



020

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES*"Año de la Lucha Contra la Corrupción y la Impunidad"***RESOLUCIÓN DE CONSEJO UNIVERSITARIO N° 2780-2019-UTEA-CU**

Abancay, 06 de diciembre de 2019.

VISTO:

Oficio N° 474-2019-UTEA-DIGA., de fecha 28 de noviembre de 2019, de la Dirección General de Administración, que solicita aprobación de los Estados Financieros al 31 de octubre de 2019, de la Universidad Tecnológica de los Andes, y;

CONSIDERANDO:

Que, de conformidad con lo dispuesto en el art. 18, párrafo segundo de la Constitución, cada Universidad es autónoma en su régimen normativo, de gobierno, académico, administrativo y económico; concordante con el art. 8 de la Ley Universitaria N° 30220, y el art. 11 del Estatuto Universitario;

Que, de conformidad con lo dispuesto en el art. 59 inciso 59.03 de la Ley Universitaria N° 30220, es una de las atribuciones del Consejo Universitario, entre otras, autorizar los actos y contratos que atañen a la Universidad y resolver todo lo pertinente a su economía, de conformidad con el art. 24 inciso 24.3 del Estatuto Universitario, y los reglamentos internos de la Universidad;

Que, mediante Oficio N° 474-2019-UTEA-DIGA., de fecha 28 de noviembre de 2019, la Dirección General de Administración, solicita aprobación de los Estados Financieros al 31 de octubre de 2019, de la Universidad Tecnológica de los Andes, a fin de que sea remitido a la Superintendencia Nacional de Educación Superior Universitaria, en mérito a la Diligencia de Acción Probatoria efectuada durante los días 4 al 8 de octubre de 2019, por la Dirección de Licenciamiento de la SUNEDU;

Que, en mérito a los considerandos expuestos, el Consejo Universitario, en sesión ordinaria llevada a cabo el 06 de diciembre de 2019, Acordó: *Aprobar los Estados Financieros al 31 de octubre de 2019, de la Universidad Tecnológica de los Andes;*

Por estos fundamentos y en uso de las atribuciones conferidas al señor Rector de la Universidad Tecnológica de los Andes, dispuestas por la Ley Universitaria N° 30220, Ley de Creación N° 23852, Ley N° 26280, el Estatuto de la Universidad; la Resolución del Comité Electoral N° 11-2015-CEU-UTEA-AB;

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO.- APROBAR, por acuerdo de Consejo Universitario de fecha 06 de diciembre de 2019, los ***Estados Financieros al 31 de octubre de 2019***, de la Universidad Tecnológica de los Andes, que forma parte de la presente Resolución.

ARTÍCULO SEGUNDO.- NOTIFICAR, a la Dirección General de Administración, Sub-Dirección de Contabilidad, Dirección de Gestión de la Calidad, y demás instancias académicas y administrativas, a fin de que realicen las acciones de su competencia para el estricto cumplimiento de la presente resolución.

ARTÍCULO TERCERO.- PUBLICAR, la presente Resolución en el portal web de la Universidad Tecnológica de los Andes.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE

Dr. Ramiro Ismael TRUJILLO ROMAN
Rector
Universidad Tecnológica de los Andes



Abog. Manuel Jaime CABALLERO GARCÍA
Secretario General
Universidad Tecnológica de los Andes

RITR/Mjcg.



20104985204
AV. PERU 700

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - CONSOLIDADO SITUACIONAL AL 31 DE OCTUBRE DEL 2019, Y ANUAL (2018 Y 2017) (En Soles)

