

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES



**ESTADOS FINANCIEROS
2014-2015-2016**

AV. PERÚ N° 700 ABANCAY, APURÍMAC.

www.utea.edu.pe



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

"Comprometidos con la Acreditación"

"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"

RESOLUCIÓN RECTORAL N° 025-2018-UTEA-R

Abancay, 16 de febrero del 2018.



VISTO:

El Oficio N° 029-2018-UTEA-CCA, de fecha 15 de febrero del 2018, remitido por el Director General de Administración, solicitando la aprobación de los Estados Financieros 2015 – 2016 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, que regula la autonomía de las universidades, y los Artículos 1° y 29 ítems 29.2 y 29.3 del Estatuto Universitario, que norman las facultades del Rector, al amparo de las facultades contempladas en el art. 62 ítem 62.2 de la Ley Universitaria, que confiere al Rector la atribución de dirigir la actividad académica y administrativa de la Universidad;

Que, mediante Oficio N° 029-2018-UTEA-CCA, de fecha 15 de febrero del 2018, remitido por el Director General de Administración, solicitando la aprobación de los Estados Financieros 2015 – 2016 de la Universidad Tecnológica de los Andes;

Que, en observancia de lo dispuesto dentro de las facultades del señor Rector y con cargo a dar cuenta a Consejo Universitario; es procedente la aprobación de los Estados Financieros 2015 – 2016 de la Universidad Tecnológica de los Andes, lo que amerita emisión de la presente resolución;

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; y la Resolución del Comité Electoral N° 011-2015-CEU-UTEA-AB, del 28 de mayo de 2015.

SE RESUELVE:

CERTIFICACIÓN AL PEVERSO





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

"Comprometidos con la Acreditación"

"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"

Pag. 02) RESOLUCIÓN RECTORAL Nº 025-2018-UTEA-R


ARTÍCULO PRIMERO. – APROBAR, con cargo a dar cuenta a Consejo Universitario, los Estados Financieros 2015 – 2016 de la Universidad Tecnológica de los Andes. Formando parte de la presente resolución en fojas 217.

ARTÍCULO SEGUNDO.– DISPONER, que la Dirección General de Administración y la Oficina de Recursos Humanos, realicen las acciones de su competencia para el efectivo cumplimiento de la presente Resolución; para tal efecto, NOTIFICAR con la presente Resolución a las oficinas de la Universidad Tecnológica de los Andes.


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



REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE


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




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

RITR/mjcg.
Jac.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

**EL SECRETARIO GENERAL QUE SUSCRIBE
CERTIFICA:**

Que, el presente documento es fotocopia del original que se pone a la vista al cual me remito sin juzgar el contenido del mismo.

Abancay, 16 FEB. 2018





Abog. Manuel Jaime Caballero Garcia
SECRETARIO GENERAL


UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

20104985204
AV. PERU 700

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Del 2016-00 Al 2016-12 (En Soles)

ACTIVOS	Nota	2016	2015	2014	PASIVO	Nota	2016	2015	2014
Activos Corrientes					Pasivos Corrientes				
Efectivo y Equivalente de Efectivo	05	30,036,310	26,276,960	18,461,408	Sobregiros Bancarios		-	-	-
Inversiones Financieras		-	-	-	Obligaciones Financieras	15	1,211,353	1,211,353	937,627
Activos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Gan. y Pér.		-	-	-	Cuentas por Pagar Comerciales	13	301,861	166,293	61,785
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	14	2,058,040	790,840	1,032,156
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	06	111,994	139,300	246,789	Provisiones		-	-	-
Otras Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas (Neto)		-	-	-	Pasivos Mantenidos para la Venta		-	-	-
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	07	505,148	533,343	258,218	Total Pasivos Corrientes		3,571,254	2,168,486	2,031,567
Existencias (Neto)	08	444,043	174,920	135,237	Pasivos No Corrientes				
Activos Biológicos		-	-	-	Obligaciones Financieras	15	1,211,353	2,422,706	3,256,040
Activos no Corrientes Mantenidos 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		31,097,495	27,124,523	19,101,652	Otras Cuentas por Pagar		-	-	-
Activos No Corrientes					Provisiones		-	-	-
Inversiones Financieras		-	-	-	Impuestos Diferidos (Neto)		-	-	-
Activos Financieros Disponible para la Venta		-	-	-	Total Pasivos No Corrientes		1,211,353	2,422,706	3,256,040
Activos Financieros Mantenidos hasta el Vencimiento		-	-	-	TOTAL PASIVO		4,782,607	4,591,192	5,287,607
Activos por Instrumentos Financieros Derivados		-	-	-	Patrimonio Neto				
Inversiones al Método de Participación		-	-	-	Capital	16	43,480	43,480	43,480
Activo Diferido	15	174,073	378,085	-	Acciones de Inversion		-	-	-
Cuentas por Cobrar Comerciales		-	-	-	Capital Adicional	16	354,585	354,585	354,585
Otras Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas		-	-	-	Resultados no Realizados		-	-	-
Otras Cuentas por Cobrar		-	-	-	Excedente de Revaluación		-	-	-
Existencias (Neto)		-	-	-	Valorización de Instrumentos Financieros		-	-	-
Activos Biológicos	09	12,450	12,289	12,289	Reservas Legales		-	-	-
Inversiones Inmobiliarias		-	-	-	Otras Reservas		-	-	-
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	10	24,967,542	22,289,394	22,597,777	Resultados Acumulados	16	45,664,332	36,901,026	29,924,202
Activos Intangibles (Neto)	11	177,643	205,290	235,365	Resultados del Ejercicio	16	6,461,939	8,830,904	7,042,614
Activos por Impuesto a la Renta y Participaciones Diferidos		-	-	-	Diferencia de Conversión		-	-	-
Crédito Mercantil		-	-	-	Total Patrimonio Neto Atribuible a la Matriz		52,524,336	46,129,995	37,364,880
Otros Activos	12	877,740	711,605	705,404	Intereses Minoritarios		-	-	-
Total Activos No Corrientes		26,209,448	23,596,664	23,550,835	Total Patrimonio Neto		52,524,336	46,129,995	37,364,880
TOTAL ACTIVOS		57,306,943	50,721,187	42,652,488	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		57,306,943	50,721,187	42,652,488


