

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de setiembre de 2016
(EN SOLES)

Fecha :19/10/2016
Hora :16:44:28
Página :1 de 1

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 521 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

EF-1

		Al 30 de setiembre de 2016	Al 31 de Diciembre del 2015			Al 30 de setiembre de 2016	Al 31 de Diciembre del 2015
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	17,635,960.45	16,914,531.43	Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	3,232,567.52	3,252,870.24
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	300.00	0.00	Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	89,217.67	77,659.17
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	1,860,421.36	1,860,421.36	Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	297,680.87	285,983.40
Inventarios (Neto)	Nota 7	5,954,775.04	4,742,468.54	Obligaciones Previsionales	Nota 20	0.00	0.00
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	8,620,833.98	8,163,817.53	Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	1,978,686.01	1,851,738.48	Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	2,892,783.02	2,892,783.02
				Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	4,812,750.78	4,593,858.60
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		36,050,976.84	33,532,977.34	TOTAL PASIVO CORRIENTE		11,324,999.86	11,103,154.43
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00	Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00	Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	Nota 12	1,146,648.00	1,146,648.00	Beneficios Sociales	Nota 26	2,055,765.98	2,057,962.28
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00	Obligaciones Previsionales	Nota 27	176,844,181.37	176,844,181.37
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	169,721,426.56	159,908,668.80	Provisiones	Nota 28	0.00	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	8,759,979.11	7,801,030.01	Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	0.00	0.00
				Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		179,628,053.67	168,856,346.81	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		178,899,947.35	178,902,143.65
				TOTAL PASIVO		190,224,947.21	190,005,298.08
TOTAL ACTIVO				PATRIMONIO			
Cuentas de Orden	Nota 35	134,615,974.18	123,595,001.64	Hacienda Nacional	Nota 31	109,999,474.30	109,999,474.30
				Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	(2,763.59)	(2,763.59)
				Resultados No Realizados	Nota 33	13,341,260.91	13,341,260.91
				Resultados Acumulados	Nota 34	(97,883,888.32)	(110,953,945.55)
				TOTAL PATRIMONIO		25,454,083.30	12,384,026.07
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		215,679,030.51	202,389,324.15
				Cuentas de Orden	Nota 35	134,615,974.18	123,595,001.64

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE EDUCACION PRESUPUESTARIA
CONTADURIA GENERAL

CPCC. Jorge E. Garces Astivia Mg.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

Dr. Afranio David Choquehuanca Panta
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Dr. César Augusto Reyes Peña
TITULAR DE LA ENTIDAD

ESTADO DE GESTIÓN
Al 30 de setiembre de 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 521 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

EF-2

INGRESOS

Ingresos Tributarios Netos
Ingresos No Tributarios
Trasposos y Remesas Recibidas
Donaciones y Transferencias Recibidas
Ingresos Financieros
Otros Ingresos

TOTAL INGRESOS

COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas
Gastos en Bienes y Servicios
Gastos de Personal
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social
Donaciones y Transferencias Otorgadas
Trasposos y Remesas Otorgadas
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio
Gastos Financieros
Otros Gastos

TOTAL COSTOS Y GASTOS

RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONTADURIA GENERAL

CPEC. Jorge E. Garces Agurto Mg.
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 0730

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

Específico del 01 de Julio al 30 de Setiembre de 2016	Específico del 01 de Julio al 30 de Setiembre de 2015	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2016	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2015
---	---	--	--

Nota 36	0.00	0.00	0.00	0.
Nota 37	15,811,760.88	11,353,919.72	40,323,877.36	39,410,552.
Nota 38	24,407,805.12	21,192,721.87	62,509,436.08	61,789,190.
Nota 39	100,355.75	0.00	100,355.75	0.
Nota 40	92,324.72	186,624.94	304,967.61	694,382.
Nota 41	361,535.19	280,936.74	1,237,631.06	1,592,231.
TOTAL	40,773,781.66	33,014,203.27	104,476,267.86	103,486,356.