ACTIVOS	Nota	2019	2018	2017	PASIVO	Nota	2019	2018	2017
Activos Corrientes					Pasivos Corrientes				
Efectivo y Equivalente de Efectivo	04	24,860,090	22,363,380	30,877,948	Sobregiros Bancarios				1,211,353
Inversiones Financieras					Obligaciones Financieras				660,781
Activos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Gan. y Pér.					Cuentas por Pagar Comerciales	12	2,102,646	1,458,974	
Activos Financieros Disponibles para la Venta					Otras Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas				
Activos Financieros Mantenidos hasta el Vencimiento					Impuesto a la Renta y Participaciones Comerciales				
Activos por Instrumentos Financieros Derivados					Otras Cuentas por Pagar	13	1,438,508	2,055,918	1,848,398
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	05	5,544,147	116,434	110,615	Provisiones				
Otras Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas (Neto)					Pasivos Mantenedidos para la Venta				
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	06	2,767,224	2,134,582	739,298	Total Pasivos Corrientes		3,541,154	3,514,892	3,720,532
Existencias (Neto)	07	571,071	364,400	359,822	Pasivos No Corrientes				
Activos Biológicos					Obligaciones Financieras				
Activos no Corrientes Mantenedidos para la Venta					Cuentas por Pagar Comerciales				
Gastos Contratados por Anticipado					Otras Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas				
Otros Activos					Pasivos por Impuesto a la Renta y Participaciones Diferidos				
Total Activos Corrientes		33,742,533	24,978,796	32,087,683	Otras Cuentas por Pagar				
Activos No Corrientes					Provisiones				
Inversiones Financieras					Impuestos Diferidos (Neto)				
Activos Financieros Disponibles para la Venta					Total Pasivos No Corrientes		3,541,154	3,514,892	3,720,532
Activos Financieros Mantenidos hasta el Vencimiento					TOTAL PASIVO				
Activos por Instrumentos Financieros Derivados					Patrimonio Neto				
Inversiones al Método de Participación					Capital	14	43,480	43,480	43,480
Activo Diferido				45,819	Acciones de Inversion				
Cuentas por Cobrar Comerciales					Capital Adicional				
Otras Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas					Resultados no Realizados			404,412	354,585
Otras Cuentas por Cobrar					Excedente de Revaluación		52,062,829		
Existencias (Neto)					Valorización de Instrumentos Financieros				
Activos Biológicos	08	16,350	16,350	16,350	Reservas Legales				
Inversiones Inmobiliarias					Otras Reservas				
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	09	95,449,095	40,311,458	30,884,826	Resultados Acumulados	14	62,433,166	59,430,020	52,016,174
Activos Intangibles (Neto)	10	165,571	140,101	148,121	Resultados del Ejercicio	14	11,879,563	2,706,547	7,603,446
Otros Activos	11	586,643	652,648	555,419	Intereses Minoritarios				
Total Activos No Corrientes		96,217,659	41,120,557	31,650,534	Total Patrimonio Neto		126,419,038	62,584,460	60,017,685
TOTAL ACTIVOS		129,960,192	66,099,352	63,738,217	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		129,960,192	66,099,352	63,738,217

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
Dr. Rómulo I. Trujillo Román
RECTOR

CPC. Danilo Cárdenas Alvarado
SU DIRECTOR CONTABLE



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION - CONSOLIDADO
SITUACIONAL AL 31 DE OCTUBRE DEL 2019, Y ANUAL (2018 Y 2017)
(En Soles)

	NOTA	2019	2018	2017
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Ventas Netas (ingresos operacionales)	15	38,151,034	37,038,634	34,337,267
Descuentos, Rebajas y Bonificación concedidas	15	-86,734		
Otros Ingresos Operacionales	15	2,391,255	1,784,565	2,036,729
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		40,455,554	38,823,198	36,373,996
COSTO DEL SERVICIO				
Costo del Servicio	16	-20,746,521	-26,048,025	-20,085,269
GANANCIA (PERDIDA) BRUTA		19,709,034	12,775,173	16,288,727
INGRESOS Y GASTOS OPERATIVOS				
Gastos de venta	17	-87,963	-107,596	-84,901
Gastos de administración	17	-7,805,865	-9,657,472	-8,247,728
Otros Ingresos Operativos	17	57,251	67,222	95,819
GANANCIA (PERDIDA) OPERATIVA		11,872,457	3,077,327	8,051,917
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS				
Ingresos financieros	18	118,608	76,518	25,380
Gastos financieros	18	-25,508	-264,740	-382,852
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		11,965,557	2,889,105	7,694,445
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Ganancias(Perdidas) por Medición de Activos no Financieros al Valor Razonable		-	-	5,367
Otros gastos	19	-85,994	-182,557	-96,366
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		11,879,563	2,706,547	7,603,446
Impuesto a la renta (Inafecto)				
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		11,879,563	2,706,547	7,603,446

