MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170800

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de junio de 2017
(EN SOLES)

Fecha :10/08/2017
Hora :15:19:10
Página :1 de 1

EF-1

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 521 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

		Al 30 de junio de 2017	Al 31 de Diciembre del 2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	13,036,774.46	13,165,220.62
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	1,449.85	562.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	1,860,684.76	1,860,421.36
Inventarios (Neto)	Nota 7	2,847,539.78	2,092,779.32
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	8,937,005.22	8,450,441.79
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	2,514,697.52	3,269,718.44
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		29,198,151.59	28,839,143.53
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	1,146,648.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	179,597,356.05	173,924,358.34
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	8,473,792.63	8,116,599.16
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		188,071,148.68	183,187,605.50
TOTAL ACTIVO		217,269,300.27	212,026,749.03
Cuentas de Orden	Nota 35	96,455,097.68	86,347,494.61

		Al 30 de junio de 2017	Al 31 de Diciembre del 2016
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	4,144,670.09	4,182,898.53
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	519,687.43	186,962.39
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	459,014.91	348,828.88
Obligaciones Previsionales	Nota 20	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	27.57	2,892,783.02
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	4,872,006.04	4,851,707.32
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9,995,406.04	12,463,180.14
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	2,053,684.74	2,053,684.74
Obligaciones Previsionales	Nota 27	92,015,479.32	94,211,779.99
Provisiones	Nota 28	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		94,069,164.06	96,265,464.73
TOTAL PASIVO		104,064,570.10	108,728,644.87
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 31	295,365,804.36	295,365,804.36
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 33	17,896,913.56	17,896,313.16
Resultados Acumulados	Nota 34	(200,057,987.75)	(209,964,013.36)
TOTAL PATRIMONIO		113,204,730.17	103,298,104.16
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		217,269,300.27	212,026,749.03
Cuentas de Orden	Nota 35	96,455,097.68	86,347,494.61

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONTADURIA GENERAL

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
Dr. Áfranio David Choquehuanca Panta
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Dr. César Augusto Reyes Peña
RECTOR

TITULAR DE LA ENTIDAD

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170800

Fecha : 08/08/2017
Hora : 17:49:35
Página : 1 de 1

ESTADO DE GESTIÓN
Al 30 de junio de 2017
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 521 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

EF-2

		Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio de 2017	Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio de 2016	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
INGRESOS					
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37	8,034,629.66	11,589,408.37	14,946,284.99	24,512,116.48
Aportes por Regulación	Nota 38	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 39	21,775,004.77	19,063,564.70	42,992,829.15	38,101,630.96
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40	2,864,155.69	0.00	2,864,155.69	0.00
Ingresos Financieros	Nota 41	43,932.71	73,566.20	126,082.65	212,642.89
Otros Ingresos	Nota 42	655,979.66	381,533.82	751,060.14	876,095.87
TOTAL INGRESOS		33,373,702.49	31,108,073.09	61,680,412.62	63,702,486.20
COSTOS Y GASTOS					
Costo de Ventas	Nota 43	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44	(10,771,678.77)	(11,752,331.01)	(17,454,964.14)	(19,862,139.44)
Gastos de Personal	Nota 45	(17,699,357.56)	(16,916,607.88)	(33,448,890.60)	(33,659,103.61)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46	(84,382.35)	(1,298,292.87)	(632,143.10)	(2,681,495.05)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47	(536,581.79)	(447,782.94)	(1,038,791.37)	(829,718.37)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 49	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50	(246,663.05)	0.00	(246,663.05)	0.00
Gastos Financieros	Nota 51	0.00	(166,846.05)	0.00	(258,396.49)
Otros Gastos	Nota 52	(3,761.89)	(23,320.00)	(4,850.89)	(44,167.02)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(29,342,425.41)	(30,605,180.75)	(52,826,303.15)	(57,335,019.98)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		4,031,277.08	502,892.34	8,854,109.47	6,367,466.22

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
CONTABILIDAD GENERAL

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

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

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

Dr. Afranio David Choquehuanca Panta
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

TITULAR DE LA ENTIDAD

Dr. César Augusto Reyes Peña
RECTOR

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170800

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Al 30 de junio de 2017
(EN SOLES)

Fecha : 10/08/2017
Hora : 15:17:10

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 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	6,367,466.22	6,367,466.22
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 JUNIO DE 2016	109,999,474.30	(2,763.59)	13,341,260.91	(104,586,479.33)	18,751,492.29
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	295,365,804.36	0.00	17,896,313.16	(209,964,013.36)	103,298,104.16
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	600.40	0.00	600.40
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	1,051,916.14	1,051,916.14
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	8,854,109.47	8,854,109.47
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 JUNIO DE 2017	295,365,804.36	0.00	17,896,913.56	(200,057,987.75)	113,204,730.17

- Las Notas deben ser explicativas.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
Mg. Jorge E. Garces Agurto Mg.
CONTADOR GENERAL
C.P. N° 6730

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
Afranio David Choquehuanca Panta
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

TITULAR DE LA ENTIDAD
Dr. César Augusto Reyes Peña
RECTOR

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170800

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 30 de junio de 2017
(EN SOLES)

Fecha : 08/08/2017
Hora : 17:51:40

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 521 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA

EF-4

CONCEPTOS	Del 01 de enero al 30 de junio de 2017	Del 01 de enero al 30 de junio de 2016
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza de Aportes por regulaciòn	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	14,946,284.99	24,512,116.48
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	2,849,451.96	0.00
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	42,992,829.15	38,101,630.96
Otros (Nota)	751,060.14	1,088,738.76
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(17,454,964.14)	(19,862,139.44)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(33,448,890.60)	(33,659,103.61)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(632,143.10)	(2,681,495.05)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	0.00	(873,885.39)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(1,038,791.37)	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(4,850.89)	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	8,959,986.14	6,625,862.71
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 Vehiculos, Maquinarias y Otros	(2,515,810.30)	(1,105,223.43)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(5,729,539.05)	(6,211,015.58)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(857,786.68)	(270,148.27)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(9,103,136.03)	(7,586,387.28)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	14,703.73	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)	0.00	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)	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	14,703.73	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(128,446.16)	(960,524.57)
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	13,165,220.62	16,914,531.43
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	13,036,774.46	15,954,006.86

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
OFICINA CENTRAL DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONTADURIA GENERAL
CONTADOR GENERAL
MAT. N°
C. Jorge E. Garces Aguirre Mg.
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 0730

UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
Dr. Alejandro Cristobal Cuenta
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

Dr. César Augusto Reyes Peña
RECTOR
TITULAR DE LA ENTIDAD

Las Notas deben ser explicativas