 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANGY
 May. Francisco E. Gutiérrez Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN


 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 DIGAF
 CPC. CAMILO ANZALLA ALCOA
 CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION
Del 2016-00 Al 2016-12
(En Soles)

	NOTA	2016	2015	2014
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Ventas Netas (ingresos operacionales)	17	30,821,722	27,851,793	25,796,444
Descuentos, Rebajas y Bonificación concedidas	17	-	-45,180	-82,681
Descuentos, Rebajas y Bonificación obtenidas	17	896	2,500	2,221
Otros Ingresos Operacionales	17	2,003,200		
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		32,825,818	27,809,113	25,715,985
COSTO DEL SERVICIO				
Costo del Servicio	18	-17,415,809	-13,407,292	-13,565,217
GANANCIA (PERDIDA) BRUTA		15,410,009	14,401,821	12,150,768
INGRESOS Y GASTOS OPERATIVOS				
Gastos de venta	19	-5,262	-65,159	-110,149
Gastos de administración	19	-8,735,441	-7,336,484	-6,334,106
Otros Ingresos Operativos	19	143,000	1,932,444	1,773,545
GANANCIA (PERDIDA) OPERATIVA		6,812,306	8,932,622	7,480,058
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS				
Ingresos financieros	20	49,043	453,534	125,028
Gastos financieros	20	-393,351	-515,810	-500,432
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		6,467,998	8,870,346	7,104,654
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Ganancias(Perdidas) por Medicion de Activos no Financieros al				
Valor Razonable	21	5,157	7,030	4,345
Otros gastos	21	-11,216	-46,472	-66,385
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		6,461,939	8,830,904	7,042,614
Impuesto a la renta (Inafecto)				
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		6,461,939	8,830,904	7,042,614

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2016

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANCAY

Mag. Francisco E. Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 DIGAF

 CPC. CAMILO ANCALLA ALCCA
 CONTADOR GENERAL

U.S.L.

96.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016, 2015 Y 2014
(En Soles)

	Capital	Capital Adicional	Resultados no Realizados	Resultados Acumulados	Total Patrimonio Neto
Saldos al 1ero. de Enero de 2014	43,480	349,185	-	30,753,533	31,146,198
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	-	-	-	-829,332	-829,332
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados	-	-	-	-	-
5 Otras Transferencias netas	-	-	-	-	-
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-	-	-	7,042,614	7,042,614
Total de ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	6,213,282	6,213,282
7 Nuevos Aportes de accionistas	-	-	-	-	-
8 Capitalización de partidas patrimoniales	-	-	-	-	-
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-	5,400	-	-	5,400
Saldos al 31 de Diciembre de 2014	43,480	354,585	-	36,966,815	37,364,880
Saldos al 1ero. de Enero de 2015	43,480	354,585	-	36,966,815	37,364,880
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	-	-	-	-65,789	-65,789
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados	-	-	-	-	-
5 Otras Transferencias netas	-	-	-	-	-
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-	-	-	8,830,904	8,830,904
Total de ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	8,765,115	8,765,115
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 2015	43,480	354,585	-	45,731,930	46,129,995
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

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2016



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANCAY

Msc. Francisco E. Gutiérrez Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

DIGAF

CPC. CAMILO ANCALLA ALOCA
 CONTADOR GENERAL


UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016, 2015 Y 2014
(En Soles)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVIDADES DE OPERACION</u>			
Cobranzas a los clientes	30,830,716	27,916,603	25,740,802
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	2,203,506	2,059,094	1,239,448
Otros cobros - cuentas por cobrar al personal.	15,301		
Otros cobros - cuentas por cobrar diversas.	4,300		
Menos:			
Habilitaciones pendientes de recupero	-47,810		
Pagos a Proveedores	-8,978,092	-6,450,579	-6,705,185
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	-12,412,751	-13,331,163	-11,302,910
Pagos de tributos	79,206	14,278	66,863
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-3,249,935	54,826	-22,290
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	8,444,442	10,263,057	9,016,728
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>			
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	-3,462,101	-903,852	-764,510
Pagos por compras de bienes culturales	-9,039	-90,150	-111,657
Pagos por compra de activos biológicos	-161		675
Pagos por compra de intangibles	-2,438		
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-3,473,739	-994,002	-875,492
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>			
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	-1,453,503	-1,463,196
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad			
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-1,211,353	-1,453,503	-1,463,196
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	3,759,350	7,815,552	6,678,040
SALDO EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJER.	26,276,960	18,461,408	11,783,368
SALDO EFECT. Y EQUIV. DE EFECT. AL FINALIZAR EL EJERC.	30,036,310	26,276,960	18,461,408

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2016

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANCAY

Mag. Francisco J. Gutiérrez Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 DIGAF

CPC CAMILO ANCAÑA ALCCA
 CONTADOR GENERAL