ABANCAY OCTUBRE DEL 2019



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
Dr. Ramiro I. Trujillo Román
 RECTOR

CPC. Donato Cocaica Alquis
 SUB DIRECTOR CONTABILIDAD



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA - CONSOLIDADO
SITUACIONAL AL 31 DE OCTUBRE DEL 2019, Y ANUAL (2018 Y 2017)
(En Soles)

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2019	2018	2017
Ventas Netas (ingresos operacionales)	38,151,034	37,038,634	34,337,267
Descuentos, Rebajas y Bonificación concedidas	-86,734		
Otros Ingresos Operacionales	2,391,255	1,784,565	2,036,729
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	40,455,554	38,823,198	36,373,996
Compra de suministros	-691,066	-4,026,271	-3,920,699
Variación de suministros	206,446	-2,422	-137,779
Gastos por Servicios Prestados por Terceros	-10,346,909	-15,559,458	-9,909,291
Valor Agregado	29,624,025	19,235,047	22,406,227
Gastos de Personal	-16,913,385	-21,839,828	-17,268,834
Gastos por Tributos	-22,780	-69,421	-28,687
Excedente o (Insufic.) bruto de Explotación	12,687,861	-2,674,201	5,108,706
Otros Ingresos Operativos	57,251	67,222	95,819
Otros Gastos de Gestión	-1,045,520	-1,273,019	-1,474,865
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	-1,775,348	-1,903,126	-1,606,378
Resultados de Explotación	9,924,243	-5,783,125	2,123,282
Otros Ingresos y Egresos:			
Ingresos Financieros	118,608	76,518	25,380
Ganancias(Perdidas) por Medición de Activos no Financieros al Valor Razonable	-	-	5,367
Gastos Financieros	-25,508	-264,740	-382,852
Producción de Activo Inmovilizado	1,862,220	8,677,895	5,832,269
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS	11,879,563	2,706,547	7,603,446
Impuesto a la renta (Inafecto)			
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	11,879,563	2,706,547	7,603,446

ABANCAY OCTUBRE DEL 2019

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

Dr. Ramiro I. Trujillo Román
 RECTOR


CPC Donato Ccoilca Alquiya
 SUB DIRECTOR CONTABILIDAD



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - CONSOLIDADO
SITUACIONAL AL 31 DE OCTUBRE DEL 2019, Y ANUAL (2018 Y 2017)
(En Soles)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVIDADES DE OPERACION			
Cobranzas a los clientes	32,658,537	37,039,080	34,247,957
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	2,661,210	1,928,304	2,152,177
Otros cobros - cuentas por cobrar al personal.			
Otros cobros - cuentas por cobrar diversas.			21,003
Otros cobros - cuentas por cobrar			69,506
Menos:			
Habilitaciones y cuentas por cobrar pendientes de recupero		-1,045,885	-126,199
Pagos a Proveedores	-10,413,860	-11,927,180	-9,607,236
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	-17,312,849	-20,292,663	-16,596,650
Pagos de tributos	-202,022	-1,440,015	-732,771
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-82,052	-195,715	-207,406
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	7,308,964	4,065,926	9,220,381
ACTIVIDADES DE INVERSION			
Ingresos por ventas de valores			
Ingresos por venta de inmuebles, maquinaria y equipo			
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad			
Menos:			
Pagos por compra de inmuebles, maquinaria y equipo	-4,727,995	-11,149,004	-7,163,202
Pagos por compras de bienes culturales	-23,117	-197,432	-9,540
Pagos por compra de activos biológicos	-	-	-3,900
Pagos por compra de intangibles	-51,284	-22,705	
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-4,802,395	-11,369,141	-7,176,642
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Ingresos por emisión de acciones o nuevos aportes			-
Ingreso neto de deudas a corto y largo plazo			-
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad			-
Menos:			
Pago de deudas a corto y largo plazo	-	-1,211,353	-1,211,959
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad			
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO EFFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-1,211,353	-1,211,959
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	2,506,569	-8,514,568	831,780
SALDO EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJER.	22,353,522	30,868,090	30,036,310
SALDO EFECT. Y EQUIV. DE EFECT. AL FINALIZAR EL EJERC.	24,860,090	22,353,522	30,868,090