Nota 42	0.00	0.00	0.00	0.
Nota 43	(15,589,457.49)	(13,040,165.13)	(35,451,596.93)	(33,926,116.1)
Nota 44	(16,347,957.91)	(16,682,403.31)	(50,007,061.52)	(50,067,416.1)
Nota 45	(1,436,501.00)	(1,575,664.07)	(4,117,996.05)	(4,570,770.1)
Nota 46	0.00	0.00	0.00	0.
Nota 47	0.00	0.00	0.00	0.
Nota 48	0.00	0.00	0.00	0.
Nota 49	(19,291.48)	0.00	(277,687.97)	0.
Nota 50	(677,982.77)	(518,637.26)	(1,551,868.16)	(1,491,795.1)
TOTAL	(34,071,190.65)	(31,816,869.77)	(91,406,210.63)	(90,056,099.1)

RESULTADO DEL EJERCICIO	6,702,591.01	1,197,333.50	13,070,057.23	13,430,256.1
--------------------------------	---------------------	---------------------	----------------------	---------------------

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
Dr. Afranio David Choquehuanca Pa.
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Dr. César Augusto Reyes Peña
RECTOR

TITULAR DE LA ENTIDAD

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los periodos terminados al 30 de setiembre de 2016-2015
(EN SOLES)

Fecha : 19/10/2016
Hora : 16:45:43
Página : 1 de 1

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 521 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2015	110,005,155.64	(5,681.34)	15,998,134.74	(82,712,252.91)	43,285,356.13
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(2,763.59)	0.00	0.00	(2,763.59)
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	(2,656,273.83)	(16,367,666.42)	(19,023,940.25)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	13,430,256.61	13,430,256.61
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2015	110,005,155.64	(8,444.93)	13,341,860.91	(85,649,662.72)	37,688,908.90
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	109,999,474.30	(2,763.59)	13,341,260.91	(110,953,945.55)	12,384,026.07
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	13,070,057.23	13,070,057.23
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2016	109,999,474.30	(2,763.59)	13,341,260.91	(97,883,888.32)	25,454,083.30

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE REGISTRO PRESUPUESTARIO
CONTADURÍA GENERAL

CPCC. Jorge A. Céspedes Aguayo Mg.
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

Dr. Afranio David Choquehuanca Panta
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Dr. César Augusto Reyes Peña
TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Notas deben ser explicativas.

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 521 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

EF-4

CONCEPTOS	Del 01 de enero al 30 de setiembre de 2016	Del 01 de enero al 30 de setiembre de 2015
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	40,323,877.36	39,410,552.47
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	100,355.75	0.00
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	62,509,436.08	61,789,190.72
Otros (Nota)	1,237,631.06	0.00
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(35,451,596.93)	(33,926,116.58)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(50,007,061.52)	(50,067,416.61)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(4,117,996.05)	(4,570,770.96)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	0.00	(1,491,795.76)
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(1,551,868.16)	(2,286,613.35)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	13,042,777.59	8,857,029.91
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	(3,920,628.95)	(1,720,618.93)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(7,227,999.26)	(4,476,503.94)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(1,200,000.00)	(920,000.43)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(12,348,628.21)	(7,117,123.30)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	304,967.61	0.00
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	(277,687.97)	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	27,279.64	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	721,429.02	1,739,906.61
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	16,914,531.43	27,084,247.70
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	17,635,960.45	28,824,154.31

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Las Notas deben ser explicativas

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONTADURIA GENERAL

CPEC. Jorge E. Garcés Aguirre Mg.
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 0730

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
Dr. Afranio David Choquehuanca Pant.
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

TITULAR DE LA ENTIDAD

Dr. César Augusto Reyes Peña
RECTOR

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA



ANÁLISIS AL ESTADO DE FLUJO

Otros

A.- Actividad Operaciones

Aumentos

Multas y Sanciones no Tributarias	703,412.69
Ingresos Diversos	<u>534,218.37</u>
	<u>1,237,631.06</u>

Disminuciones

Otros Gastos	<u>1,551,668.16</u>
--------------	----------------------------

C.- Actividad de Financiamiento

Aumentos

Ingresos Financieros	<u>304,967.61</u>
----------------------	--------------------------

Disminuciones

Gastos Financiero	<u>277,687.97</u>
-------------------	--------------------------

Piura, 30 de Setiembre del 2016

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
CONTADURÍA GENERAL


J.E. Jorge E. Garces Aguirre Mg.
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 0730