

“Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho”

“Dos siglos de sabiduría, un legado para el futuro”



UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO
UNT

ESTADOS FINANCIEROS AL 30.06.2023

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)



EF-1



SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

		2023	2022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	56,376,213.33	55,487,204.00
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	377,595.00	1,069,688.19
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	2,637,654.70	2,697,638.28
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,705,560.47	1,041,256.60
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	197,694.46	59,954.60
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	20,823,493.02	24,120,549.96
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		82,118,210.98	84,476,291.63
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	332,939,028.22	336,629,511.18
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	27,913,237.87	26,210,989.15
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		360,852,266.09	362,840,500.33
TOTAL ACTIVO		442,970,477.07	447,316,791.96
Cuentas de Orden	Nota 37	178,298,399.56	168,076,230.71
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros			

		2023	2022
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	3,653,943.33	10,465,809.82
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	1,610,708.10	1,328,718.65
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	9,858,936.54	16,367,439.07
Obligaciones Previsionales	Nota 20	18,807,477.04	18,807,477.04
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	3,895,372.21	3,121,636.76
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		37,826,437.22	50,091,081.34
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 25	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 26	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 27	26,997,020.74	27,702,356.17
Obligaciones Previsionales	Nota 28	164,717,684.66	173,870,551.96
Provisiones	Nota 29	29,419,461.62	28,892,818.26
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 30	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 31	6,748,024.68	5,285,948.17
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		227,882,191.70	235,751,674.56
TOTAL PASIVO		265,708,628.92	285,842,755.90
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 32	212,743,281.62	212,743,281.62
Hacienda Nacional Adicional	Nota 33	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 34	49,209,973.73	49,209,973.73
Reservas	Nota 35	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 36	(84,691,407.20)	(100,479,219.29)
TOTAL PATRIMONIO		177,261,848.15	161,474,036.06
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		442,970,477.07	447,316,791.96
Cuentas de Orden	Nota 37	178,298,399.56	168,076,230.71

 CONTADOR GENERAL (e) 
PATSY YVONNE
FIGUEROA TOLEDO
DNI 18026249
MAT. N° 4752
17/08/2023 14:48:17

 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION 
GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ
DNI 18156142
17/08/2023 14:51:30

 TITULAR DE LA ENTIDAD 
CARLOS ALBERTO
VASQUEZ BOYER
DNI 17938864
17/08/2023 14:52:47

Hoja de Trabajo para la formulación del Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2023

(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreeedor	Deudor	Acreeedor	Deudor	Acreeedor		
ACTIVOS									
Efectivo y Equivalente de Efectivo									
	1101.0202	130,000.00				130,000.00			130,000.00
	1101.030102							2,047.05	2,047.05
	1101.030110							4.79	4.79
	1101.030113	129,893.22				129,893.22			129,893.22
	1101.0302	116,142.03				116,142.03			116,142.03
	1101.040101							5,626,225.32	5,626,225.32
	1101.040111	197,480.45				197,480.45			197,480.45
	1101.0402	1,859,623.27				1,859,623.27			1,859,623.27
	1101.1201							9,377,426.91	9,377,426.91
	1101.1209							31,773,650.41	31,773,650.41
	1101.1211	7,163,719.88				7,163,719.88			7,163,719.88
								TOTAL	56,376,213.33
Cuentas por Cobrar (Neto)									
	1201.0302	377,595.00				377,595.00		377,595.00	377,595.00
	1201.99	171,563.19				171,563.19		171,563.19	171,563.19
	1209.01		171,563.19				171,563.19	171,563.19	-171,563.19
								TOTAL	377,595.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)									
	1202.0805	71,920.39				71,920.39		71,920.39	71,920.39
	1202.97	2,335,223.54				2,335,223.54		2,335,223.54	2,335,223.54
	1202.9802	229,510.66				229,510.66		229,510.66	229,510.66
	1202.99	146,397.83				146,397.83		146,397.83	146,397.83
	1209.02		146,397.83				146,397.83	146,397.83	-146,397.83
	2101.010501							1,000.11	1,000.11
								TOTAL	2,637,654.70
Inventarios (Neto)									
	1301.0101	235,349.18				235,349.18			235,349.18
	1301.020101	19,050.00				19,050.00			19,050.00
	1301.020102	604.00				604.00			604.00
	1301.0301	33,883.88				33,883.88			33,883.88
	1301.050101	21,726.81				21,726.81			21,726.81
	1301.050102	1,172,675.42				1,172,675.42			1,172,675.42
	1301.050301	4,524.00				4,524.00			4,524.00
	1301.050302	20.70				20.70			20.70
	1301.050401	10,682.95				10,682.95			10,682.95
	1301.059999	70.48				70.48			70.48
	1301.0602	582.71				582.71			582.71
	1301.0604	711.32				711.32			711.32
	1301.0699	8,382.35				8,382.35			8,382.35
	1301.0701	319.69				319.69			319.69
	1301.080199	13.08				13.08			13.08
	1301.080201	41,228.02				41,228.02			41,228.02
	1301.0901	123,163.63				123,163.63			123,163.63
	1301.0902	230.96				230.96			230.96
	1301.0999	3,066.25				3,066.25			3,066.25
	1301.1101	77.76				77.76			77.76
	1301.1103	925.98				925.98			925.98
	1301.1105	646.82				646.82			646.82
	1301.12	13,952.27				13,952.27			13,952.27
	1301.9901	266.14				266.14			266.14
	1301.9902	6,861.95				6,861.95			6,861.95
	1301.9903	5,336.50				5,336.50			5,336.50
	1301.9904	596.00				596.00			596.00
	1301.9999	611.62				611.62			611.62
								TOTAL	1,705,560.47
Servicios y Otros Pagados por Anticipado									
	1205.0501	136,894.46				136,894.46			136,894.46
	1205.0502	60,800.00				60,800.00			60,800.00
								TOTAL	197,694.46
Otras Cuentas del Activo									
	1101.050101	1,827,681.97				1,827,681.97		1,827,681.97	1,827,681.97
	1205.9703	1,574,335.72				1,574,335.72			1,574,335.72
	1205.9704	12,901,429.54				12,901,429.54			12,901,429.54
	1205.9709	1,961,779.67				1,961,779.67			1,961,779.67
	1206.01	2,558,266.12				2,558,266.12		2,558,266.12	2,558,266.12
								TOTAL	20,823,493.02
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)									
	1501.020101	3,780,267.67				3,780,267.67			3,780,267.67
	1501.020197	1,201,618.55				1,201,618.55			1,201,618.55
	1501.020201	84,309,378.30				84,309,378.30			84,309,378.30
	1501.020297	20,920,675.90				20,920,675.90			20,920,675.90
	1501.030301	148,500.97				148,500.97			148,500.97
	1501.030601	369,565.99				369,565.99			369,565.99
	1501.030701	18,358,336.47				18,358,336.47			18,358,336.47
	1501.039901	97,317.22				97,317.22			97,317.22
	1501.070103	2,000.00				2,000.00			2,000.00
	1501.070201	52,640,825.98				52,640,825.98			52,640,825.98
	1501.070202	4,943,200.94				4,943,200.94			4,943,200.94
	1501.070203	13,182,024.24				13,182,024.24			13,182,024.24
	1501.070204	8,974,396.96				8,974,396.96			8,974,396.96
	1501.070205	2,862,294.00				2,862,294.00			2,862,294.00

Hoja de Trabajo para la formulación del Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2023

