

UNIVERSIDAD NACIONAL JOSÉ MARÍA ARGUEDAS

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

UNIDAD DE CONTABILIDAD



**ANDAHUAYLAS – APURÍMAC
PERÚ**

CIERRE ANUAL DEL EJERCICIO 2022

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 220301

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Al 31 de Diciembre del 2022 y 2021 (EN SOLES)


Fecha : 22/02/2023
Hora : 21:04:19
Página : 1 de 1

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-1

| | | 2022 | 2021 | | | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | | PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | PASIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y Equivalente de Efectivo | Nota 3 | 12,752,950.55 | 8,240,104.61 | Sobregiros Bancarios | Nota 16 | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones Financieras | Nota 4 | 0.00 | 0.00 | Cuentas por Pagar a Proveedores | Nota 17 | 10,024,296.91 | 3,481,231.23 |
| Cuentas por Cobrar (Neto) | Nota 5 | 0.00 | 0.00 | Impuestos, Contribuciones y Otros | Nota 18 | 134,159.33 | 150,191.57 |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto) | Nota 6 | 0.00 | 0.00 | Remuneraciones y Beneficios Sociales | Nota 19 | 898,881.20 | 776,374.50 |
| Inventarios (Neto) | Nota 7 | 131,809.95 | 202,122.35 | Obligaciones Previsionales | Nota 20 | 0.00 | 0.00 |
| Servicios y Otros Pagados por Anticipado | Nota 8 | 873,234.38 | 325,278.32 | Operaciones de Crédito | Nota 21 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas del Activo | Nota 9 | 4,107,255.06 | 2,157,720.04 | Parte Cte. Deudas a Largo Plazo | Nota 22 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | Otras Cuentas del Pasivo | Nota 23 | 2,299,366.28 | 746,805.44 |
| | | | | Ingresos Diferidos | Nota 24 | 0.00 | 136,232.70 |
| | | | | | | | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 17,865,249.94 | 10,925,225.32 | TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 13,356,703.72 | 5,290,835.44 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por Cobrar a Largo Plazo | Nota 10 | 0.00 | 0.00 | Deudas a Largo Plazo | Nota 25 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo | Nota 11 | 0.00 | 0.00 | Cuentas Por Pagar a Proveedores | Nota 26 | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones Financieras (Neto) | Nota 12 | 0.00 | 0.00 | Beneficios Sociales y Oblig. Prev. | Nota 27 | 540,721.54 | 336,525.15 |
| Propiedades de Inversión | Nota 13 | 0.00 | 0.00 | Obligaciones Previsionales | Nota 28 | 0.00 | 0.00 |
| Propiedad, Planta y Equipo (Neto) | Nota 14 | 111,044,351.54 | 97,454,757.66 | Provisiones | Nota 29 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas del Activo (Neto) | Nota 15 | 6,849,798.07 | 6,003,433.69 | Otras Cuentas del Pasivo | Nota 30 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | Ingresos Diferidos | Nota 31 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 117,894,149.61 | 103,458,191.35 | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | 540,721.54 | 336,525.15 |
| | | | | TOTAL PASIVO | | 13,897,425.26 | 5,627,360.59 |
| | | | | PATRIMONIO | | | |
| TOTAL ACTIVO | | 135,759,399.55 | 114,383,416.67 | Hacienda Nacional | Nota 32 | 105,261,352.28 | 95,571,557.04 |
| Cuentas de Orden | Nota 37 | 22,321,682.90 | 19,236,614.49 | Hacienda Nacional Adicional | Nota 33 | 0.00 | 0.00 |
| Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros | | | | Resultados No Realizados | Nota 34 | 3,494,703.80 | 3,494,703.80 |
| | | | | Reservas | Nota 35 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | Resultados Acumulados | Nota 36 | 13,105,918.21 | 9,689,795.24 |
| | | | | TOTAL PATRIMONIO | | 121,861,974.29 | 108,756,056.08 |
| | | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 135,759,399.55 | 114,383,416.67 |
| | | | | Cuentas de Orden | Nota 37 | 22,321,682.90 | 19,236,614.49 |


CONTADOR GENERAL
 RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 24/02/2023 15:17:47


DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
 ESTENI JUVENAL LEIVA ZAPATA
 DNI 20657162
 24/02/2023 16:11:32


TITULAR DE LA ENTIDAD
 RUGGERTHS NEIL
 DE LA CRUZ MARCOS
 DNI 20099041
 24/02/2023 16:23:55


ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2022 y 2021
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-2

