 2021, de esta Institución.

Sin otro particular, queda de usted, con sentimientos de consideración y estima,

Atentamente,

  
**Máximo Pérez Pérez**  
Director Ejecutivo



MP/xf



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DOMINICANA  
**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO**

Estado de Rendimiento Financiero  
Del ejercicio terminado al 31 DE Diciembre de 2021  
(Valores en RD\$)

	2021	2020
<b>Ingresos</b>		
Transferencias y Donaciones (Nota 14)	48,417,688.00	49,488,542.00
Ingresos por Transacciones contraprestaciones(Nota 15 )	26,570,156.00	17,282,316.00
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 16)		10,827,883.00
<b>Total ingresos</b>	<b>74,987,844.00</b>	<b>77,598,741.00</b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)	46,117,521.00	60,315,471.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)		140,000.00
Suministros y material para consumo (Nota 19)	3,850,442.00	4,373,754.00
Gasto de depreciación y amortización (Nota 20)	1,599,833.67	1,711,726.48
Otros gastos (Nota 21)	12,204,510.00	4,142,796.00
Gastos Financieros	0	47,821.00
<b>Total gastos</b>	<b>63,772,306.67</b>	<b>70,731,568.48</b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b>11,215,537.33</b>	<b>6,867,172.52</b>

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.

Lic. Miguel Ant. Cabrera  
Enc. División Administrativa Financiera



Licda. Xiomara Delmonte  
Contador



Lic. Maximo Perez Perez  
Director Ejecutivo





GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DOMINICANA  
**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO**

Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Diciembre de 2021  
(Valores en RD\$)

	2021	2020
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	29,496,881.00	19,056,640.75
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	617,026.00	1,723,796.00
Inventarios (Nota 9)	607,952.00	126,860.00
<b>Total activos corrientes</b>	<b>30,721,859.00</b>	<b>20,907,296.75</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	109,712,478.97	108,617,545.00
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>109,712,478.97</b>	<b>108,617,545.00</b>
<b>Total activos</b>	<b>140,434,337.97</b>	<b>129,524,841.75</b>
<b>Pasivos</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	550,707.66	277,973.01
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 12)	536,693.17	226,768.48
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>1,087,400.83</b>	<b>504,741.49</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>1,087,400.83</b>	<b>504,741.49</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)</b>		
Capital	4,535,368.76	4,535,368.76
Resultado Positivo (ahorro)/negativo (desahorro)	11,215,537.33	6,867,172.52
Resultado acumulado	123,596,031.05	117,617,559.56
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b>139,346,937.14</b>	<b>129,020,100.84</b>
<b>Total Pasivo y patrimonio</b>	<b>140,434,337.97</b>	<b>129,524,842.33</b>



Lic. Miguel Ant. Cabrera  
Enc. Division Administrativa Financiera



Licda. Xiomara Delmonte  
Contador



Lic. Maximo Perez Perez  
Director Ejecutivo



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DOMINICANA  
**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO**

Estado de Flujo de Efectivo  
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2021  
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2021	2020
<b>Flujo de Entradas de Efectivo</b>		
Otros cobros (Ingrsos Tranf. Y Gobierno Central)	74,987,844.00	77,578,736.25
<b>Flujos de Salidas de Efectivo</b>		
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	40,831,324.00	51,016,362.00
Pagos por contribuciones a la seguridad social	4,155,973.00	4,859,900.00
Pagos a proveedores	527,682.00	763,874.00
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	3,780,960.00	7,047,545.00
Pagos de intereses (transf. Y Donaciones)		140,000.00
Otros pagos (Servicios no Personales)	12,291,811.35	4,922,206.00
Total Egresos	61,587,750.35	68,749,887.00
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>13,400,093.65</b>	<b>8,828,849.25</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Bien en Uso	2,939,848.65	641,144.00
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>2,939,848.65</b>	<b>641,144.00</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>	<b>2,939,848.65</b>	<b>641,144.00</b>
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>		
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	10,460,245.00	8,187,705.25
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	19,036,636.00	10,848,930.75
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>29,496,881.00</b>	<b>19,036,636.00</b>