(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
	1501.070401	3,833,912.03				3,833,912.03			3,833,912.03
	1501.080301	4,013,193.88				4,013,193.88			4,013,193.88
	1501.080501	6,840,365.46				6,840,365.46			6,840,365.46
	1501.080703	165,009.76				165,009.76			165,009.76
	1501.080704	13,439,282.17				13,439,282.17			13,439,282.17
	1501.089901	660,139.43				660,139.43			660,139.43
	1502.010101	48,238,430.34				48,238,430.34			48,238,430.34
	1502.010197	30,940,322.48				30,940,322.48			30,940,322.48
	1502.010201	5,000.00				5,000.00			5,000.00
	1502.010301	6,390,972.00				6,390,972.00			6,390,972.00
	1503.0101	5,559,154.54				5,559,154.54			5,559,154.54
	1503.0102	39,266.06				39,266.06			39,266.06
	1503.0103	176,734.09				176,734.09			176,734.09
	1503.020101	4,053,690.43				4,053,690.43			4,053,690.43
	1503.020102	1,010,208.50				1,010,208.50			1,010,208.50
	1503.020201	59,258,141.61				59,258,141.61			59,258,141.61
	1503.020202	2,369,416.49				2,369,416.49			2,369,416.49
	1503.020301	41,692,682.42				41,692,682.42			41,692,682.42
	1503.020302	1,097,053.20				1,097,053.20			1,097,053.20
	1503.020303	4,081,995.20				4,081,995.20			4,081,995.20
	1503.020401	283,962.86				283,962.86			283,962.86
	1503.020402	2,245,703.13				2,245,703.13			2,245,703.13
	1503.020501	4,800.00				4,800.00			4,800.00
	1503.020502	295,202.39				295,202.39			295,202.39
	1503.020601	115,399.75				115,399.75			115,399.75
	1503.020602	38,372.59				38,372.59			38,372.59
	1503.020701	203,878.00				203,878.00			203,878.00
	1503.020702	27,500.00				27,500.00			27,500.00
	1503.020901	907,021.88				907,021.88			907,021.88
	1503.020902	402,716.65				402,716.65			402,716.65
	1503.020903	26,435.99				26,435.99			26,435.99
	1503.020904	647,795.73				647,795.73			647,795.73
	1503.020905	12,006,559.36				12,006,559.36			12,006,559.36
	1503.020906	2,380.00				2,380.00			2,380.00
	1503.020999	1,301,846.27				1,301,846.27			1,301,846.27
	1508.010201		23,818,177.30				23,818,177.30		-23,818,177.30
	1508.010297		6,355,659.89				6,355,659.89		-6,355,659.89
	1508.0103		8,489,281.65				8,489,281.65		-8,489,281.65
	1508.0201		4,071,211.60				4,071,211.60		-4,071,211.60
	1508.0202		88,491,589.22				88,491,589.22		-88,491,589.22
								TOTAL	332,939,028.22
Otras Cuentas del Activo (Neto)									
	1504.0202	1,180.00				1,180.00			1,180.00
	1504.0403	1,401,900.00				1,401,900.00			1,401,900.00
	1504.0503	30,987.00				30,987.00			30,987.00
	1504.0703	1,817,379.84				1,817,379.84			1,817,379.84
	1505.010201	669,296.35				669,296.35			669,296.35
	1505.0201	250,600.27				250,600.27			250,600.27
	1505.020201	1,498,206.83				1,498,206.83			1,498,206.83
	1505.020202	47,798.50				47,798.50			47,798.50
	1505.0302	90,945.40				90,945.40			90,945.40
	1505.0303	2,136,453.89				2,136,453.89			2,136,453.89
	1505.0399	68,660.90				68,660.90			68,660.90
	1507.0201	6,247,569.44				6,247,569.44			6,247,569.44
	1507.0299	11,621,709.31				11,621,709.31			11,621,709.31
	1507.0302	1,729,104.92				1,729,104.92			1,729,104.92
	1507.0399	196,988.67				196,988.67			196,988.67
	1507.9999	692,702.14				692,702.14			692,702.14
	1508.0302		588,245.59				588,245.59		-588,245.59
								TOTAL	27,913,237.87
TOTAL ACTIVO :									442,970,477.07
PASIVO									
Cuentas por Pagar a Proveedores									
	2103.010101		516,258.67				516,258.67	516,258.67	516,258.67
	2103.010102		1,850,466.60				1,850,466.60	1,850,466.60	1,850,466.60
	2103.0201		634,385.35				634,385.35	634,385.35	634,385.35
	2103.03		652,832.71				652,832.71	652,832.71	652,832.71
								TOTAL	3,653,943.33
Impuestos, Contribuciones y Otros									
	2101.010101		23,834.26				23,834.26	23,834.26	23,834.26
	2101.010201		3,859.11				3,859.11	3,859.11	3,859.11
	2101.010301		143,068.92				143,068.92	143,068.92	143,068.92
	2101.010401		96,915.22				96,915.22	96,915.22	96,915.22
	2101.010503		1,080.00				1,080.00	1,080.00	1,080.00
	2101.030101		750,479.34				750,479.34	750,479.34	750,479.34
	2101.030102		1,265.00				1,265.00	1,265.00	1,265.00
	2101.030201		190,639.32				190,639.32	190,639.32	190,639.32
	2101.090101		399,566.93				399,566.93	399,566.93	399,566.93
								TOTAL	1,610,708.10
Remuneraciones y Beneficios Sociales									
	2102.01		104,625.67				104,625.67	104,625.67	104,625.67
	2102.02		64,946.56				64,946.56	64,946.56	64,946.56
	2102.0402		8,555,817.59				8,555,817.59	8,555,817.59	8,555,817.59
	2102.99		217,833.87				217,833.87	217,833.87	217,833.87

Hoja de Trabajo para la formulación del Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2023

(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
	2103.010103		3,390.60				3,390.60		3,390.60
	2103.010104		910,615.91				910,615.91		910,615.91
	2103.010105		981.00				981.00		981.00
	2103.010106		725.34				725.34		725.34
								TOTAL	9,858,936.54
Obligaciones Previsionales									
	2102.050101		17,973,806.32				17,973,806.32	17,973,806.32	17,973,806.32
	2102.050201		833,670.72				833,670.72	833,670.72	833,670.72
								TOTAL	18,807,477.04
Otras Cuentas del Pasivo									
	2103.06		1,174,849.26				1,174,849.26	1,174,849.26	1,174,849.26
	2103.990103		93,034.56				93,034.56	93,034.56	93,034.56
	2103.990104		2,472,909.72				2,472,909.72	2,472,909.72	2,472,909.72
	2103.990901		154,578.67				154,578.67	154,578.67	154,578.67
								TOTAL	3,895,372.21
Beneficios Sociales									
	1202.0803	261.19				261.19		261.19	-261.19
	2102.030101		19,102,765.85				19,102,765.85	19,102,765.85	19,102,765.85
	2102.0399		7,894,516.08				7,894,516.08	7,894,516.08	7,894,516.08
								TOTAL	26,997,020.74
Obligaciones Previsionales									
	2102.050101		154,741,869.79				154,741,869.79	154,741,869.79	154,741,869.79
	2102.050201		9,975,814.87				9,975,814.87	9,975,814.87	9,975,814.87
								TOTAL	164,717,684.66
Provisiones									
	2401.0303		5,520.00				5,520.00		5,520.00
	2401.0304		29,413,941.62				29,413,941.62		29,413,941.62
								TOTAL	29,419,461.62
Ingresos Diferidos									
	2501.080101		6,748,024.68				6,748,024.68	6,748,024.68	6,748,024.68
								TOTAL	6,748,024.68
TOTAL PASIVO :									265,708,628.92
PATRIMONIO									
Hacienda Nacional									
	3101.01		147,149,032.36				147,149,032.36		147,149,032.36
	3101.03		65,594,249.26				65,594,249.26		65,594,249.26
								TOTAL	212,743,281.62
Resultados No Realizados									
	3001.010201		1,008,235.16				1,008,235.16		1,008,235.16
	3001.010202		17,261,416.09				17,261,416.09		17,261,416.09
	3001.010301		30,940,322.48				30,940,322.48		30,940,322.48
								TOTAL	49,209,973.73
Resultados Acumulados									
	3401.010344		245,296.81				245,296.81		245,296.81
	3401.0201	93,552,052.72				93,552,052.72			-93,552,052.72
	3401.020303	179,603.19				179,603.19			-179,603.19
	3401.020304	146,397.83				146,397.83			-146,397.83
	3401.020310	112,463.60				112,463.60			-112,463.60
	3401.0304	157,039.49				157,039.49			-157,039.49
	3401.0308	6,794,708.31				6,794,708.31			-6,794,708.31
	6101.0201		16,005,561.13				16,005,561.13		16,005,561.13
								TOTAL	-84,691,407.20
TOTAL PATRIMONIO :									177,261,848.15
Cuentas de Orden									
Cuentas de Orden									
	9101.01	26,094,281.91				26,094,281.91			26,094,281.91
	9101.08	3,102,229.30				3,102,229.30			3,102,229.30
	9101.09	4,284,659.08				4,284,659.08			4,284,659.08
	9103.04	5,798,836.19				5,798,836.19			5,798,836.19
	9103.06	4,200,159.13				4,200,159.13			4,200,159.13
	9103.08	15,099,284.04				15,099,284.04			15,099,284.04
	9103.09	10,456,657.80				10,456,657.80			10,456,657.80
	9105.02	73,229.70				73,229.70			73,229.70
	9105.0301	2,941,986.94				2,941,986.94			2,941,986.94
	9105.0302	2,220.00				2,220.00			2,220.00
	9105.0303	3,443,590.19				3,443,590.19			3,443,590.19
	9109.0103	2,505,140.48				2,505,140.48			2,505,140.48
	9109.0104	93,311,017.37				93,311,017.37			93,311,017.37
	9109.0112	29,000.00				29,000.00			29,000.00
	9109.0199	4,359.63				4,359.63			4,359.63
	9111.03	6,794,708.31				6,794,708.31			6,794,708.31
	9111.04	157,039.49				157,039.49			157,039.49
								TOTAL	178,298,399.56
Cuentas de Orden									
	9102.01		26,094,281.91			26,094,281.91			26,094,281.91
	9102.08		3,102,229.30			3,102,229.30			3,102,229.30
	9102.09		4,284,659.08			4,284,659.08			4,284,659.08
	9104.04		5,798,836.19			5,798,836.19			5,798,836.19
	9104.06		4,200,159.13			4,200,159.13			4,200,159.13
	9104.08		15,099,284.04			15,099,284.04			15,099,284.04
	9104.09		10,456,657.80			10,456,657.80			10,456,657.80
	9106.02		73,229.70			73,229.70			73,229.70