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| INGRESOS | | |
| Ingresos Tributarios Netos | Nota 38 0.00 | 0.00 |
| Ingresos No Tributarios | Nota 39 3,301,188.20 | 1,755,794.00 |
| Aportes por Regulación | Nota 40 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Recibidas | Nota 41 24,016,089.64 | 15,554,223.09 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas | Nota 42 162,859.20 | 52,226.20 |
| Ingresos Financieros | Nota 43 459,717.15 | 29,901.59 |
| Otros Ingresos | Nota 44 6,280,199.70 | 9,464,246.49 |
| TOTAL INGRESOS | 34,220,053.69 | 26,856,391.37 |
| COSTOS Y GASTOS | | |
| Costo de Ventas | Nota 45 0.00 | 0.00 |
| Gastos en Bienes y Servicios | Nota 46 (7,151,572.56) | (6,977,966.34) |
| Gastos de Personal | Nota 47 (10,984,448.85) | (9,800,752.63) |
| Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social | Nota 48 (9,000.00) | (33,000.00) |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | Nota 49 (191,506.90) | 0.00 |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas | Nota 50 (37,874.20) | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Otorgadas | Nota 51 (11,160.70) | (12,308.00) |
| Estimaciones y Provisiones del Ejercicio | Nota 52 (2,150,487.00) | (336,950.44) |
| Gastos Financieros | Nota 53 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos | Nota 54 (227,121.32) | (4,968.72) |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | (20,763,171.53) | (17,165,946.13) |
| RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT) | 13,456,882.36 | 9,690,445.24 |

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

 **CONTADOR GENERAL**

RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 24/02/2023 15:17:51

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

ESTENI JUVENAL LEIVA ZAPATA
 DNI 20657162
 24/02/2023 16:11:36

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**

RUGGERTHS NEIL
 DE LA CRUZ MARCOS
 DNI 20099041
 24/02/2023 16:23:59

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2022 y 2021
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-3

| CONCEPTOS | HACIENDA NACIONAL | HACIENDA NACIONAL ADICIONAL | RESULTADOS NO REALIZADOS | RESERVAS | RESULTADOS ACUMULADOS | TOTAL |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2021 | 94,703,944.30 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 867,612.74 | 99,066,260.84 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (650.00) | (650.00) |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas de Otras Entidades | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos de Documentos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Operaciones Patrimoniales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,690,445.24 | 9,690,445.24 |
| Traslados entre Cuentas Patrimoniales | 867,612.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (867,612.74) | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 | 95,571,557.04 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 9,689,795.24 | 108,756,056.08 |
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022 | 95,571,557.04 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 9,689,795.24 | 108,756,056.08 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas de Otras Entidades | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos de Documentos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (350,964.15) | (350,964.15) |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,456,882.36 | 13,456,882.36 |
| Traslados entre Cuentas Patrimoniales | 9,689,795.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (9,689,795.24) | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 | 105,261,352.28 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 13,105,918.21 | 121,861,974.29 |

- Las Notas deben ser explicativas.

 **CONTADOR GENERAL**
 RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 24/02/2023 15:17:56

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**
 ESTENI JUVENAL LEIVA ZAPATA
 DNI 20657162
 24/02/2023 16:11:40

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**
 RUGGERTHS NEIL
 DE LA CRUZ MARCOS
 DNI 20099041
 24/02/2023 16:24:03

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2022 y 2021
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-4

| CONCEPTOS | AÑO 2022 | AÑO 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| A.- ACTIVIDADES DE OPERACION | | |
| Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota) | 3,269,098.20 | 1,755,794.00 |
| Cobranza de Aportes por regulación | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad | 6,716,181.12 | 29,901.59 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota) | 0.00 | 28,100.00 |
| Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota) | 24,016,089.64 | 17,648,897.02 |
| Otros (Nota) | 55,825.73 | 9,464,246.49 |
| MENOS | | |
| Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota) | (1,807,462.37) | (10,854,146.11) |
| Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales | (10,673,778.00) | (9,486,991.48) |
| Pago de Otras Retribuciones y Complementarias | 0.00 | 0.00 |
| Pago de Pensiones y Otros Beneficios | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Prestaciones y Asistencia Social | (9,000.00) | (33,000.00) |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | (191,506.90) | 0.00 |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota) | (37,874.20) | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota) | (11,160.70) | (12,308.00) |
| Otros (Nota) | (227,121.32) | (5,618.72) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION | 21,099,291.20 | 8,534,874.79 |
| B.- ACTIVIDADES DE INVERSION | | |
| Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| MENOS | | |
| Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros | (4,196,011.02) | (2,057,930.60) |
| Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Construcciones en Curso (Nota) | (11,544,069.86) | (4,716,537.17) |
| Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota) | (846,364.38) | (470,537.67) |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION | (16,586,445.26) | (7,245,005.44) |
| C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| MENOS | | |
| Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO | 0.00 | 0.00 |
| D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO | 4,512,845.94 | 1,289,869.35 |
| E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 0.00 | 0.00 |
| F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 8,240,104.61 | 6,950,235.26 |
| G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO | 12,752,950.55 | 8,240,104.61 |