Lic. Miguel Ant. Cabrera  
Ejec. División Administrativa Financiera



Lic. Maximo Perez Perez  
Director Ejecutivo



Licda. Xiomara Delmonte  
Contador

**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO (INAZUCAR)**

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2021

(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de Diciembre 2019	4,535,368.76				4,535,368.76
Ajuste al patrimonio					-
Resultado del período					-
Saldo al 31 de Diciembre 2020	4,535,368.76			4,535,368.76	117,617,559.56
Ajuste al patrimonio					6,867,172.52
Resultado del período					-
Ajuste al patrimonio				11,215,537.33	-
Resultado del período				<u>123,596,031.05</u>	-
<b>Saldo al 30 Diciembre 2021</b>	<u><u>4,535,368.76</u></u>			<u><u>139,346,937.14</u></u>	<u><u>129,020,100.84</u></u>

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.



Lic. Miguel A. Cabrera V.  
Enc. División Administrativa Financiera



Licda. Xiomara Delmonte  
Contador



Lic. Maximo Perez Perez  
Director Ejecutivo



**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO  
(INAZUCAR)**

Estados Financieros

31 de Diciembre de

2021

Diciembre, 2021  
Santo Domingo de Guzmán, D.N.  
República Dominicana

**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO  
(INAZUCAR)**

Firmas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2021 y 2020



## **Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**

### Notas a los Estados Financieros

#### **1. Entidad económica**

El Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR) es el órgano del Estado al que le corresponde recomendar al Poder Ejecutivo las Normas de la Política azucarera en todos sus aspectos y la entidad encargada de velar por el cumplimiento de dichas Normas, creada mediante la Ley 618, del 16 de febrero de 1965.

INAZUCAR tiene su domicilio en la calle Avenida López de Vega No. 106 Esq. José Amado Soler Ensanche Serralles Santo Domingo, R.D.

Al 31 de Diciembre de 2021, los principales funcionarios y directores de INAZUCAR son los siguientes:

<u>Nombre</u>	
Máximo Pérez Pérez	Director Ejecutivo
Darío Ramón Hidalgo G	Secretario de Consejo
Xiomara L. Delmonte A	Enc. Dpto. de Contabilidad
Miguel A. Cabrera V.	Encargado Administrativo y Financiera
Amy Rosario Correa	Encargada división Recursos Humano
	Encargado de Tecnología de la Información
Isaac Terrero Sanchez	Encargado de Planificación y Desarrollo IY
Ysaac J. Vargas Castillo	Encargado de Libre Acceso a la Información

#### **2. Base de presentación**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG).

INAZUCAR presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro. De enero hasta el 31 de Diciembre de 2021 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas.

La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director Ejecutivo en fecha 31 de Diciembre del 2021.

#### **3. Moneda funcional y de presentación**

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la Entidad.

**Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**  
Notas a los Estados Financieros

**4. Uso de estimados y juicios**

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas prospectivamente.

***Medición de los valores razonables***

La Entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de éste, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, INAZUCAR utiliza, siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la Entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál sería, a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

INAZUCAR reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del período sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

**5. Base de medición**

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

**6. Resumen de políticas contables significativas**

**Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**  
Notas a los Estados Financieros

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los períodos sobre los que se informa.

**Cuentas por cobrar y por pagar**

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

**Mobiliarios y equipos**  
*Reconocimiento y medición*

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

**Costos posteriores**

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que INAZUCAR reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

**Depreciación**

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Años de Vida Útil</u>
Mobiliarios y equipos	4-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

**Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**  
Notas a los Estados Financieros

**Otros activos**

Los otros activos adquiridos por INAZUCAR son medidos al costo menos su amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a licencias, programas y software.