Hoja de Trabajo para la formulación del Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
	9106.0301		2,941,986.94				2,941,986.94		2,941,986.94
	9106.0302		2,220.00				2,220.00		2,220.00
	9106.0303		3,443,590.19				3,443,590.19		3,443,590.19
	9110.0103		2,505,140.48				2,505,140.48		2,505,140.48
	9110.0104		93,311,017.37				93,311,017.37		93,311,017.37
	9110.0112		29,000.00				29,000.00		29,000.00
	9110.0199		4,359.63				4,359.63		4,359.63
	9112.03		6,794,708.31				6,794,708.31		6,794,708.31
	9112.04		157,039.49				157,039.49		157,039.49
								TOTAL	178,298,399.56

ESTADO DE GESTIÓN
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

EF-2

		Específico del 01 de Abril al 30 de Junio de 2023	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio de 2022	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio de 2023	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio de 2022
INGRESOS					
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39	12,450,818.02	12,146,745.47	21,941,595.30	21,882,606.85
Aportes por Regulación	Nota 40	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 41	36,441,865.39	31,777,003.89	70,167,043.53	65,288,151.62
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42	0.00	58,860.08	0.00	69,490.92
Ingresos Financieros	Nota 43	687,787.26	352,764.17	1,329,903.23	613,865.20
Otros Ingresos	Nota 44	328,948.94	638,297.95	8,669,788.46	6,428,992.55
TOTAL INGRESOS		49,909,419.61	44,973,671.56	102,108,330.52	94,283,107.14
COSTOS Y GASTOS					
Costo de Ventas	Nota 45	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46	(11,867,068.28)	(8,972,648.64)	(18,438,925.84)	(15,145,543.10)
Gastos de Personal	Nota 47	(31,284,299.06)	(28,463,233.26)	(57,146,916.68)	(55,798,612.36)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48	27,660.00	(111,000.00)	(90,000.00)	(111,000.00)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49	(628,604.00)	(595,224.14)	(1,320,756.29)	(1,036,721.16)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50	(295,704.51)	0.00	(388,553.44)	(53,565.33)
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 51	(2,267.20)	0.00	(60,631.46)	(2,638.90)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52	(3,399,350.97)	(2,433,966.07)	(6,357,334.18)	(4,994,936.35)
Gastos Financieros	Nota 53	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 54	(1,545,678.30)	(609,516.22)	(2,299,651.50)	(890,387.48)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(48,995,312.32)	(41,185,588.33)	(86,102,769.39)	(78,033,404.68)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		914,107.29	3,788,083.23	16,005,561.13	16,249,702.46

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros



PATSY YVONNE
FIGUEROA TOLEDO
DNI 18026249
MAT. Nº 4752
17/08/2023 14:49:17



GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ
DNI 18156142
17/08/2023 14:51:37



CARLOS ALBERTO
VASQUEZ BOYER
DNI 17938864
17/08/2023 14:52:53

DETALLE DEL EF-2
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2024
Hora :10:52:58
Página :1 de 3

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
INGRESOS				
Ingresos No Tributarios				
4301.050101	Venta De Publicaciones (Libros, Boletines, Folletos, Videos Y Otros)		9,020.00	9,020.00
4301.050199	Otros Productos De Educación		16,892.00	16,892.00
4302.030101	Carnets		173,302.90	173,302.90
4302.030102	Derechos Examen De Admisión		2,530,696.00	2,530,696.00
4302.030103	Grados Y Títulos		681,338.60	681,338.60
4302.030104	Constancias Y Certificados		233,066.60	233,066.60
4302.030106	Pensión De Enseñanza		3,550,481.71	3,550,481.71
4302.030107	Matrículas		1,120,240.40	1,120,240.40
4302.030108	Traslados Y Convalidaciones		7,630.00	7,630.00
4302.030109	Derechos Universitarios		157,797.00	157,797.00
4302.030199	Otros Derechos Administrativos De Educación		4,084,363.33	4,084,363.33
4302.050199	Otros Derechos Administrativos De Vivienda			0.00
4302.1101	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS			0.00
4303.030101	Enseñanza En Centro Preuniversitario		4,497,418.00	4,497,418.00
4303.030102	Servicio De Capacitación		20,190.00	20,190.00
4303.030103	Pensión De Enseñanza		1,660,336.00	1,660,336.00
4303.030104	Derecho De Matrícula		706,136.70	706,136.70
4303.030105	Servicios Académicos		2,118,531.22	2,118,531.22
4303.030199	Otros Servicios De Educación		5,280.00	5,280.00
4303.030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS		76,629.00	76,629.00
4303.040101	Atención Médica		5,454.00	5,454.00
4303.040102	Atención Dental		47,244.00	47,244.00
4303.040201	Exámenes De Laboratorio			0.00
4303.050101	Edificios E Instalaciones		1,046.44	1,046.44
4303.090205	Servicios De Comedor Y Cafeterías		238,501.40	238,501.40
	TOTAL			21,941,595.30
Traspasos y Remesas Recibidas				
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público		66,975,299.25	66,975,299.25
4402.02	Traspasos Con Documentos		114,305.46	114,305.46
4402.030106	Canon Pesquero		883,591.56	883,591.56
4402.030201	Regalías Mineras		767,412.59	767,412.59
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público		1,426,434.67	1,426,434.67
	TOTAL			70,167,043.53
Donaciones y Transferencias Recibidas				
4401.010301	Del Gobierno Nacional			0.00
	TOTAL			0.00
Ingresos Financieros				
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones		154.37	154.37
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT		1,329,748.86	1,329,748.86
	TOTAL			1,329,903.23
Otros Ingresos				
4505.010498	Ingresos Excepcionales			0.00
4505.010499	Otros Ingresos		8,555,850.03	8,555,850.03
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores		113,938.43	113,938.43
	TOTAL			8,669,788.46
TOTAL INGRESO :				102,108,330.52
GASTOS				
Gastos en Bienes y Servicios				
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	136,087.17		136,087.17
5301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	7,548.00		7,548.00
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	27,357.00		27,357.00
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	14,309.00		14,309.00
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	74,549.97		74,549.97
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	2,391.60		2,391.60
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	42,396.90		42,396.90
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	766,712.72		766,712.72
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	19,397.81		19,397.81
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	5,306.30		5,306.30
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	34,862.98		34,862.98
5301.0601	De Vehiculos	4,043.00		4,043.00
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	9,015.75		9,015.75
5301.0604	De Seguridad	72.00		72.00
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	24,680.02		24,680.02
5301.0701	Enseres	9,069.10		9,069.10
5301.080102	Medicamentos	16,539.27		16,539.27
5301.080199	Otros Productos Similares	1,352.50		1,352.50
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	69,809.45		69,809.45
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	144,619.00		144,619.00
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	4,703.56		4,703.56
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	4,829.00		4,829.00
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	942.52		942.52
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	71,108.58		71,108.58
5301.9901	Herramientas	1,516.20		1,516.20
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	11,049.00		11,049.00
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	133,388.50		133,388.50
5301.9999	Otros Bienes	104,746.15		104,746.15

