



DIGA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

"Comprometidos con la Acreditación"

"Año de la lucha contra la corrupción y la impunidad"

SECRETARÍA
17 JUN. 2019
2455
18:00pm

RESOLUCIÓN DE CONSEJO UNIVERSITARIO N° 1000-2019-UTEA-CU

Abancay, 11 de junio del 2019

VISTO:

El Oficio N° 180-2019-UTEA-DIGA de fecha 10 de mayo del 2019, remitido por la Dirección General de Administración, solicitando la aprobación de los Estados Financieros Periodo 2018, 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 Estatuto Universitario.

Que, mediante Oficio N° 180-2019-UTEA-DIGA de fecha 10 de mayo del 2019, remitido por la Dirección General de Administración, solicitando la aprobación de los Estados Financieros Periodo 2018 de la Universidad Tecnológica de los Andes.

Que, en Sesión Ordinaria de Consejo Universitario de fecha 11 de junio del 2019; tratado el tema de agenda, analizada, sustentada y debatida, el Consejo Universitario ACORDÓ aprobar los Estados Financieros Periodo 2018 de la Sede Abancay, Filial Andahuaylas y Filial Cusco de la Universidad Tecnológica de los Andes; lo que amerita la 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:

ARTÍCULO PRIMERO.- APROBAR, por Acuerdo de Consejo Universitario de fecha 11 de junio del 2019, los Estados Financieros Periodo 2018 de la Universidad Tecnológica de los Andes de la Sede Abancay, Filial Andahuaylas y Filial Cusco . Formando parte de la presente resolución en fojas 663.





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

"Comprometidos con la Acreditación"

"Año de la lucha contra la corrupción y la impunidad"

Pag. 02) RESOLUCIÓN DE CONSEJO UNIVERSITARIO Nº 1000-2019-UTEA-CU

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 instancias y demás oficinas de la Universidad Tecnológica de los Andes.

ARTÍCULO TERCERO.- DISPONER, la publicación de la presente Resolución en el portal WEB de la Universidad.



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

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE



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

RITR/mjcg.
Jac.



20104985204
AV. PERU 700

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - CONSOLIDADO POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, 2017 Y 2016 (En Soles)

ACTIVOS	Nota	2018	2017	2016	PASIVO	Nota	2018	2017	2016
Activos Corrientes					Pasivos Corrientes				
Efectivo y Equivalente de Efectivo	04	22,353,522	30,868,090	30,036,310	Sobregiros Bancarios				-
Inversiones Financieras					Obligaciones Financieras	14	-	1,211,353	1,211,353
Activos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Gan. y Pér.					Cuentas por Pagar Comerciales	12	1,459,154	660,781	301,861
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	2,038,317	1,838,540	2,058,040
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	05	110,169	110,615	111,994	Provisiones				-
Otras Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas (Neto)					Pasivos Mantenidos para la Venta				-
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	06	2,133,283	739,298	505,148	Total Pasivos Corrientes		3,497,471	3,710,674	3,571,254
Existencias (Neto)	07	364,400	359,822	444,043	Pasivos No Corrientes				
Activos Biológicos					Obligaciones Financieras	14	-	-	1,211,353
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		24,961,374	32,077,825	31,097,495	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
Activos Financieros Mantenidos hasta el Vencimiento					TOTAL PASIVO		3,497,471	3,710,674	4,782,607
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	Acciones de Inversion				-
Cuentas por Cobrar Comerciales					Capital Adicional	15	404,412	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	16,350	12,450	Reservas Legales				-
Inversiones Inmobiliarias					Otras Reservas				-
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	09	40,311,458	30,884,826	25,211,632	Resultados Acumulados	15	59,430,020	52,016,174	45,664,332
Activos Intangibles (Neto)	10	140,101	148,121	177,643	Resultados del Ejercicio	15	2,706,547	7,603,446	6,461,939
Activos por Impuesto a la Renta y Participaciones Diferidos					Diferencia de Conversión				-
Crédito Mercantil					Total Patrimonio Neto Atribuible a la Matriz				-
Otros Activos	11	652,648	555,419	633,650	Intereses Minoritarios				-
Total Activos No Corrientes		41,120,557	31,650,534	26,209,448	Total Patrimonio Neto		62,584,459	60,017,685	52,524,336
TOTAL ACTIVOS		66,081,930	63,728,359	57,306,943	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		66,081,930	63,728,359	57,306,943

