



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

"Comprometidos con la Acreditación"

"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"

RESOLUCIÓN RECTORAL N° 100-2018-UTEA-R

Abancay, 11 de mayo del 2018.

VISTO:

El Oficio N° 067-2018-UTEA-DIGA de fecha 02 de mayo del 2018, remitido por el Director General de Administración, solicitando aprobación de los Estados Financieros Periodo 2017, 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° 067-2018-UTEA-DIGA de fecha 02 de mayo del 2018, remitido por el Director General de Administración, solicitando aprobación de los Estados Financieros Periodo 2017, documentos que están declarados ante la SUNAT;

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 Periodo 2017 de la Sede Central, Filial Andahuaylas y Filial Cusco; 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:





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

"Comprometidos con la Acreditación"

"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"

Pag. 02) RESOLUCIÓN RECTORAL N° 100-2018-UTEA-R


ARTÍCULO PRIMERO. – APROBAR, con cargo a dar cuenta a Consejo Universitario, los **Estados Financieros Periodo 2017** de la Sede Central, Filial Andahuaylas y Filial Cusco. Formando parte de la presente resolución en fojas 556.

ARTÍCULO SEGUNDO. – DISPONER, a la Dirección General de Administración 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.

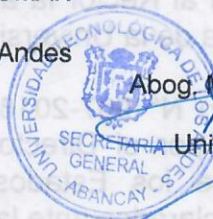
ARTÍCULO TERCERO - PUBLICAR, la presente Resolución en el portal web de la Universidad.

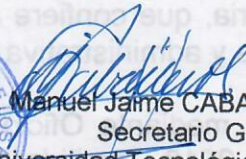
REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE




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

RITR/mjcg.
Jac.




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

SE RESUELVE:



20104985204
AV. PERU 700

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - CONSOLIDADO POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017, 2016 Y 2015 (En Soles)

ACTIVOS	Nota	2017	2016	2015	PASIVO	Nota	2017	2016	2015
Activos Corrientes					Pasivos Corrientes				
Efectivo y Equivalente de Efectivo	04	30,868,090	30,036,310	26,276,960	Sobregiros Bancarios			-	-
Inversiones Financieras					Obligaciones Financieras	14	1,211,353	1,211,353	1,211,353
Activos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Gan. y Pér.			-	-	Cuentas por Pagar Comerciales	12	660,781	301,861	166,293
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	1,838,540	2,058,040	790,840
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	05	110,615	111,994	139,300	Provisiones			-	-
Otras Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas (Neto)			-	-	Pasivos Mantenidos para la Venta			-	-
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	06	739,298	505,148	533,343	Total Pasivos Corrientes		3,710,674	3,571,254	2,168,486
Existencias (Neto)	07	359,822	444,043	174,920	Pasivos No Corrientes				
Activos Biológicos			-	-	Obligaciones Financieras	14	-	1,211,353	2,422,706
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		32,077,825	31,097,495	27,124,523	Otras Cuentas por Pagar			-	-
Activos No Corrientes					Provisiones			-	-
Inversiones Financieras			-	-	Impuestos Diferidos (Neto)			-	-
Activos Financieros Disponible para la Venta			-	-	Total Pasivos No Corrientes		0	1,211,353	2,422,706
Activos Financieros Mantenidos hasta el Vencimiento			-	-	TOTAL PASIVO		3,710,674	4,782,607	4,591,192
Activos por Instrumentos Financieros Derivados			-	-	Patrimonio Neto				
Inversiones al Método de Participación			-	-	Capital	15	43,480	43,480	43,480
Activo Diferido	14	45,819	174,073	378,085	Acciones de Inversion			-	-
Cuentas por Cobrar Comerciales			-	-	Capital Adicional	15	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	08	16,350	12,450	12,289	Reservas Legales			-	-
Inversiones Inmobiliarias			-	-	Otras Reservas			-	-
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	09	30,884,826	25,211,632	22,289,394	Resultados Acumulados	15	52,016,174	45,664,332	36,901,026
Activos Intangibles (Neto)	10	148,121	177,643	205,290	Resultados del Ejercicio	15	7,603,446	6,461,939	8,830,904
Activos por Impuesto a la Renta y Participaciones Diferidos			-	-	Diferencia de Conversión			-	-
Crédito Mercantil			-	-	Total Patrimonio Neto Atribuible a la Matriz			-	-
Otros Activos	11	555,419	633,650	711,605	Intereses Minoritarios			-	-
Total Activos No Corrientes		31,650,534	26,209,448	23,596,664	Total Patrimonio Neto		60,017,685	52,524,336	46,129,995
TOTAL ACTIVOS		63,728,359	57,306,943	50,721,187	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		63,728,359	57,306,943	50,721,187

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF
CPC CAMILO ANCALA ALCCA
CONTADOR GENERAL





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION - CONSOLIDADO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017, 2016 Y 2015
(En Soles)