DETALLE DEL EF-2
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	5,516.68		5,516.68
5302.010102	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	8,822.11		8,822.11
5302.010199	Otros Gastos	2,249.80		2,249.80
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	32,150.72		32,150.72
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	59,847.35		59,847.35
5302.010299	Otros Gastos	24,073.10		24,073.10
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	869,584.79		869,584.79
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	818,939.16		818,939.16
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	6,951.20		6,951.20
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	25,862.70		25,862.70
5302.020203	Servicio De Internet	1,527,499.98		1,527,499.98
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	1,426.10		1,426.10
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	2,827.20		2,827.20
5302.020401	Servicio De Publicidad	35,056.30		35,056.30
5302.020501	Difusión en el Diario Oficial	17,440.17		17,440.17
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	4,207,954.02		4,207,954.02
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	551,588.33		551,588.33
5302.040501	De Vehículos	47,135.10		47,135.10
5302.040601	De Mobiliario y Similares	1,500.00		1,500.00
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	317,893.54		317,893.54
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	650.00		650.00
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	1,000.00		1,000.00
5302.060102	Gastos Notariales	3,495.00		3,495.00
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	540.00		540.00
5302.060401	GASTOS POR PRESTACIONES DE SALUD	29,419.75		29,419.75
5302.070299	Otros Servicios Similares	42,266.68		42,266.68
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	4,204.00		4,204.00
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	8,388.00		8,388.00
5302.070502	Propinas Para Practicantes	100,074.04		100,074.04
5302.070508	Contribuciones a los Seguros de Salud	6,676.20		6,676.20
5302.070999	Otros Relacionados A Organización De Eventos	3,060.00		3,060.00
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	2,080.00		2,080.00
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares.	1,632.00		1,632.00
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	103,239.50		103,239.50
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	2,962.00		2,962.00
5302.071199	Servicios Diversos	3,462,182.48		3,462,182.48
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Naturales	5,832.00		5,832.00
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales Relacionadas al Rol de la Entidad	4,354,502.79		4,354,502.79
			TOTAL	18,438,925.84
Gastos de Personal				
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	3,496,826.01		3,496,826.01
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	213,537.45		213,537.45
5101.010107	Funcionarios de Alta Dirección de las Entidades	350,000.00		350,000.00
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	4,066,940.40		4,066,940.40
5101.050101	Personal Nombrado	28,883,557.71		28,883,557.71
5101.050102	Personal Contratado	2,878,506.25		2,878,506.25
5101.050201	Bonificación Especial a Favor del Docente Investigador	510,158.08		510,158.08
5101.050299	Otras Retribuciones Y Complementos	746,557.00		746,557.00
5101.090102	Aguinaldos	4,911.59		4,911.59
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	471,831.37		471,831.37
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	109,384.67		109,384.67
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	1,756,268.26		1,756,268.26
5101.090304	Asignación Por Enseñanza	792,608.00		792,608.00
5101.090399	Otras Ocasionales	5,270,093.66		5,270,093.66
5102.010101	Uniforme Personal Administrativo	108,637.49		108,637.49
5103.010105	Contribuciones A Essalud	3,164,900.00		3,164,900.00
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	3,883,233.20		3,883,233.20
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS - CAS	390,729.20		390,729.20
5302.0803	Vacaciones CAS	48,236.34		48,236.34
			TOTAL	57,146,916.68
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social				
5201.9902	Fondo D. N° 18846 - ONP			0.00
5202.010301	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	81,000.00		81,000.00
5202.010302	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL PENSIONISTA	9,000.00		9,000.00
			TOTAL	90,000.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas				
5401.010301	A Gobierno Nacional	95,457.00		95,457.00
5401.010307	Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras	151,124.30		151,124.30
5403.010301	A Gobierno Nacional	141,972.14		141,972.14
			TOTAL	388,553.44
Traspasos y Remesas Otorgadas				
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	60,631.46		60,631.46
			TOTAL	60,631.46
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio				
5801.0102	Edificios No Residenciales	688,824.62		688,824.62
5801.0103	Estructuras	284,605.80		284,605.80
5801.0201	Vehículos	151,182.66		151,182.66
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	4,549,174.53		4,549,174.53
5801.030102	Activos Intangibles	156,903.21		156,903.21

DETALLE DEL EF-2
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
5802.0304	Laborales	526,643.36		526,643.36
			TOTAL	6,357,334.18
Otros Gastos				
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	54,904.65		54,904.65
5506.9999	Otros	2,244,746.85		2,244,746.85
			TOTAL	2,299,651.50
Transferencias, Subsidios y Subvenciones				
Sociales Otorgadas				
5502.010199	A Otras Organizaciones	101,042.10		101,042.10
5502.020199	A Otras Organizaciones	14,745.00		14,745.00
5503.010101	A Estudiantes	278,234.94		278,234.94
5503.010102	A Investigadores Científicos	854,380.25		854,380.25
5503.010103	A Otras Personas Naturales	72,354.00		72,354.00
			TOTAL	1,320,756.29
TOTAL GASTOS :				86,102,769.39

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por el periodo terminado al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

EF-3


CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022	170,343,259.42	0.00	49,209,973.73	0.00	(39,139,847.11)	180,413,386.04
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	16,249,702.46	16,249,702.46
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	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	0.00
SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2022	170,343,259.42	0.00	49,209,973.73	0.00	(22,890,144.65)	196,663,088.50
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023	212,743,281.62	0.00	49,209,973.73	0.00	(100,479,219.29)	161,474,036.06
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	(217,749.04)	(217,749.04)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	16,005,561.13	16,005,561.13
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	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	0.00
SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2023	212,743,281.62	0.00	49,209,973.73	0.00	(84,691,407.20)	177,261,848.15

- Las Notas deben ser explicativas.




CONTADOR GENERAL (e) ☒

PATSY YVONNE
FIGUEROA TOLEDO
DNI 18026249
MAT. Nº 4752
17/08/2023 14:49:26



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION ☒

GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ
DNI 18156142
17/08/2023 14:51:44



TITULAR DE LA ENTIDAD ☒

CARLOS ALBERTO
VASQUEZ BOYER
DNI 17938864
17/08/2023 14:53:00

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

EF-4

CONCEPTOS	Del 01 de enero al 30 de junio de 2023	Del 01 de enero al 30 de junio de 2022
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	12,512,966.54	14,858,740.16
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	10,732,581.99	7,615,164.39
Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota)	0.00	66,360.08
Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota)	70,668,335.94	76,804,948.76
Otros (Nota)	2,294,130.05	1,382,247.27
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(24,431,204.53)	(24,617,173.73)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(48,240,840.99)	(52,515,263.21)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(3,117,969.00)	(3,475,664.00)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(9,340,596.29)	(9,344,707.55)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(81,506.11)	(121,500.00)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota)	(95,457.00)	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	(1,400,375.76)	(2,560,252.80)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	9,500,064.84	8,092,899.37
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	(5,079,529.06)	(9,570,237.95)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(556,103.63)	(3,401,742.43)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(2,975,422.82)	(1,586,530.40)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(8,611,055.51)	(14,558,510.78)
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	889,009.33	(6,465,611.41)
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	55,487,204.00	61,349,911.45
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	56,376,213.33	54,884,300.04

Las Notas deben ser explicativas



PATSY YVONNE
FIGUEROA TOLEDO
DNI 18026249
MAT. Nº 4752
17/08/2023 14:49:33



GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ
DNI 18156142
17/08/2023 14:51:50



CARLOS ALBERTO
VASQUEZ BOYER
DNI 17938864
17/08/2023 14:53:07

HOJA DE TRABAJO DEL FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE JUNIO DEL AÑO 2023