ABANCAY OCTUBRE DEL 2019



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
Dr. Ramiro I. Trujillo Román
RECTOR

CPC. Donato Ccokeca Alquiari
SUB DIRECTOR CONTABILIDAD



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO - CONSOLIDADO
SITUACIONAL AL 31 DE OCTUBRE DEL 2019, Y ANUAL (2018 Y 2017)
(En Soles)

	Capital	Capital Adicional	Excedente de Revaluación	Resultados Acumulados	Total Patrimonio Neto
Saldos al 1ero. de Enero de 2016	43,480	354,585	-	45,731,930	46,129,995
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo	-	-	-	-	-
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio	-	-	-	-	-
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio	-	-	-	-67,598	-67,598
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados	-	-	-	-	-
5 Otras Transferencias netas	-	-	-	-	-
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-	-	-	6,461,939	6,461,939
Total de ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	6,394,341	6,394,341
7 Nuevos Aportes de accionistas	-	-	-	-	-
8 Capitalización de partidas patrimoniales	-	-	-	-	-
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de Diciembre de 2016	43,480	354,585	-	52,126,271	52,524,336
Saldos al 1ero. de Enero de 2017	43,480	354,585	-	52,126,271	52,524,336
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo	-	-	-	-	-
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio	-	-	-	-	-
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio	-	-	-	-110,097	-110,097
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados	-	-	-	-	-
5 Otras Transferencias netas	-	-	-	-	-
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-	-	-	7,603,446	7,603,446
Total de ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	7,493,349	7,493,349
7 Nuevos Aportes de accionistas	-	-	-	-	-
8 Capitalización de partidas patrimoniales	-	-	-	-	-
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de Diciembre de 2017	43,480	354,585	-	59,619,620	60,017,685
Saldos al 1ero. de Enero de 2018	43,480	354,585	-	59,619,620	60,017,685
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo	-	-	-	-	-
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio	-	-	-	-	-
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio	-	-	-	-189,600	-189,600
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados	-	-	-	-	-
5 Otras Transferencias netas	-	-	-	-	-
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-	-	-	2,706,547	2,706,547
Total de ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	2,516,947	2,516,947
7 Nuevos Aportes de accionistas	-	-	-	-	-
8 Capitalización de partidas patrimoniales	-	-	-	-	-
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-	49,827	-	-	49,827
Saldos al 31 de Diciembre de 2018	43,480	404,412	-	62,136,568	62,584,460
Saldos al 1ero. de Enero de 2019	43,480	404,412	-	62,136,568	62,584,460
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo	-	-	52,062,829	-	52,062,829
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio	-	-	-	-	-
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio	-	-	-	-173,178	-173,178
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados	-	-	-	-	-
5 Otras Transferencias netas	-	-	-	469,777	469,777
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-	-	-	11,879,563	11,879,563
Total de ingresos y gastos reconocidos	-	-	52,062,829	12,176,161	64,238,990
7 Nuevos Aportes de accionistas	-	-	-	-	-
8 Capitalización de partidas patrimoniales	-	-	-	-	-
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-	-404,412	-	-	-404,412
Saldos al 31 de Octubre de 2019	43,480	-	52,062,829	74,312,729	126,419,038

ABANCAY OCTUBRE DEL 2019



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
Dr. Ramiro I. Trujillo Román
RECTOR

CPC. Donato Ccolecua Alquiye
SUB DIRECTOR CONTABILIDAD