	NOTA	2017	2016	2015
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Ventas Netas (ingresos operacionales)	16	34,337,267	30,821,722	27,851,793
Descuentos, Rebajas y Bonificación concedidas	16		-	-45,180
Descuentos, Rebajas y Bonificación obtenidas	16		896	2,500
Otros Ingresos Operacionales	16	2,036,729	2,003,200	
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		36,373,996	32,825,818	27,809,113
COSTO DEL SERVICIO				
Costo del Servicio	17	-20,085,269	-17,415,809	-13,407,292
GANANCIA (PERDIDA) BRUTA		16,288,727	15,410,009	14,401,821
INGRESOS Y GASTOS OPERATIVOS				
Gastos de venta	18	-84,901	-5,262	-65,159
Gastos de administración	18	-8,247,728	-8,735,441	-7,336,484
Otros Ingresos Operativos	18	95,819	143,000	1,932,444
GANANCIA (PERDIDA) OPERATIVA		8,051,917	6,812,306	8,932,622
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS				
Ingresos financieros	19	25,380	49,043	453,534
Gastos financieros	19	-382,852	-393,351	-515,810
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		7,694,445	6,467,998	8,870,346
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Ganancias(Perdidas) por Medicion de Activos no Financieros al				
Valor Razonable	20	5,367	5,157	7,030
Otros gastos	20	-96,366	-11,216	-46,472
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		7,603,446	6,461,939	8,830,904
Impuesto a la renta (Inafecto)				
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		7,603,446	6,461,939	8,830,904

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2017

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF
CPC CAMILO ANCALZA ALCCA
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA - CONSOLIDADO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017, 2016 Y 2015



(En Soles)

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2017	2016	2015
Ventas Netas (ingresos operacionales)	34,337,267	30,821,722	27,851,793
Descuentos, Rebajas y Bonificación concedidas		-	-45,180
Descuentos, Rebajas y Bonificación obtenidas		896	2,500
Otros Ingresos Operacionales	2,036,729	2,003,200	
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	36,373,996	32,825,818	27,809,113
Compra de suministros	-3,920,699	-3,054,828	-611,209
Variación de suministros	-137,779	161,192	7,998
Gastos por Servicios Prestados por Terceros	-9,909,291	-7,544,494	-5,240,804
Valor Agregado	22,406,227	22,387,688	21,965,098
Gastos de Personal	-17,268,834	-15,800,001	-13,008,903
Gastos por Tributos	-28,687	-57,903	-13,096
Excedente o (Insufic.) bruto de Explotación	5,108,706	6,529,784	8,943,099
Otros Ingresos Operativos	95,819	143,000	1,932,444
Otros Gastos de Gestión	-1,474,865	-796,696	-664,389
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	-1,606,378	-1,459,173	-1,325,004
Resultados de Explotación	2,123,282	4,416,915	8,886,150
Otros Ingresos y Egresos:			
Ingresos Financieros	25,380	49,043	453,534
Ganancias(Perdidas) por Medicion de Activos no Financieros al Valor Razonable	5,367	5,157	7,030
Gastos Financieros	-382,852	-393,351	-515,810
Otros Gastos		-	-
Produccion de Activo Inmovilizado	5,832,269	2,384,175	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS	7,603,446	6,461,939	8,830,904
Impuesto a la renta (Inafecto)		-	-
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	7,603,446	6,461,939	8,830,904

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2017

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF
CPC. CAMILO ANQUILLA AECOA
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO - CONSOLIDADO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017, 2016 Y 2015
(En Soles)



	Capital	Capital Adicional	Resultados no Realizados	Resultados Acumulados	Total Patrimonio Neto
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
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

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2017

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF
CPC CAMILO ANCIILLA ALCCA
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - CONSOLIDADO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017, 2016 Y 2015
(En Soles)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVIDADES DE OPERACION			
Cobranzas a los clientes	34,247,957	30,830,716	27,916,603
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	2,152,177	2,203,506	2,059,094
Otros cobros - cuentas por cobrar al personal.		15,301	
Otros cobros - cuentas por cobrar diversas.	21,003	4,300	
Otros cobros - cuentas por cobrar (Filiales)	3,716,915		
Menos:			
Habilitaciones pendientes de recupero	-126,199	-47,810	
Pagos a Proveedores	-9,607,236	-8,978,092	-6,450,579
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	-16,596,650	-12,275,641	-13,331,163
Pagos de tributos	-732,771	-57,903	14,278
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-207,406		54,826
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad (Sede Central)	-3,647,409	-3,249,935	
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	9,220,381	8,444,442	10,263,057
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	-7,163,202	-3,462,101	-903,852
Pagos por compras de bienes culturales	-9,540	-9,039	-90,150
Pagos por compra de activos biológicos	-3,900	-161	
Pagos por compra de intangibles		-2,438	
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-7,176,642	-3,473,739	-994,002
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	-1,211,959	-1,211,353	-1,453,503
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad			
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-1,211,959	-1,211,353	-1,453,503
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	831,780	3,759,350	7,815,552
SALDO EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJER.	30,036,310	26,276,960	18,461,408
SALDO EFECT. Y EQUIV. DE EFECT. AL FINALIZAR EL EJERC.	30,868,090	30,036,310	26,276,960

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2017

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF
CPC CAMILO ANZÁLZA ALCCA
CONTADOR GENERAL