RUBROS	SALDOS AL 30.06.2023	SALDOS AL 31.12.2022	VARIACION	GENERACION DE EFECTIVO		ACTIVIDADES DE OPERACION		ACTIVIDADES DE INVERSION		ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
				ENTRADAS	SALIDAS	ENTRADAS	SALIDAS	ENTRADAS	SALIDAS	ORIGEN	APLICACION
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA											
ACTIVO CORRIENTE											
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	56,376,213.33	55,487,204.00	889,009.33								
INVERSIONES DISPONIBLES			0.00								
CUENTAS POR COBRAR (NETO)	377,595.00	1,069,688.19	-692,093.19								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)	2,637,654.70	2,697,638.28	-59,983.58								
INVENTARIOS (NETO)	1,705,560.47	1,041,256.60	664,303.87								
SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO	197,694.46	59,954.60	137,739.86								
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)	20,823,493.02	24,120,549.96	-3,297,056.94			0.00					
ACTIVO NO CORRIENTE			0.00								
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	332,939,028.22	336,629,511.18	-3,690,482.96		5,635,632.69				5,635,632.69		
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)	27,913,237.87	26,210,989.15	1,702,248.72		2,975,422.82				2,975,422.82		
TOTAL ACTIVO	442,970,477.07	447,316,791.96									
PASIVO CORRIENTE											
SOBREGIROS BANCARIOS											
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	3,653,943.33	10,465,809.82	-6,811,866.49		5,992,278.69		5,992,278.69				
IMPUESTO, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,610,708.10	1,328,718.65	281,989.45								
REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES	9,858,936.54	16,367,439.07	-6,508,502.53								
OBLIGACIONES PREVISIONALES	18,807,477.04	18,807,477.04	0.00								
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO	3,895,372.21	3,121,636.76	773,735.45								
PASIVO NO CORRIENTE			0.00								
BENEFICIOS SOCIALES	26,997,020.74	27,702,356.17	-705,335.43		674,043.58		674,043.58				
OBLIGACIONES PREVISIONALES	164,717,684.66	173,870,551.96	-9,152,867.30								
PROVISIONES	29,419,461.62	28,892,818.26	526,643.36								
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO			0.00								
INGRESOS DIFERIDOS	6,748,024.68	5,285,948.17	1,462,076.51								
PATRIMONIO			0.00								
HACIENDA NACIONAL	212,743,281.62	212,743,281.62	0.00								
HACIENDA NACIONAL ADICIONAL			0.00								
RESULTADOS NO REALIZADOS	49,209,973.73	49,209,973.73	0.00								
RESULTADOA ACUMULADOS	-84,691,407.20	-100,479,219.29	15,787,812.09								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	442,970,477.07	447,316,791.96									
ESTADO DE GESTION											
INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS											
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	21,941,595.30		21,941,595.30	21,915,645.30		21,915,645.30					
TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS	70,167,043.53		70,167,043.53	70,668,335.94		70,668,335.94					
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00		0.00	0.00		0.00					
INGRESOS FINANCIEROS	1,329,903.23		1,329,903.23	1,329,903.23		1,329,903.23					
OTROS INGRESOS	8,669,788.46		8,669,788.46	2,294,130.05		2,294,130.05					
GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	-18,438,925.84		-18,438,925.84	18,438,925.84		18,438,925.84					
GASTOS DE PERSONAL	-57,146,916.68		-57,146,916.68	50,684,766.41		50,684,766.41					
GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL	-90,000.00		-90,000.00	9,422,102.40		9,422,102.40					
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBV. SOC. OT.	-1,320,756.29		-1,320,756.29								
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS	-388,553.44		-388,553.44	95,457.00		95,457.00					
TRANSPASOS Y REMESAS OTORGADAS	-60,631.46		-60,631.46								
ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO	-6,357,334.18		-6,357,334.18								
GASTOS FINANCIEROS	0.00		0.00								
OTROS GASTOS	-2,299,651.50		-2,299,651.50	1,400,375.76		1,400,375.76					
RESULTADO DEL PERIODO	16,005,561.13	0.00	16,005,561.13								
SUBTOTALES				96,208,014.52	95,319,005.19	96,208,014.52	86,707,949.68	0.00	8,611,055.51	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO					889,009.33		9,500,064.84	-8,611,055.51			0.00
TOTALES				96,208,014.52	96,208,014.52	96,208,014.52	96,208,014.52	-8,611,055.51	8,611,055.51	0.00	0.00
SALDO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DE EJERCICIO				55,487,204.00							
SALDO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL 30.06.2023				56,376,213.33							

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD
EJERCICIO 2023

NOTA 1

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 U.N. DE TRUJILLO

MISIÓN

"Formar profesionales e investigadores de la región norte y el país, con ética y calidad; creadores de conocimiento científico, tecnológico, humanístico e innovación, para el desarrollo sostenible de la sociedad".

VISIÓN

"Al 2024, ubicada entre las cinco primeras universidades del Perú, reconocida por su calidad, por su vocación democrática, por la formación integral del talento humano, la investigación científica, tecnológica, humanística y la innovación; con responsabilidad social satisface a los grupos de interés y contribuye al desarrollo sostenible de la región La Libertad y el país".

ACTIVIDAD ECONÓMICA

La Entidad está principalmente involucrada en la prestación de servicio del sector educativo hacia la comunidad académica, orientada fundamentalmente a la investigación, la docencia y la responsabilidad social; brindando una formación profesional humanista, científica y tecnológica con una clara conciencia de país como realidad multicultural. Está integrada por docentes, estudiantes y graduados.

La Entidad fue creada según La Universidad Nacional de Trujillo, el 10 de mayo de 1824 mediante Decreto Dictatorial firmado por el Libertador Don Simón Bolívar, refrendado por su único Ministro y Secretario General, Don José Faustino Sánchez Carrión y calografiado por Francisco Gallareta, en el cuartel general de Huamachuco y, es otorgada a la población del Departamento de Trujillo como recompensa a los servicios y fidelidad a la causa del ejercito libertador en la Independencia del Perú. Debido fundamentalmente a las circunstancias difíciles de los años iniciales de la vida Republicana de nuestro país, no se llegó a instalar la Universidad a pesar de la disposición gubernamental dada en el año 1827, posteriormente fue instalada solemnemente el 12 de octubre de 1831, durante el primer Gobierno del Presidente de la República Mariscal Agustín Gamarra.

La Universidad Nacional de Trujillo, es una persona jurídica de Derecho Público Interno, con RUC N° 20172557628, con domicilio fiscal en el Jirón Diego de Almagro N° 344 del Distrito y Provincia Trujillo, Departamento de La Libertad.

HECHOS DE IMPORTANCIA

Dentro de los principales hechos de importancia indicamos lo siguiente:

La actual gestión de la Universidad Nacional de Trujillo ha previsto construir 4 proyectos emblemáticos de cara a cumplir sus 200 años de fundación. Se trata de un moderno Centro de Convenciones, un Centro de Investigación (mega-laboratorios), un Pabellón Administrativo en Ciudad Universitaria y un Polideportivo, por un monto total de inversión que supera los 226 millones de soles.

El último reporte de Scimago Institutions Rankings (SIR) 2023 ubica a la Universidad Nacional de Trujillo entre las mejores universidades del Perú, con el meritorio puesto 3 entre las universidades del país y como la primera a nivel de las universidades públicas. Para efectos de la medición del SIR 2023 fueron "rankeadas" 4533 universidades a nivel mundial, 418 a nivel regional y 27 universidades peruanas (públicas y privadas). Se ha adquirido equipos de cómputo a la filial UNT - Huamachuco, los equipos consistieron en 10 computadoras, 10 estabilizadores, 8 cañones multimedia y 2 impresoras para la renovación de los equipos de las aulas, así como para la implementación de la Biblioteca de la mencionada filial.

La Universidad Nacional de Trujillo y la Asociación Fondo Social Terminal Portuario Multipropósito de Salaverry estrecharon lazos de colaboración con la suscripción de un convenio marco de cooperación interinstitucional que permitirá que ambas instituciones emprendan acciones conjuntas en materia de investigación e innovación tecnológica.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
EJERCICIO 2023

NOTA 2

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 U.N. DE TRUJILLO

a. Declaración de cumplimiento y bases de preparación y presentación

La Entidad prepara los estados financieros en base a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) en el Sector Público Peruano, los cuales comprenden las directivas contables y demás disposiciones; así como los pronunciamientos técnicos, que, en uso de sus atribuciones normativas, emite la Dirección General de Contabilidad Pública (DGCP). En los casos no regulados por la DGCP, la entidad aplica en forma supletoria, los requerimientos técnicos prescritos en las NICSP, emitidas por el IPSASB aprobadas en el Perú por la DGCP. Conforme a los PCGA, las transacciones y otros eventos se reconocen cuando ocurren y no cuando se efectúa su cobro o pago. En consecuencia, los activos, pasivos, ingresos y gastos, quedan reconocidos en los estados financieros de los períodos con los cuales guardan relación.