***Desembolsos posteriores***

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

***Amortización***

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

**Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Caja Chica	20,176.00	20,004.75
Cuenta Unica del Tesoro	18,856,271.00	9,825,400.00
Banco de Reservas (Cta.No.030-500010-1)	10,620,434.00	9,211,236.00
	<u>29,496,881.00</u>	<u>19,056,640.75</u>

**Nota #8 Cuenta Por Cobrar a Corto Plazo**

Un detalle de la porcion corriente de Documento por cobrar al 31 de diciembre de 2021 y 2020, es como sigue:

Descripción	2021	2020
Consorcio Azucarero de Empresas Ind.CAEI	450,980.00	1,479,174.00
Consorcio Azucarero Central	166,046.00	244,622.00
	<u>617,026.00</u>	<u>1,723,796.00</u>

**Nota #9 Inventarios**

Un detalle de la porción corriente de documento por cobrar al 31 de diciembre de 2021 y 2022 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Alimentos y Productos Agroforestales	2,017.00	4,800.00
Material de Limpieza	328,417.00	25,780.00
Utiles de escritorio, Oficina	277,518.00	96,280.00
	<u>607,952.00</u>	<u>126,860.00</u>

**Nota #10. Propiedad, Planta y Equipo Neto**

El movimiento del mobiliario y equipo y depreciación acumulada al 31 de Diciembre de 2021y 2020 es como sigue:

	Terreno	Edificio y Componente	Mobiliarios y Equipos de Oficina	Equipos de Transporte y otros	Total
<b>Costo de Adquisición 2020</b>	74,636,890.00	37,794,675.96	2,810,738.75	6,436,119.50	121,678,424.21
Adiciones			2,939,848.65		2,939,848.65
Superavit revaluación					
Retiros					
Otros					
Transferencias					
Saldo al final Periodo	<u>74,636,890.00</u>	<u>37,794,675.96</u>	<u>5,750,587.40</u>	<u>6,436,119.50</u>	<u>124,618,272.86</u>
<b>Depreciación Acumulada</b>					
Al inicio del Periodo		7,643,798.13	333,140.54	5,329,021.52	13,305,960.19
Cargo del Periodo		572,410.00	434,541.43	592,882.27	1,599,833.67
Retiros					
Saldo al final del periodo		<u>8,216,208.13</u>	<u>767,681.97</u>	<u>5,921,903.79</u>	<u>14,905,793.89</u>
propiedad, planta y equipo Neto 2021	<u>74,636,890.00</u>	<u>29,578,467.83</u>	<u>4,982,905.43</u>	<u>514,215.71</u>	<u>109,712,478.97</u>

**Nota #11 Cuentas por pagar corto plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
<b>Cuentas por pagar Proveedores</b>		
Compañía Dominicana Telefonos	124,070.83	83,353.97
Edesur Dominicana S.A.		87,941.36
GTG Industrial, SRL	29,323.00	
Marijoe, SRL	279,906.00	
Centro Cuesta Nacional	33,518.00	106,677.68
Francisca Medina	18,054.00	
Engomasa (decoracion)	53,364.00	
GLP Sunix	12,471.83	
	<u>550,707.66</u>	<u>277,973.01</u>

### **Nota# 12 Retenciones y acumulaciones por pagar**

Un detalle de las retenciones por pagar al 31 de diciembre de 2021 y 2022 es como sigue:

Descripción	2021	2020
IR-17	40,560.07	226,768.48
IR-3	496,133.10	
	<u>536,693.17</u>	<u>226,768.48</u>

### **Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio**

Un detalle de la composición del capital al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Capital	4,535,368.76	4,535,368.76
Resultados positivos(ahorro)negativo(desh:	11,215,537.33	6,867,172.52
Resultados acumulados	123,596,031.05	117,617,559.56
Ajuste		
	<u>139,346,937.14</u>	<u>129,020,100.84</u>

