

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014**  
 (EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-1

ACTIVO		2015	2014
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	56,637,213.74	51,733,895.98
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	3,679,281.03	3,679,292.29
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,683,375.32	1,973,544.55
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	813,072.39	637,209.52
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	3,722,139.92	1,373,448.05
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>66,535,082.40</b>	<b>59,397,300.38</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
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	600.00	600.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	2,306,340.00	2,306,340.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	231,682,689.89	212,631,738.98
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	7,252,139.44	6,620,178.48
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>241,272,169.33</b>	<b>221,759,057.46</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>307,807,251.73</b>	<b>281,156,357.84</b>
Cuentas de Orden	Nota 35	53,623,837.58	46,442,213.88

PASIVO Y PATRIMONIO		2015	2014
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	8,538,837.88	5,261,822.73
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	2,328,781.95	2,085,586.05
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	778,199.72	6,419.18
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	2,434,087.08	3,594,838.40
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>14,082,006.74</b>	<b>10,961,764.36</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
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	1,224,382.20	1,195,397.72
Obligaciones Previsionales	Nota 27	59,123,353.88	62,226,372.71
Provisiones	Nota 28	714,440.06	475,533.15
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>61,062,176.14</b>	<b>63,897,303.58</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>75,144,182.88</b>	<b>74,859,067.94</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Hacienda Nacional	Nota 31	100,144,154.37	100,163,832.36
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	(41,945.54)	(19,677.89)
Resultados No Realizados	Nota 33	124,736,880.94	124,736,880.94
Resultados Acumulados	Nota 34	7,823,080.00	(19,503,745.41)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>232,063,089.85</b>	<b>206,297,289.90</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>307,807,251.73</b>	<b>281,156,357.84</b>
Cuentas de Orden	Nota 35	53,623,837.58	46,442,213.88

UNIVERSIDAD NACIONAL DE  
 SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA  
 OFICINA GENERAL DE CONTABILIDAD

CPC. Erick Elias de La Cruz Garcia  
 Matrícula N° 017-196  
 1555

CONTADOR GENERAL  
 MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN  
 CRISTOBAL DE HUAMANGA  
 OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Lic. Ricardo Pachagua Saavedra  
 1575

DIRECTOR GENERAL  
 DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD NACIONAL DE  
 SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

TITULAR DE LA ENTIDAD  
 Vicerrector Académico  
 Rector (e)

**ESTADO DE GESTION**  
**Para los años terminados al 31 de Diciembre del 2015 y 2014**  
**(EN NUEVOS SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION  
ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-2

	2015	2014
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36 0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37 8,394,002.44	4,988,131.89
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 38 64,051,088.90	58,233,373.30
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39 7,498,868.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 40 851,056.42	926,611.00
Otros Ingresos	Nota 41 7,613,728.08	1,391,987.43
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>88,408,719.82</b>	<b>63,540,103.42</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas	Nota 42 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43 (13,813,818.97)	(11,034,036.92)
Gastos de Personal	Nota 44 (41,389,404.14)	(40,239,263.00)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 45 (276,408.34)	(889,593.32)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46 0.00	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 47 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48 (4,883,710.69)	(3,429,376.55)
Gastos Financieros	Nota 49 0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 50 (1,816,552.19)	(1,475,350.34)
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>(62,001,894.33)</b>	<b>(57,077,626.13)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>	<b>26,406,825.49</b>	<b>6,462,483.29</b>

UNIVERSIDAD NACIONAL DE  
SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA  
OFICINA DE CONTABILIDAD

CIC: RUC: DNE: DCE: Cruz Enrique  
Castro Maldonado  
**CONTADOR GENERAL**  
**MAT. N°**

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN  
CRISTOBAL DE HUAMANGA  
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
LIC. Ricardo M. Zambrano Ochoa

**DIRECTOR GENERAL**  
**DE ADMINISTRACIÓN**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE  
SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

**--TITULAR DE LA ENTIDAD**  
Dr. Luperón M. Zambrano Ochoa  
Vicerrector Académico  
Rector (e)

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2015 y 2014  
 (EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2014	100,191,623.97	(27,791.61)	0.00	(59,007,316.30)	41,156,516.06
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	33,961,087.60	33,961,087.60
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(19,677.99)	0.00	0.00	(19,677.99)
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	124,736,680.94	0.00	124,736,680.94
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	6,462,483.29	6,462,483.29
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	(27,791.61)	27,791.61	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>	<b>100,163,832.36</b>	<b>(19,677.99)</b>	<b>124,736,680.94</b>	<b>(18,583,745.41)</b>	<b>206,297,289.90</b>
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2015	100,163,832.36	(19,677.99)	124,736,680.94	(18,583,745.41)	206,297,289.90
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(41,046.54)	0.00	0.00	(41,046.54)
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	26,406,825.49	26,406,825.49
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	(19,677.99)	19,677.99	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>100,144,154.37</b>	<b>(41,046.54)</b>	<b>124,736,680.94</b>	<b>7,823,080.08</b>	<b>232,863,068.85</b>

UNIVERSIDAD NACIONAL DE  
 SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA  
 OFICINA DE CONTABILIDAD

CPC: Víctor Hugo La Cruz Enciso  
 Matrícula N° 017-126

**CONTADOR GENERAL**  
 MAT. N°

- Las Notas deben ser explicativas.

**DIRECTOR GENERAL**  
**DE ADMINISTRACIÓN**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN  
 CRISTOBAL DE HUAMANGA  
 OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Lic. Ricardo Sánchez Saavedra  
 D.F.E

UNIVERSIDAD NACIONAL DE  
 SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
 Vicerrector Académico  
 Rector (e)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-4

CONCEPTOS	2015	2014
<b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	6,614,401.10	3,966,135.50
Cobranza de Aportes por Regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	2,630,657.76	1,948,607.19
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	49,396,221.29	50,606,234.52
Otros (Nota)	3,937,361.48	35,471,160.97
<b>MENOS</b>		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(7,963,136.12)	(10,458,438.92)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(41,195,592.16)	(40,017,689.16)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(5,635,814.31)	(5,507,881.00)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(276,408.34)	(889,583.32)
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Corrientes Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(1,813,012.03)	(6,523,474.71)
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>	<b>5,684,678.67</b>	<b>28,585,083.07</b>
<b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Productivos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>MENOS</b>		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(5,110,321.25)	(3,182,941.84)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Productivos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(16,315,165.58)	(5,683,023.83)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(878,541.13)	(1,632,332.76)
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN</b>	<b>(22,904,027.96)</b>	<b>(10,488,298.43)</b>
<b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	7,488,688.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	14,654,646.81	5,627,136.78
Cobranza por Coberturas de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	207,189.88
<b>MENOS</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	(41,046.54)	(19,677.99)
Amortización, Ingresos, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldo por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>22,112,667.07</b>	<b>5,814,850.77</b>
<b>D.- AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>4,903,317.78</b>	<b>23,901,415.41</b>
<b>E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>51,733,695.86</b>	<b>27,832,480.55</b>
<b>F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>56,637,213.74</b>	<b>51,733,895.96</b>

CPC. Diana Cruz De La Cruz Entiso  
 Oficina de Contabilidad

**CONTADOR GENERAL**  
 MAT. N°

Las Notas deben ser explicativas

**DIRECTOR GENERAL**  
 DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA  
 OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Lic. Ricardo R. Toralchagua Saavedra  
 DFFE

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
 Vicerector Académico  
 Rector (e)