Las Notas deben ser explicativas

 **CONTADOR GENERAL**
 RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 24/02/2023 15:18:00

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**
 ESTENI JUVENAL LEIVA ZAPATA
 DNI 20657162
 24/02/2023 16:11:44

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**
 RUGGERTHS NEIL
 DE LA CRUZ MARCOS
 DNI 20099041
 24/02/2023 16:24:07

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2022
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 U.N. JOSE MARIA ARGUEDAS

EP-1

| RECURSOS PÚBLICOS | EJECUCIÓN INGRESOS | GASTOS PÚBLICOS | EJECUCIÓN GASTOS |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1 RECURSOS ORDINARIOS | | 1 RECURSOS ORDINARIOS | |
| 00 RECURSOS ORDINARIOS | | 00 RECURSOS ORDINARIOS | 15,934,327.94 |
| | | GASTOS CORRIENTES | 14,049,048.88 |
| | | 2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES | 8,086,775.62 |
| | | 2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES | 9,000.00 |
| | | 2.3 BIENES Y SERVICIOS | 5,953,273.26 |
| | | GASTOS DE CAPITAL | 1,885,279.06 |
| | | 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 61,997.00 |
| | | 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 1,823,282.06 |
| TOTAL RECURSOS ORDINARIOS | 15,934,327.94 | TOTAL RECURSOS ORDINARIOS | 15,934,327.94 |
| 2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS | | 2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS | |
| 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS | 3,639,069.35 | 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS | 2,881,839.95 |
| INGRESOS CORRIENTES | 3,389,267.26 | GASTOS CORRIENTES | 2,858,993.22 |
| 1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS | 3,301,188.20 | 2.3 BIENES Y SERVICIOS | 2,826,050.27 |
| 1.5 OTROS INGRESOS | 88,079.06 | 2.5 OTROS GASTOS | 32,942.95 |
| FINANCIAMIENTO | 249,802.09 | GASTOS DE CAPITAL | 22,846.73 |
| 1.9 SALDOS DE BALANCE | 249,802.09 | 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 22,846.73 |
| TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS | 3,639,069.35 | TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS | 2,881,839.95 |
| 4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | | 4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | |
| 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 57,601.75 | 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 38,219.09 |
| TRANSFERENCIAS | 26,626.50 | GASTOS DE CAPITAL | 38,219.09 |
| 1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 26,626.50 | 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 38,219.09 |
| FINANCIAMIENTO | 30,975.25 | | |
| 1.9 SALDOS DE BALANCE | 30,975.25 | | |
| TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 57,601.75 | TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 38,219.09 |
| 5 RECURSOS DETERMINADOS | | 5 RECURSOS DETERMINADOS | |
| 18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES | 20,653,078.70 | 18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES | 16,588,229.23 |
| INGRESOS CORRIENTES | 6,640,793.89 | GASTOS CORRIENTES | 1,232,770.50 |
| 1.5 OTROS INGRESOS | 6,640,793.89 | 2.3 BIENES Y SERVICIOS | 1,030,301.81 |
| TRANSFERENCIAS | 8,078,161.70 | 2.5 OTROS GASTOS | 202,468.69 |
| 1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS* | 8,078,161.70 | GASTOS DE CAPITAL | 15,355,458.73 |
| FINANCIAMIENTO | 5,934,123.11 | 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 440,576.34 |
| 1.9 SALDOS DE BALANCE | 5,934,123.11 | 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 14,914,882.39 |
| TOTAL RECURSOS DETERMINADOS | 20,653,078.70 | TOTAL RECURSOS DETERMINADOS | 16,588,229.23 |
| TOTAL GENERAL | 40,284,077.74 | TOTAL GENERAL | 35,442,616.21 |


ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 544 U.N. JOSE MARIA ARGUEDAS

EP-1

Los Ingresos y Gastos por Fuente de Financiamiento se adecuaran a las disposiciones vigentes para el periodo.

- * De Fondos Públicos
- ** Bonos Soberanos

 **CONTADOR GENERAL**
RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
DNI 43159262
MAT. N° 023-941
24/02/2023 15:18:04

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**
ESTENI JUVENAL LEIVA ZAPATA
DNI 20657162
24/02/2023 16:11:57

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**
RUGGERTHS NEIL
DE LA CRUZ MARCOS
DNI 20099041
24/02/2023 16:24:20