### **Nota# 14 Transferencias**

Un detalle de los Ingresos por Transferencias al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Transferencia Administracion Central	48,417,688.00	49,488,542.00

**Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**  
Notas a los Estados Financieros

**Nota 15:**

Ingresos Transf. Productores	26,570,156.00	17,282,316.00
Otros Ingresos	0	10,827,883.00
	<b>74,987,844.00</b>	<b>77,598,741.00</b>

**Nota# 17 Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados**

Un detalle de las cuentas sueldos, beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Sueldos	27,357,520.00	30,087,634.00
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	0.00	325,948.00
Horas extras	16,763.00	0.00
Compensación Seguridad	2,039,200.00	2,011,200.00
Regalía Pascual	2,476,018.00	2,450,721.00
Desvinculación	956,100.00	189,662.00
Vacaciones	380,840.00	907,967.00
Jornales	0.00	12,042,200.00
Otros Bonos para útiles Diversos	2,776,250.00	2,250,000.00
Compensación por prima de de Transporte.	2,577,000.00	2,624,688.00
Dieta y Gasto de Representación	0	1,200,000.00
Bono Desempeño	0	172,250.00
Contribución al seguro de Pensiones	1,980,823.00	2,403,180.00
Contribución al seguro de salud	1,905,268.00	2,130,772.00
Riesgo Laboral	269,882.00	
Seguro Médicos Empleados	1,579,425.00	878,458.00
Alimentos y Bebidas para personas	1,802,432.00	640,791.00
	<b>46,117,521.00</b>	<b>60,315,471.00</b>

**Nota# 18 Subvenciones y otros pagos Por transferencia**

Un detalle de pago por transferencia al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Elena Báez		<u>140,000.00</u>

**Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**  
Notas a los Estados Financieros

**Nota: 19 Suministros y Materiales para Consumo**

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Descripción	2021	2020
Productos Forestales	8,260.00	10,980.00
Hilados y Telas	87,999.00	18,408.00
Libros, revistas y periódicos	13,500.00	3,580.00
Llantas y Neumáticos	80,712.00	54,001.00
Productos Farmacéuticos	0	398.00
Productos de Metal	329,353.00	3,250.00
Gasolina	1,807,235.00	3,300,000.00
Gasoil	0.00	25,780.00
Gas GLP	33,090.00	28,030.00
Aceite	1,045.00	0.00
Abonos	0	665.00
Insecticidas	4,575.00	43,660.00
Productos químicos de laboratorio y de uso personal	40,548.00	0.00
Material para Limpieza	205,103.00	271,048.00
Útiles de escritorio, oficina e informática	570,429.00	431,795.00
Productos eléctricos y afines	56,241.00	76,537.00
Otros repuestos y accesorios menores	7,470.00	0.00
Productos y útiles varios	317,749.00	85,593.00
Útiles de escritorio y comedor	140,536.00	20,029.00
Vestuarios	4,244.00	
Útiles Médicos	142,353.00	
	<b>3,850,442.00</b>	<b>4,373,754.00</b>

**Nota# 20 Gastos de Depreciación y Amortización**

Un detalle de los Gastos de Depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Depreciación Mobiliarios	434,541.43	312,450.97
Depreciación Equipos de Transporte	592,882.27	826,865.91
Amortización Edificio	572,409.97	572,410.00
	<b>1,599,833.67</b>	<b>1,711,726.88</b>

**Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**  
Notas a los Estados Financieros

**Nota # 21 Otros Gastos**

un detalle de los otros gastos al 31 Diciembre 2020 y 2021 es como sigue:

Descripción	2021	2020
Teléfono Local	1,234,956.00	854,103.00
Telefax	10,646.00	24,598.00
Energía eléctrica	577,272.00	825,005.00
Agua	39,982.00	55,804.00
Recolección, Residuos Solidos	36,420.00	56,407.00
Publicidad	77,707.00	59,000.00
Impresión y Encuadernación	387,189.00	136,892.00
Dieta Dentro del País	1,200,000.00	
Viáticos dentro del país	67,200.00	293,450.00
Pasajes	8,602.00	0.00
Flete	498,620.00	
Peaje	1,960.00	4,990.00
Alquiler	5,240,494.00	
Seguro de bienes Muebles	139,631.00	134,225.00
<b>Reparación de obras menores</b>		
Obras Menores	304,613.00	
Servicios de Pinturas	70,446.00	
Instalaciones Eléctricas	19,144.00	
Servicios Especiales	134,526.00	
Mant. y Rep. De equipo de oficina y muebles	156,863.00	7,938.00
Mant. Y Rep. Equipo de Computo	2,950.00	
Mant. y Rep. Equipo de transporte, tracción y elevación	564,615.00	600,234.00
Otros Servicios		
Comisión y gastos bancarios	45,599.00	0.00
Gastos Jurídicos	11,000.00	
Fumigación	159,654.00	35,795.00
Lavandería	5,681.00	1,500.00
Limpieza e higiene		135,062.00
Festividades		27,686.00
Servicios Sanitarios	17,550.00	
Servicios jurídicos	17,000.00	6,000.00
Capacitación	19,590.00	188,800.00
Impuestos	1,154,600.00	<u>695,307.00</u>
	<b>12,204,510.00</b>	<b>4,142,796.00</b>

**Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)**  
Notas a los Estados Financieros

**i. Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**

En este estado se presenta una comparación entre los importes presupuestados y los importes realizados, para fines de presentar si la ejecución presupuestaria se realizó de conformidad a lo planificado y/o esperado.

**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados  
Durante el Año Terminado el 31 de Diciembre 2021**

**Presupuesto sobre la Base de Efectivo  
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformulado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>64,929,321.00</b>	<b>65,544,171.00</b>	%	<b>(64.8</b>
1.4 Transferencias y donaciones	64,929,321.00	65,544,171.00	%	
<b>2 Gastos totales</b>	<b>64,929,321.00</b>	<b>65,544,171.00</b>	%	
2.1 Remuneraciones y contribuciones	48,417,688.00	43,935,664.00	%	(64.52
2.1.3 Dieta y Gastos R.	1,200,000.00	1,200,000.00	%	(50.00
2.2 Contrato Servicios	16,511,633.00	13,111,617.00	%	81.93
2.3 Materiales y Suministro	3,300,000.00	5,652,874.00	%	(154.11
			%	
			%	
<b>Resultado financiero (1-2)</b>				

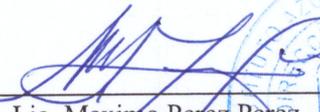
(1)  
**INFORME MENSUAL DEL INGRESO**

INSTITUCION: INAZUCAR  
 CODIGO: \_\_\_\_\_  
 CONTENIDO \_\_\_\_\_  
 AÑO 2021

REGISTRO INTERNO ONAPRES  
 NUMERO:  
 HORA:  
 FECHA:

Clasificación del Ingreso			Denominación de la Cuenta	Fondo	Ingresos
(2)					(3)
GRUPO	SUBGRUPO	CUENTA			(5)
1			<b>Transferencias</b>		<b>74,987,844.00</b>
	1		Transferencias Corrientes		<b>74,987,844.00</b>
		61	Del Sector Privado	9992	26,570,156.00
		62	De la administracion Central	9992	48,417,688.00
1			<b>Otros Ingresos</b>		
	1		Ingresos Diversos		
		9	Otros Ingresos		
			<b>Activos Financieros</b>	9998	
			Recuperacion Prestamos Internos		
			Recuperacion Prestamos de corto plazo del Sector privado		
3			<b>Disminucion otros activos financieros</b>		
	11	11	Disminucion de caja y banco		
3			<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>1,016,572.00</b>
	12		Inc. De Pasivos con Proveedores		<b>1,016,572.00</b>
		11	<b>Inc. Ctas. X Pagar Interna, C.P.</b>		<b>1,016,570.00</b>
			<b>TOTAL</b>		<b>76,004,416.00</b>