Para el registro, procesamiento y generación de la información de las operaciones administrativas contables, se ha utilizado la herramienta para el registro único y obligatorio de la información financiera de todas las entidades públicas, el Sistema Integrado de Administración Financiera de los Recursos Público (SIAF-RP), la tabla de operaciones, de conformidad al D. Leg. N° 1438, y sus modificatorias, norma Marco del Sistema Nacional de Contabilidad, Art. 14°, presentando la información a nivel pliego.

b. Uso de juicios y estimaciones

La preparación de los estados financieros ha requerido que la Entidad utilice su juicio y que realice estimaciones que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos. En consecuencia, los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. El efecto de la revisión de las estimaciones se reconoce en forma prospectiva.

La información sobre incertidumbres en las estimaciones, que tienen un riesgo importante de resultar en ajustes que pudieran ser significativos en los importes en libros de activos y pasivos registrados al 31.12.2022, se incluyen en las notas: NOTA N° 52 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO: Estimaciones por depreciación del ejercicio de Instalaciones educativas, Estructuras, vehículos, Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros, y Activos Intangibles; NOTA N° 29 - PROVISIONES: las estimaciones por provisiones por demandas judiciales. NOTA N° 28 - OBLIGACIONES PREVISIONALES: Cálculo actuarial de obligaciones previsionales de trabajadores Activos y Pensionistas, NOTA N°19: REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES: Estimación de la Compensación por Tiempo de Servicios y la estimación de las Vacaciones del personal.

c. Cuentas por cobrar y provisión por deterioro

Las cuentas por cobrar se derivan de transacciones sin contraprestación, como impuestos y contribuciones obligatorias y contribuciones sociales; asimismo, comprenden las provenientes de transacciones con contraprestación, como la venta de bienes y servicios y derechos administrativos, rentas de la propiedad, derivados financieros y otras.

Estas cuentas se contabilizan al costo o por su valor razonable, de acuerdo a la mejor estimación de la entidad. El importe contabilizado es ajustado por una estimación para cuentas de cobranza dudosa, la cual refleja la medida en que se han deteriorado desde el reconocimiento inicial. La estimación del deterioro incurrido se constituye en base a la evaluación de cómo los beneficios económicos o el potencial de servicio futuros del activo, fluyan a la entidad. Las pérdidas esperadas como resultado de sucesos futuros, sea cual fuere su probabilidad, no se reconocen.

La Universidad Nacional de Trujillo, mediante Resolución de Consejo Universitario N° 0131-2015/UNT, aprueba "Directiva para la Determinación y Tratamiento de las Cuentas de Cobranza Dudosa y de las Cuentas Incobrables de la Universidad Nacional de Trujillo".

d. Inventarios

Las existencias se valúan al costo promedio. Se reconoce las provisiones para la desvalorización de bienes corrientes con abono a las estimaciones por desvalorización de bienes corrientes por las reducciones del valor en libros de las existencias por pérdida y/o disminución del valor de mercado, daños físicos o pérdida de calidad.

e. Propiedad, planta y equipo

Los elementos de propiedades, planta y equipo se reconocen al costo de adquisición, incluyendo los costos incurridos hasta que dichos activos se encuentren en la ubicación y condiciones para ser utilizados. El umbral de reconocimiento inicial, corresponde al equivalente a un cuarto (1/4) de la Unidad Impositiva Tributaria (UIT) vigente en la fecha de adquisición.

Para los edificios y terrenos se aplicó la Directiva N° 002-2014-EF/51.01 "Metodología para la Modificación de la Vida Útil de Edificios, Revaluación de Edificios y Terrenos, Identificación e Incorporación de Edificios y Terrenos en Administración Funcional y Reclasificación de Propiedades de Inversión en las Entidades Gubernamentales".

La depreciación de un bien en uso es asignada en forma sistemática a su vida útil, para el cálculo de la depreciación de sus Inmuebles, Maquinaria y Equipo, se utiliza el Método de Línea Recta, acorde con la vida útil de dichos activos y se aplica de acuerdo con lo establecido en la Resolución Directoral N° 005-2016-EF/51.01 "Metodología Para el Reconocimiento, Medición y Registro de los Bienes de Propiedades, Planta y Equipo de las Entidades Gubernamentales" y demás disposiciones vigentes.

El valor residual de los activos es un Sol. Los terrenos no se deprecian.

Los porcentajes anuales de depreciación, se muestran en el cuadro siguiente:

Edificios 1.25% anual

Infraestructura Pública 3% anual

Máquinas y Equipos, Otras Unid. de Exp 10% anual

Equipos de transportes 10% anual

Equipos de Cómputo 25% anual

f. Pérdida por deterioro de activos

Deterioro del valor: Es una pérdida en los beneficios económicos o potencial de servicio futuros de un activo, además del reconocimiento sistemático de la pérdida de beneficios económicos o potencial de servicio futuros que se lleva a cabo a través de la depreciación.

g. Arrendamientos

LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO, PARA ESTE PERIODO, NO GENERÓ ARRENDAMIENTOS

h. Provisiones

Una provisión es un pasivo en el que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento.

En cuanto a las provisiones y contingencias derivadas de demandas judiciales y arbitrajes en contra del Estado, el criterio uniforme establecido por la DGCP, requiere la contabilización de las demandas judiciales y arbitrajes en contra del Estado en cuentas de orden, considerándolos como pasivos contingentes.

Las sentencias (o similares) en contra de la Entidad en primera y segunda instancia o aquellas en las cuales se haya interpuesto algún recurso extraordinario,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
EJERCICIO 2023

NOTA 2

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 U.N. DE TRUJILLO

se registran como provisiones. Las sentencias (o similares) en contra de la entidad en primera y segunda instancia o aquellas en las cuales se haya interpuesto algún recurso extraordinario y sentencias en calidad de cosa juzgada, se contabilizan en cuentas contables de provisión (pasivo) Las sentencias judiciales que hayan adquirido la autoridad de cosa juzgada y se encuentren en proceso de ejecución de sentencia, se contabilizan en cuentas por pagar desde la fecha de notificación del requerimiento judicial de pago.

i. Ingresos tributarios

La Entidad reconoce ingresos de transacciones sin contraprestación que surgen de ingresos tributarios, aportes por regulación, traspasos y remesas recibidas del Tesoro Público, donaciones y transferencias; así como de multas y sanciones.

j. Ingresos no tributarios

La entidad reconoce ingresos de transacciones sin contraprestación que surgen de ingresos tributarios, aportes por regulación, traspasos y remesas recibidas del Tesoro Público, donaciones y transferencias; así como de multas y sanciones. Las donaciones y transferencias se reconocen como ingresos, en la medida en que no estén sujetas a condiciones, respecto a las cuales existe una obligación de su utilización con ciertos fines o su devolución al transferidor a su solo requerimiento; o que siéndolo, las condiciones hayan quedado satisfechas. Las multas y sanciones son contabilizadas como ingresos, cuando las cuentas por cobrar cumplen la definición de activo y cuando de acuerdo a la experiencia de la entidad, sea probable que fluyan beneficios económicos futuros y su valor pueda ser medido con fiabilidad.

k. Reconocimiento de costo y gastos

La información de la Universidad Nacional de Trujillo considera el gasto Devengado y el Ingreso realizado (y/o recaudado) en concordancia a los principios de Contabilidad Gubernamental aceptados y Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público. El total de los ingresos, con abono a la subcuenta 6101.0201 Superávit, se transfieren al cierre del ejercicio. El total de los gastos, con cargo a la subcuenta 6101.0202 Déficit, se transfieren al cierre del ejercicio. El reconocimiento de gastos registrados con la cuenta 1504 Inversiones Intangibles, 1505 Estudios y Proyectos, se efectuará al cierre del ejercicio con cargo a la subcuenta 5506.99 Otros Gastos Diversos, siempre y cuando sus componentes representen gastos consumidos.

l. Ingresos y gastos financieros

INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS: SIN MOVIMIENTOS EN EL PRESENTE EJERCICIO

m. Cuentas de orden

Cuentas de orden: comprende los contratos y compromisos, valores y garantías, bienes en préstamo, custodia y no depreciables, contingencias, así como sus respectivas cuentas por contra. Las demandas interpuestas en contra de la Entidad, deben ser registradas en cuentas de orden y se mantienen en cuentas de orden hasta que adquieran la condición jurídica de cosa juzgada. NOTA N° 37 - CUENTAS DE ORDEN - CUENTAS DE CONTINGENCIAS. Los valores de los elementos de PPE menores al Mayor a 1/4 de la Unidad Impositiva Tributaria (UIT) vigente en el reconocimiento inicial son cargados al gasto y registrados en cuentas de orden para su control posterior. NOTA N° 37 - CUENTAS DE ORDEN - BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES. Los Valores y Garantías que recibe la institución y Los Contratos y Compromisos Aprobados NOTA N° 37

n. Reclasificaciones

En el momento de la contabilización, la Entidad debe evaluar en forma obligatoria, si los costos incurridos bajo la denominación de "Inversiones Intangibles", cumplen las condiciones para su contabilización como activos. Cuando de estos costos surjan softwares, aplicativos informáticos u otros activos, serán reclasificados como activos intangibles o propiedades, planta y equipo, según corresponda. En caso contrario, los costos en mención deben ser reconocidos como gastos del período, de acuerdo con su naturaleza. El reconocimiento de gastos registrados con la cuenta 1504 Inversiones Intangibles, 1505 Estudios y Proyectos, se efectuará al cierre del ejercicio con cargo a la subcuenta 5506.99 Otros Gastos Diversos, siempre y cuando sus componentes representen gastos consumidos.