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF
CPC CARMELO ANCALLA ALCOA
CONTADOR GENERAL



3

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION - CONSOLIDADO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, 2017 Y 2016
(En Soles)

	NOTA	2018	2017	2016
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Ventas Netas (ingresos operacionales)	16	37,038,634	34,337,267	30,821,722
Descuentos, Rebajas y Bonificación concedidas	16			-
Descuentos, Rebajas y Bonificación obtenidas	16			896
Otros Ingresos Operacionales	16	1,784,565	2,036,729	2,003,200
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		38,823,198	36,373,996	32,825,818
COSTO DEL SERVICIO				
Costo del Servicio	17	-26,048,025	-20,085,269	-17,415,809
GANANCIA (PERDIDA) BRUTA		12,775,173	16,288,727	15,410,009
INGRESOS Y GASTOS OPERATIVOS				
Gastos de venta	18	-107,596	-84,901	-5,262
Gastos de administración	18	-9,657,472	-8,247,728	-8,735,441
Otros Ingresos Operativos	18	67,222	95,819	143,000
GANANCIA (PERDIDA) OPERATIVA		3,077,327	8,051,917	6,812,306
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS				
Ingresos financieros	19	76,518	25,380	49,043
Gastos financieros	19	-264,740	-382,852	-393,351
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		2,889,105	7,694,445	6,467,998
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Ganancias(Perdidas) por Medicion de Activos no Financieros al				
Valor Razonable	20	-	5,367	5,157
Otros gastos	20	-182,557	-96,366	-11,216
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		2,706,547	7,603,446	6,461,939
Impuesto a la renta (Inafecto)				
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		2,706,547	7,603,446	6,461,939

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2018

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



5

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO - CONSOLIDADO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, 2017 Y 2016
(En Soles)

	Capital	Capital Adicional	Resultados no Realizados	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

31 DICIEMBRE DEL 2018

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF
CPC. CAMILO ANCALÁ ALCCA
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - CONSOLIDADO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, 2017 Y 2016
(En Soles)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>ACTIVIDADES DE OPERACION</u>			
Cobranzas a los clientes	37,039,080	34,247,957	30,830,716
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	1,928,304	2,152,177	2,203,506
Otros cobros - cuentas por cobrar al personal.			15,301
Otros cobros - cuentas por cobrar diversas.		21,003	4,300
Otros cobros - cuentas por cobrar		69,506	
Menos:			
Habilitaciones y cuentas por cobrar pendientes de recupero	-1,045,885	-126,199	-47,810
Pagos a Proveedores	-11,927,180	-9,607,236	-8,978,092
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	-20,292,663	-16,596,650	-12,275,641
Pagos de tributos	-1,440,015	-732,771	-57,903
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-195,715	-207,406	-3,249,935
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad			
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	4,065,926	9,220,381	8,444,442
<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	-11,149,004	-7,163,202	-3,462,101
Pagos por compras de bienes culturales	-197,432	-9,540	-9,039
Pagos por compra de activos biológicos	-	-3,900	-161
Pagos por compra de intangibles	-22,705		-2,438
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-11,369,141	-7,176,642	-3,473,739
<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	-1,211,959	-1,211,353
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad			
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
EFFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-1,211,353	-1,211,959	-1,211,353
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	-8,514,568	831,780	3,759,350
SALDO EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJER.	30,868,090	30,036,310	26,276,960
SALDO EFECT. Y EQUIV. DE EFECT. AL FINALIZAR EL EJERC.	22,353,522	30,868,090	30,036,310

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2018

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 DIGAF
 CPC CAMILO ANCALLA ALOCA
 CONTADOR GENERAL