  
 Lic. Miguel A. Cabrera V.  
 Responsable del Registro

  
 Lic. Maximo Perez Perez  
 Firma Responsable y Sello de la Institución

  
 Licda. Xiomara Delmonte  
 Enc. de Contabilidad.

**CALCULO VARIACIONES  
SALDOS CAJA Y BANCO  
CONTENIDO ENERO-DICIEMBRE 2021**

<b>BALANCE INICIAL CAJA Y BANCO</b>	<b>RD\$19,036,636.00</b>
MAS: INGRESOS	<u>74,987,844.00</u>
DISPONIBILIDAD	RD\$94,024,480.00
MENOS: GASTOS	<u>64,527,599.00</u>
<b>BALANCE FINAL DE CAJA Y BANCO</b>	<b>RD\$29,496,881.00</b>
BALANCE INICIAL	19,036,636.00
MENOS : BALANCE FINAL	<u>29,496,881.00</u>
<b>AUMENTO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>10,460,245.00</b>

**CALCULO VARIACION  
DE CUENTAS POR PAGAR  
ENERO - DICIEMBRE /2021**

<b>BALANCE INICIAL CUENTA POR PAGAR</b>	<b>504,741.00</b>
MAS: CUENTAS POR PAGAR DEL MES	<b>RD\$1,521,313.00</b>
BALANCE	
MENOS: CUENTAS PAGADAS EN AÑO ANTERIOR	<u>504,741.00</u>
<b>BALANCE FINAL DE CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>RD\$1,016,572.00</b>

BALANCE INICIAL DE CUENTAS POR PAGAR	RD\$504,741.00
MENOS : BALANCE FINAL DE CUENTAS POR PAGAR	<u>RD\$1,016,572.00</u>
<b>AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>RD\$1,016,572.00</b>

(1)  
EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL GASTO

FORMULARIO NO.2

INSTITUCION: \_\_\_ INAZUCAR  
CODIGO: \_\_\_\_\_  
CONTENIDO  
2021

REGISTRO INTERNO ONAPRES  
NUMERO:  
HORA:  
FECHA:

IMPUTACION PRESUPUESTARIA							EJECUCION DEL GASTO					
(2)							CLASIF. OBJ. DEL GASTO			COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO
PROG.	SUB PROG.	PROY.	ACT./OBRA	UB. GEOG.	FUNC.	FONDO	OBJ.	CUENTA	SUBCTA	(3)	(4)	(5)
01			01				9995	2			43,935,664.00	42,947,437.00
								1.1.		REMUNERACI	27,357,520.00	27,357,520.00
								1.1	1.1	SUELDOS FIJOS	22,054,410.00	22,054,410.00
								1.1.4	1.1	SUELDOS CONTRAT.	5,303,110.00	5,303,110.00
								1.1.4	1.1.4	TRAMITE PENSION	3,812,958.00	3,812,958.00
								1.1.4	1.1.4	SUELDO 13	2,476,018.00	2,476,018.00
								1.5.2	1.5.2	DESVINCULACION	956,100.00	956,100.00
								1.5.4	1.5.4	VACACIONES	380,840.00	380,840.00
								1.2		SOBRESUELDO	4,632,963.00	4,093,313.00
								2.2.3	2.2.3	COMP.HORA EXTRA	16,763.00	16,763.00
								2.2.4	2.2.4	PRIMA TRANSP.	2,577,000.00	2,037,350.00
								2.2.5	2.2.5	MILITAR	2,039,200.00	2,039,200.00
								1.3		DIETA	1,200,000.00	1,200,000.00
								3.1.1.	3.1.1.	DIETA DENTRO PAIS	600,000.00	600,000.00
								3.2.1	3.2.1	GASTO DE REPRES.	600,000.00	600,000.00
								1.4		GRATIFICACIONES	2,776,250.00	2,327,673.00
								4.2.01	4.2.01	OTRAS GRATIFICACION	2,776,250.00	2,327,673.00
								1.5		TSS	4,155,973.00	4,155,973.00
							2	5.1	5.1	SALUD	1,905,268.00	1,905,268.00
								5.2	5.2	PENSION	1,980,823.00	1,980,823.00
								5.3	5.3	RIEZGO LAB.	269,882.00	269,882.00
							2			SERV. NO PERS.	12,583,935.00	12,160,776.00
								2.1		SERV.BASICO	1,899,276.00	1,821,440.00
								1.3	1.3	TELEFONOS	1,234,956.00	1,185,956.00
								1.5	1.5	INTERNET	10,646.00	10,244.00
								1.6	1.6	ELECTRICIDAD	577,272.00	548,838.00
								1.7	1.7	AGUA	39,982.00	39,982.00
								1.8	1.8	RECOG.BASURA	36,420.00	36,420.00
								2.2	2.2	PUBLICACION E IMPRES	464,896.00	452,903.00
								2.2.1	2.2.1	PUBLICIDAD	77,707.00	74,098.00
								2.2.2	2.2.2	IMPRESION	387,189.00	378,805.00
								2.3	2.3	VIATICOS	67,200.00	67,200.00
								2.3.1.	2.3.1.	DENTRO DEL PAIS	67,200.00	67,200.00
								2.4		TRANSPORTE	509,182.00	487,032.00
								4.1	4.1	PASAJES	8,602.00	8,602.00
								4.2	4.2	FLETE	498,620.00	476,470.00
								4.3	4.3	PEAJE	1,960.00	1,960.00
								2.5	2.5	ALQUILERES	5,240,494.00	5,055,400.00
								5.1	5.1	EDIFICIO	5,240,494.00	5,055,400.00
								2.6		SEGUROS	1,719,056.00	1,634,427.00
								2.6.2	2.6.2	BIENES	139,631.00	133,613.00
								2.6.3	2.6.3	PERSONAS	1,579,425.00	1,500,814.00
								2.7		SERV.REP.	1,270,707.00	1,237,430.00
								7.1.01	7.1.01	OBRAS MENORES	304,613.00	304,613.00
								7.1.02	7.1.02	SERV. PINTURA	70,446.00	67,461.00
								7.1.6.	7.1.6.	INSTALACION ELECT.	19,144.00	19,144.00
								7.1.02	7.1.02	SERV. ESPECIALES	134,526.00	132,522.00
								2.7.2.1	2.7.2.1	SERVICIOS SANITARIOS	17,550.00	17,550.00
								2.7.2.2	2.7.2.2	MANT.Y REP.EQU. COMF	2,950.00	2,950.00
								2.7.2.4	2.7.2.4	MANT.EQU. OFIC.	156,863.00	151,683.00
								2.7.2.6	2.7.2.6	MANT. Y REP EQUIP T.	564,615.00	541,507.00
								2.8		OTROS SERV.	1,413,124.00	1,404,944.00
								2.8.1	2.8.1	GASTOS JUDICI	11,000.00	11,000.00
								2.8.2	2.8.2	COMISIONES	45,599.00	45,599.00
								2.8.5.1	2.8.5.1	FUMIGACION	159,654.00	152,974.00
								2.8.5.3	2.8.5.3	LAVANDERIA E HIG.	5,681.00	5,681.00
								2.8.7.2	2.8.7.2	SERVICIOS JUDICIALES	17,000.00	15,500.00
										CAPACITACION	19,590.00	19,590.00
										IMPUESTOS	1,154,600.00	1,154,600.00
							2.3			MATERIAL Y SUMINSTR	5,652,874.00	5,520,006.00
								3.1	3.1	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,810,692.00	1,746,956.00
								3.1.1.1	3.1.1.1	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,802,432.00	1,739,046.00
								3.3.3	3.3.3	PROD.AGROFORESTA	8,260.00	7,910.00
										TEXTIL	92,243.00	92,243.00
								3.2	3.2	ACABADO TEXTIL	87,999.00	87,999.00
										VESTUARIO	4,244.00	4,244.00
								3.3.4	3.3.4	PRODUCTO PAPEL	13,500.00	13,173.00
								3.3.4	3.3.4	LIBROS Y REVISTAS	13,500.00	13,173.00
								3.5.3	3.5.3	PROD. CUERO	80,712.00	77,392.00