ñ. Otros principios y practicas contables

La Universidad Nacional de Trujillo, muestra una ejecución acumulada por S/. 693,705.48 en el PDS al período 6-2023, lo cual representa un avance del 0.14% respecto a su total programación actualizada, dicho importe se encuentra registrado en la información financiera al cierre del I semestre ejercicio 2023, de conformidad al numeral 3.11 al 3.13 del instructivo modificado con la Resolución Directoral N° 008-2022-EF/51.01. La Universidad Nacional de Trujillo declaró el inicio de las Acciones de Sinceramiento Contable (numeral 5.2 de la Directiva N° 003-2021-EF/51.01) mediante RR N° 0930-2021/UNT. La entidad, ha realizado los avances del PDS correspondiente a las partidas contables ajustadas en el marco del proceso de Dep. y Sinceramiento Contable; siendo las principales cuentas cuenta1201.99 Cuentas por cobrar de dudosa Recuperación por S/ 104,644.30 que corresponde a Cuentas por cobrar del CEE. Rafael Narváez C. y Filial Valle Jequetepeque de periodos anteriores; Sub cta. 12.0303 Vta de Servicios por S/74,958.89 pendientes de cobro al Ministerio de Cultura, sub cuenta 1202.0804 Otros por S/.145,322.82 que corresponde a vales provisionales de años anteriores; La sub cta. 1205.0501 Viáticos S/11,019.06 por ausencia de regularización; La sub cuenta 2501.080101 De Entidades Públicas por S/245 296.81 que corresponde a Proyectos de Investigación pendientes de rendición de años anteriores, regularizándose sus rendiciones según documentación de los responsables de los proyectos; La cuenta 1301 BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO por S/112 463.60 la entidad no dio de baja a bienes del almacén que estaban obsoletos y vencidos y se está regularizando mediante el proceso de D&S. Asimismo los resultados de los avances del PDS aprobó por el titular de la entidad se aprobó mediante las resoluciones: R.R. N° 1523- 2022/UNT (per-3) y R.R. N° 0234-2023/UNT (periodo-4), Para el segundo trimestre se aprobó el avance del periodo 6-2023 con 2023 R.R. N° 1523- 2022/UNT

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	56,376,213.33	55,487,204.00	889,009.33	1.60
1101.0202	Fondos De Caja Chica	130,000.00	1,659.60	128,340.40	7,733.21
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	2,047.05	244.02	1,803.03	738.89
1101.030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas De	4.79	4.79	0.00	-
1101.030113	Donaciones y Transferencias	129,893.22	129,893.22	0.00	-
1101.0302	Cuentas De Ahorro	116,142.03	116,142.03	0.00	-
1101.040101	Recursos Directamente Recaudados	5,626,225.32	4,263,154.99	1,363,070.33	31.97
1101.040111	Donaciones y Transferencias	197,480.45	847,179.73	(649,699.28)	(76.69)
1101.0402	Cuentas De Ahorro	1,859,623.27	593,299.03	1,266,324.24	213.44
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	9,377,426.91	8,770,964.98	606,461.93	6.91
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones	31,773,650.41	33,194,848.04	(1,421,197.63)	(4.28)
1101.1211	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	7,163,719.88	7,569,813.57	(406,093.69)	(5.36)
Totales		56,376,213.33	55,487,204.00	889,009.33	1.60

Este rubro, al 1er semestre con respecto al año 2022, a tenido un incremento de S/ 889,009.33, por lo siguiente conceptos relevantes:

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

Cuenta 1101.040101 RDR tiene una variación positiva de S/ 1,363,070.33, por mayores recaudaciones en los principales conceptos:

- Ingresos por derechos y tasas administrativas..... S/ 11'506,276.10
- Ingresos por venta de servicios..... 8'271,235.92
- Transferencias recibidas de Donaciones..... 649,940.00

De estos importe recaudados, se han trasladado a la cuenta CUT-RDR un total de S/ 19'150,000.00, quedando un saldo de S/ 5'626,225.32, en las cuentas bancarias de la UNT, entidades financieras como Scotiabank e Interbank.

Cuenta 1101.0402 Cuentas de Ahorro, tiene una variación positiva de S/ 1'266,324.24, por mayores recaudaciones en los siguientes conceptos principales:

- Ingresos por derechos y tasas administrativas..... S/ 1'006,690.44
- Ingresos por venta de servicios..... 813,285.00
- Otros ingresos..... 209,809.80

De dicha recaudación se han centralizado a la CUT-RDR un total de S/ 777,000.00, quedando un saldo al 31.03.2023 de S/ 4'822,237.63, en la cuenta bancaria de la UNT, Financiera Confianza,

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADO- CUT

-La Cuenta 1101.1201 tiene una variación positiva en su saldo al 31.06.2023 respecto del año 2022 en S/ 606,461.93,segun lo siguiente: Tiene ingresos por un total de S/ 19'927,000.00, por la centralización de las recaudaciones a este rubro e intereses generados al 1er semestre del presente año por S/ 351,081.15.

Con respecto a las salidas de fondos se detalla los más significativos, siendo los siguientes

- Pagos del ejercicio 2022 por compra de activos fijos, bienes y servicios y otros....S/ 1'646,299.03
- Pago de otras remuneraciones y enseñanza..... 6'705,768.80
- Compra en bienes y servicios 10'716,378.63
- Subvenciones financieras otorgadas 215,138.94

Quedando un saldo final al 1er semestre del 2023 de S/ 19'377,426.91

RECURSOS DETERMINADOS CUT

La cuenta 1101.1209 Recursos Determinados CUT, con un saldo inicial de S/ 33'194,848.04, tiene una variación negativa de S/ 2'203,435.50. debido a que sus gastos superar a los ingresos obtenidos en el presente 1er semestre, tal como se indica:

- (+) Asignaciones recibidas en el trimestre, incluido interes generados.....S/ 2'629,671.86
- (-) pagos por compra de bienes y servicios 20,824.40
- (-) pago por servicios de mantenimiento..... 16,092.40
- (-) pago por viajes..... 23,239.80
- (-) pago por Activos no Financieros..... 3'995,624.46

Se han atendido gastos en inversiones PIP Esc, Ingenieria Ambiental, equipamiento para Oficinas de Facultades, IOAR para equipamiento para Laboratorio de Fac de Cs. Biologicas y Cs. Agropecuarias, así como para proyectos de investigación.

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

5 - CUENTAS POR COBRAR (NETO)

CUENTAS POR COBRAR					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1201	CUENTAS POR COBRAR	549,158.19	1,069,688.19	(520,530.00)	(48.66)
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	377,595.00	841,326.00	(463,731.00)	(55.12)
1201.0303	Venta De Servicios	0.00	131,757.89	(131,757.89)	(100.00)
1201.99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	171,563.19	96,604.30	74,958.89	77.59
1209	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA (CR)	(171,563.19)	0.00	(171,563.19)	-
1209.01	Cuentas Por Cobrar	(171,563.19)	0.00	(171,563.19)	-
Totales		377,595.00	1,069,688.19	(692,093.19)	(64.70)

El rubro comprende a las cuentas por cobrar correspondiente a derechos y tasas administrativas y venta de servicios por la Universidad Nacional de Trujillo. Esta cuenta al 30 de junio del 2023, en comparación al año anterior presenta una disminución de S/. 520,530 que representa el 48.66 % , el cual se debe principalmente a;

Explicación de la disminución

La cuenta 1201.0302, Derechos y Tasas Administrativas se observa una disminución de S/ 463,731 que representa una variación del 55.12% debido a que se han realizados cobros pendientes del colegio Rafael Narváez Cadenillas y otros derechos de tramites al II Trimestre, quedando un saldo pendiente de S/ 377,595 por cobrar.

