

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
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	12,752,950.55	8,240,104.61
Inversiones Financieras	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	131,809.95	202,122.35
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	873,234.38	325,278.32
Otras Cuentas del Activo	4,107,255.06	2,157,720.04
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	17,865,249.94	10,925,225.32
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	111,044,351.54	97,454,757.66
Otras Cuentas del Activo (Neto)	6,849,798.07	6,003,433.69
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	117,894,149.61	103,458,191.35
TOTAL ACTIVO	135,759,399.55	114,383,416.67
Cuentas de Orden	22,321,682.90	19,236,614.49
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros		

	2022	2021
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	10,024,296.91	3,481,231.23
Impuestos, Contribuciones y Otros	134,159.33	150,191.57
Remuneraciones y Beneficios Sociales	898,881.20	776,374.50
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	2,299,366.28	746,805.44
Ingresos Diferidos	0.00	136,232.70
TOTAL PASIVO CORRIENTE	13,356,703.72	5,290,835.44
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	540,721.54	336,525.15
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	540,721.54	336,525.15
TOTAL PASIVO	13,897,425.26	5,627,360.59
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	105,261,352.28	95,571,557.04
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	3,494,703.80	3,494,703.80
Reservas	0.00	0.00
Resultados Acumulados	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	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