							3.5.3	LLANTAS Y NEUM.	80,712.00	77,392.00
							3.6.3	<b>PRODUCTOS METAL</b>	<b>329,353.00</b>	<b>315,487.00</b>
							3.6.3	PRODUCTOS METAL	329,353.00	315,487.00
						2.7		<b>COMBUSTIBLE</b>	<b>1,886,493.00</b>	<b>1,881,097.00</b>
							2.7.1.	GASOLINA	1,807,235.00	1,802,953.00
						2.7.1.4	GAS GLP	33,090.00	32,533.00	
								ACEITE Y GRASA	1,045.00	1,045.00
						3.7.2.	PRODUCTOS QUIMICO	40,548.00	39,991.00	
								INSECTICIDAD	4,575.00	4,575.00
						2.9		<b>PRODUCTOS Y UTILES</b>	<b>1,439,881.00</b>	<b>1,393,658.00</b>
						2.3.9.1	MATERIAL DE LIMPIEZ	205,103.00	196,503.00	
						3.9.2	UTILES DE ESCRITORIO	570,429.00	550,057.00	
						3.9.3	UTILES MEDICOS	142,353.00	133,971.00	
						3.9.5	UTILES COCINA	140,536.00	139,962.00	
						3.9.6	PRODUCTOS ELECT.	56,241.00	54,233.00	
						3.9.8	OTROS ACCESORIOS	7,470.00	7,470.00	
						3.3.9.9	PRODUCTOS UTILES V	317,749.00	311,462.00	
								<b>BIENES</b>	<b>3,371,698.00</b>	<b>3,371,698.00</b>
						2.6		<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>3,371,698.00</b>	<b>3,371,698.00</b>
								EQUIPOS OFICINAS	256,072.00	256,072.00
						617	ELETRODOMESTICOS	1,004,946.00	1,004,946.00	
								EQUIPO DE COMPUTOS	601,331.00	601,331.00
								EQUIPO COMUNICACION	572,777.00	572,777.00
								CAMARAS	296,594.00	296,594.00
								EQUIPOS GENERACION	639,978.00	639,978.00
								<b>SUB-TOTAL</b>	<b>65,544,171.00</b>	<b>63,999,917.00</b>
								<b>AUMENTO EN CAJA</b>	<b>10,460,245.00</b>	
								<b>DEUDAS AÑOS ANT</b>		<b>527,682.00</b>
								<b>TOTAL</b>	<b>76,004,416.00</b>	<b>64,527,599.00</b>

**INSTITUTO AZUCARERO DOMINICANO  
BALANCE DE LAS CUENTAS BANCARIAS  
CONTENIDO ENERO-DICIEMBRE / 2021**

CUENTA TESORERIA	RD\$18,856,271.00
CUENTA CORRIENTE	RD\$10,620,434.00
EFFECTIVO EN CAJA CHICA	RD\$20,176.00
	<hr/>
TOTAL DISPONIBLE BANCO RD\$	<b><u>RD\$ 29,496,881.00</u></b>