

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 UNIVERSIDAD NACIONAL CIRO ALEGRIA

EF-1

		2018	2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	71,625,666.31	62,861,707.84
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	Nota 7	142,730.00	31,346.00
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	13,298.53	0.00
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	444,293.75	29,000.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		72,225,988.59	62,922,053.84
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 Financieras (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	1,018,725.05	188,985.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	88,559.56	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,107,284.61	188,985.00
TOTAL ACTIVO		73,333,273.20	63,111,038.84
Cuentas de Orden	Nota 35	36,710.18	0.00

		2018	2017
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	298,782.91	138,008.00
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	33,982.07	29,676.15
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	1,486.31	0.00
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	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	247,427.81	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		581,679.10	167,684.15
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	0.00	0.00
Obligaciones Previsionales	Nota 27	0.00	0.00
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		0.00	0.00
TOTAL PASIVO		581,679.10	167,684.15
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 31	0.00	0.00
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 33	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 34	72,751,594.10	62,943,354.69
TOTAL PATRIMONIO		72,751,594.10	62,943,354.69
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		73,333,273.20	63,111,038.84
Cuentas de Orden	Nota 35	36,710.18	0.00

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 UNIVERSIDAD NACIONAL CIRO ALEGRIA

EF-2

	2018	2017	
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37	0.00	0.00
Aportes por Regulación	Nota 38	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 39	10,757,447.39	63,213,105.84
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40	0.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 41	1,061,629.89	0.00
Otros Ingresos	Nota 42	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS		11,819,077.28	63,213,105.84
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 43	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44	(1,993,421.03)	(269,751.15)
Gastos de Personal	Nota 45	(16,496.64)	0.00
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 49	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50	0.00	0.00
Gastos Financieros	Nota 51	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 52	(920.20)	0.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(2,010,837.87)	(269,751.15)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		9,808,239.41	62,943,354.69

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2018
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 U.N. CIRO ALEGRIA

EP-1

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1 RECURSOS ORDINARIOS		1 RECURSOS ORDINARIOS	
00 RECURSOS ORDINARIOS		00 RECURSOS ORDINARIOS	3,054,292.01
		GASTOS CORRIENTES	2,135,992.40
		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	16,496.64
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	2,118,575.56
		2.5 OTROS GASTOS	920.20
		GASTOS DE CAPITAL	918,299.61
		2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	918,299.61
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,054,292.01	TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,054,292.01
5 RECURSOS DETERMINADOS		5 RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	71,625,591.30	18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	
INGRESOS CORRIENTES	1,063,618.85		
1.5 OTROS INGRESOS	1,063,618.85		
TRANSFERENCIAS	7,700,264.61		
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS*	7,700,264.61		
FINANCIAMIENTO	62,861,707.84		
1.9 SALDOS DE BALANCE	62,861,707.84		
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	71,625,591.30	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	
TOTAL GENERAL	74,679,883.31	TOTAL GENERAL	3,054,292.01

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

* De Fondos Públicos

** Bonos Soberanos

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS
EJERCICIO 2018
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 U.N. CIRO ALEGRIA

EP-2

CONCEPTO	IMPORTE
I. INGRESOS CORRIENTES Y TRANSFERENCIAS	10,899,875.86
Impuestos y Contribuciones Obligatorias	
Contribuciones Sociales	
Venta de Bienes y Servicios y Derechos Adimistrativos	
Donaciones y Transferencias	7,700,264.61
Otros Ingresos	1,063,618.85
Recursos Ordinarios (corrientes) *	2,135,992.40
II. GASTOS CORRIENTES	(2,135,992.40)
Personal y Obligaciones Sociales	(16,496.64)
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	
Bienes y Servicios	(2,118,575.56)
Donaciones y Transferencias	
Otros Gastos	(920.20)
III. AHORRO O DESAHORRO CTA CTE. (I - II)	8,763,883.46
IV. INGRESOS DE CAPITAL, TRANSFERENCIAS Y ENDEUDAMIENTO	918,299.61
Donaciones y Transferencias	
Otros Ingresos	
Venta de Activos no Financieros	
Venta de Activos Financieros	
Endeudamiento **	
Recursos Ordinarios (capital) ***	918,299.61
V. GASTOS DE CAPITAL	(918,299.61)
Donaciones y Transferencias	
Otros Gastos	
Adquisición de Activos no Financieros	
Adquisición de Activos Financieros	(918,299.61)
VI. SERVICIO DE LA DEUDA	
Intereses de la Deuda	
Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	
VII. RESULTADO ECONÓMICO (III + IV - V - VI)	8,763,883.46
VIII.FINANCIAMIENTO NETO (A + B + C + D)	62,861,707.84
A. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO	
Financiamiento	
Endeudamiento Externo	
Servicio de la Deuda	
(-) Amortización de la Deuda Externa	
B. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO INTERNO	
Financiamiento	
Endeudamiento Interno	
Servicio de la Deuda	
(-) Amortización de la Deuda Interna	
C. Recursos Ordinarios (amortización de la deuda) ***	
D. SALDO DE BALANCE	62,861,707.84
RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (VII+/-VIII)	71,625,591.30

* Categ: Gtos Ctes RO + Int. y Com.

** 1.8 Bonos Soberanos (Fte. Financ: Recursos Determinados)

*** Categ: Gtos de Capital RO

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 UNIVERSIDAD NACIONAL CIRO ALEGRIA

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2018	AÑO 2017
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	1,061,629.89	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	9,839,147.78	63,024,120.84
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(2,001,842.70)	(162,413.00)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(16,496.64)	0.00
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	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(920.20)	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	8,881,518.13	62,861,707.84
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	(918,299.61)	(188,985.00)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	0.00	0.00
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(88,559.56)	0.00
Otros (Nota)	(29,000.00)	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(1,035,859.17)	(188,985.00)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	918,299.51	188,985.00
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
Trasposos 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	918,299.51	188,985.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	8,763,958.47	62,861,707.84
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	62,861,707.84	0.00
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	71,625,666.31	62,861,707.84

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 UNIVERSIDAD NACIONAL CIRO ALEGRIA

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	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
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos 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	62,943,354.69	62,943,354.69
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 31 DE DICIEMBRE DE 2017	0.00	0.00	0.00	62,943,354.69	62,943,354.69
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2018	0.00	0.00	0.00	62,943,354.69	62,943,354.69
Ajustes de Ejercicios Anteriores	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
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos 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	9,808,239.41	9,808,239.41
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 31 DE DICIEMBRE DE 2018	0.00	0.00	0.00	72,751,594.10	72,751,594.10

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Notas deben ser explicativas.

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO
EJERCICIO 2018
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 U.N. CIRO ALEGRIA

EP-3

FUNCIÓN	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN	VARIACIONES
SERVICIOS GENERALES			
01 Legislativa			
02 Relaciones Exteriores			
03 Planeamiento, Gestion Y Reserva De Contingencia			
04 Defensa Y Seguridad Nacional			
05 Orden Publico Y Seguridad			
06 Justicia			
25 Deuda Publica			
SERVICIOS SOCIALES	3,320,640	3,054,292.01	266,347.99
07 Trabajo			
17 Ambiente			
18 Saneamiento			
20 Salud			
21 Cultura Y Deporte			
22 Educacion	3,320,640	3,054,292.01	266,347.99
23 Proteccion Social			
24 Prevision Social			
SERVICIOS ECONÓMICOS			
08 Comercio			
09 Turismo			
10 Agropecuaria			
11 Pesca			
12 Energia			
13 Minería			
14 Industria			
15 Transporte			
16 Comunicaciones			
19 Vivienda Y Desarrollo Urbano			
TOTAL GENERAL	3,320,640	3,054,292.01	266,347.99

 DIRECTOR
 DE PRESUPUESTO

 DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN

 TITULAR DE LA ENTIDAD

 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO
EJERCICIO 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 559 U.N. CIRO ALEGRIA

EP-4

N° DE ORDEN	DEPARTAMENTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN
1	Amazonas		
2	Ancash		
3	Apurimac		
4	Arequipa		
5	Ayacucho		
6	Cajamarca		
7	Provincia Constitucional Del Callao		
8	Cusco		
9	Huancavelica		
10	Huanuco		
11	Ica		
12	Junin		
13	La Libertad	3,320,640	3,054,292.01
14	Lambayeque		
15	Lima		
16	Loreto		
17	Madre De Dios		
18	Moquegua		
19	Pasco		
20	Piura		
21	Puno		
22	San Martin		
23	Tacna		
24	Tumbes		
25	Ucayali		
26	Exterior		
TOTAL		3,320,640	3,054,292.01

**DIRECTOR
DE PRESUPUESTO**

**DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN**

TITULAR DE LA ENTIDAD

**CONTADOR GENERAL
MAT. N°**

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
EJERCICIO 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 559 U.N. CIRO ALEGRIA

PP1

CONCEPTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	REDUCCIONES (1)	
1 RECURSOS ORDINARIOS 00 RECURSOS ORDINARIOS						
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS				3,320,640		3,320,640
TOTAL GENERAL				3,320,640		3,320,640

Las Fuentes de Financiamiento y los conceptos del ingreso se adecuarán a los clasificadores vigentes para el período.

* De Fondos Públicos

** Bonos Soberanos

(1) Solo para el tipo de Modificación 7 Reducciones de Marco

(2) No aplica para Gobiernos Locales, Mancomunidades Municipales, Institutos Viales Provinciales, Municipalidades de Centros Poblados y Sociedades de Beneficencia Pública

DIRECTOR DE PRESUPUESTO

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
EJERCICIO 2018
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 559 U.N. CIRO ALEGRIA

PP2

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES					PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	REDUCCIONES (1)	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
1 RECURSOS ORDINARIOS							
00 RECURSOS ORDINARIOS							
GASTOS CORRIENTES			2,549,196			(146,865)	2,402,331
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES			85,834				85,834
2.3 BIENES Y SERVICIOS			2,463,362			(147,786)	2,315,576
2.5 OTROS GASTOS						921	921
GASTOS DE CAPITAL			771,444			146,865	918,309
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS			771,444			146,865	918,309
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS			3,320,640				3,320,640
TOTAL GENERAL			3,320,640				3,320,640

Las Fuentes de Financiamiento y los conceptos del gasto se adecuarán a los clasificadores vigentes para el período.

(1) Solo para el tipo de Modificación 7 Reducciones de Marco

(2) No aplica para Gobiernos Locales, Mancomunidades Municipales, Institutos Viales Provinciales, Municipalidades de Centros Poblados y Sociedades de Beneficencia Pública

DIRECTOR DE PRESUPUESTO

**DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN**

TITULAR DE LA ENTIDAD