La cuenta 1201.0303, Venta de Servicios no se observa variación alguna.

Cabe señalar que para este periodo, se hizo el sinceramiento contable de las Cuenta 1201.0303 Venta De Servicios, 1201.99 Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación y la Cuenta 1209.01 Cuentas Por Cobrar por S/. 74,958.89

La Cuenta Cuenta 1201.0303 Venta De Servicios se reclasificó a la cuenta 1201.99 Cuentas Por Cobrar de Dudosa Recuperación, y se registró la estimación por deterioro de las cuentas por cobrar en la cuenta 1209.01 Cuentas por Cobrar, debido a que están pendientes de cobro de los periodos 2018-2019 del Ministerio de Cultura: Unidad Ejecutora 009 La Libertad, fue aprobado aprobado mediante Resolución Rectoral 0234-2023/UNT.

La Cuenta 1201.99 Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación por S/. 96,604.30 se registró la estimación por deterioro de las Cuentas por Cobrar, debido a que corresponden a cuentas por cobrar a ex-estudiantes de la filial del Valle Jequetepeque, fue aprobado aprobado mediante Resolución Rectoral 0234-2023/UNT.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

6 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	2,783,052.42	2,796,122.24	(13,069.82)	(0.47)
1202.0804	Otros	0.00	44,270.85	(44,270.85)	(100.00)
1202.0805	Horas de Trabajo Pendients de Compensación por el Personal de la	71,920.39	85,985.21	(14,064.82)	(16.36)
1202.97	Embargos Judiciales en Reclamación	2,335,223.54	2,335,223.54	0.00	-
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	229,510.66	230,430.66	(920.00)	(0.40)
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	146,397.83	100,211.98	46,185.85	46.09
1209	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA (CR)	(146,397.83)	(100,211.98)	(46,185.85)	46.09
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	(146,397.83)	(100,211.98)	(46,185.85)	46.09
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,000.11	1,728.02	(727.91)	(42.12)
2101.010501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	1,000.11	1,728.02	(727.91)	(42.12)
Totales		2,637,654.70	2,697,638.28	(59,983.58)	(2.22)

El rubro comprende las cuentas que tiene por cobrar a favor de la entidad Este rubro al 30 de junio 2023, la cual ha tenido una disminucción explicación de la disminución:
La cuenta 1202.9802 Otras Cuentas por Cobrar Diversas, ha tenido una disminución de S/920.00 que representa un 0.40%
La cuenta 1202.99 Cuentas por cobrar de dudosa recuperación ha tenido un aumento de S/46,185.85 que representa el 46.09 %

Cabe señalar que se hizo el sinceramiento contable de la cuenta 1202.0804 Otros; reclasificándose a la cuenta 1202.99, Cuentas por Cobrar diversas de Dudosa Recuperación, y registrar la estimación por deterioro de las cuentas por cobrar este error se origino por la ausencia de documentación soporte, sobre la existencia de saldos, referente a Vales Provisionales pertenecientes a personal docente y administrativo, registrando la estimación por deterioro de las cuentas por cobrar.

El monto que paso a sinceramiento fue de S/ 49,771.16; aprobado mediante Resolución Rectoral 1230-2023/UNT

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

7 - INVENTARIOS (NETO)

INVENTARIOS (NETO)					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	1,705,560.47	1,041,256.60	664,303.87	63.80
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	235,349.18	52,612.04	182,737.14	347.33
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	19,050.00	0.00	19,050.00	-
1301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	604.00	0.00	604.00	-
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	33,883.88	0.00	33,883.88	-
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	21,726.81	2,027.81	19,699.00	971.44
1301.050102	Papeleria En General, Útiles Y Materiales De Oficina	1,172,675.42	943,563.67	229,111.75	24.28
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	4,524.00	1,108.01	3,415.99	308.30
1301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	20.70	20.70	0.00	-
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	10,682.95	7.85	10,675.10	135,988.54
1301.059999	Otros	70.48	70.48	0.00	-
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	582.71	582.71	0.00	-
1301.0604	De Seguridad	711.32	650.96	60.36	9.27
1301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	8,382.35	9,012.35	(630.00)	(6.99)
1301.0701	Enseres	319.69	319.69	0.00	-
1301.080199	Otros Productos Similares	13.08	13.08	0.00	-
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos,	41,228.02	188.71	41,039.31	21,747.29
1301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	123,163.63	67.63	123,096.00	182,013.90
1301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	230.96	232.52	(1.56)	(0.67)
1301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	3,066.25	166.25	2,900.00	1,744.36
1301.1101	Para Edificios Y Estructuras	77.76	77.76	0.00	-
1301.1103	Para Mobiliario Y Similares	925.98	925.98	0.00	-
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	646.82	377.12	269.70	71.52
1301.12	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO POR	13,952.27	21,836.57	(7,884.30)	(36.11)
1301.9901	Herramientas	266.14	266.14	0.00	-
1301.9902	Productos Químicos	6,861.95	6,861.95	0.00	-
1301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A	5,336.50	0.00	5,336.50	-
1301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	596.00	0.00	596.00	-
1301.9999	Otros Bienes	611.62	266.62	345.00	129.40
Totales		1,705,560.47	1,041,256.60	664,303.87	63.80

El rubro comprende Bienes y Suministros de Funcionamiento que se encuentran en stock del Almacén, para ser destinados al uso y consumo de las diferentes Facultades, Áreas Administrativas y filiales de la Entidad, estos bienes se registran a sus costos de adquisición incluyendo todos los costos necesarios para que tengan su condición y ubicación. Las existencias están valuadas al costo con base al método PROMEDIO, y sustentados con su respectivo Inventario Físico de Almacén.

Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación al ejercicio anterior presenta un incremento neto de S/ 664,303.87 lo que representa el 63.80 %, el cual se debe principalmente a;

Explicación de los incrementos:

La cuenta 1301.0101 Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano tiene un incremento de S/. 182,737.14 debido a la compras de productos alimenticios como: carnes, lácteos, menestras, arroz, azúcar, aceitunas, arbejas, yogurt etc. los cuales fueron adquiridos para la atención de los comensales en el comedor universitario de la UNT, Asimismo el consumo del periodo asciende a S/. 107,923.21; La cuenta 1301.050102 Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina por S/. 229,111.75 debido a las compras de: tóner para impresoras, tintas de impresión, papel bulky tamaño oficio, papel bond tamaño A4, papel continuo, papel lustre, archivadores plastificados, tintas para plumón de pizarra etc. los cuales fueron adquiridos para uso del personal en las dependencias administrativas y académicas de la UNT. Asimismo el consumo del período asciende a S/. 407,514.47; En la cuenta 1301.0901 Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos por S/. 123,096.00 debido a la adquisición de carnés universitarios y vales para libros y textos para los docentes de la UNT. Asimismo su consumo asciende a S/. 77,919.90

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 31 de Diciembre del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

7 - INVENTARIOS (NETO)

INVENTARIOS (NETO)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

8 - SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	197,694.46	59,954.60	137,739.86	229.74
1205.0501	Viáticos	136,894.46	50,567.60	86,326.86	170.72
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	60,800.00	8,007.00	52,793.00	659.34
1205.98	Otros	0.00	1,380.00	(1,380.00)	(100.00)
Totales		197,694.46	59,954.60	137,739.86	229.74

Este rubro al 30 de junio de 2023 en comparación al periodo anterior presenta un incremento neto de S/ 137,739.86

-El saldo de la cuenta 1205.0501 viáticos por S/ 136,894.46, se debe principalmente a viáticos pendientes de rendición, las cuales serán rendidos en el presente año ; existen viáticos que superar los 360 días por un importe de S/2,453.50.

-El saldo de la cuenta 1205.0502 otras entregas a rendir cuenta por S/ 60,800 se debe principalmente a gastos por la contratación de servicios para proyectos de investigación, en otras entregas a rendir cuenta no hay pendientes de rendición mayores de 360 días.

Cabe señalar que se hizo el sinceramiento contable de la cuenta 1205.0501 Viáticos; reclasificándose a la cuenta 1202.99, Cuentas por Cobrar diversas de Dudosa Recuperación, y registrar la estimación por deterioro de las cuentas por cobrar diversas.

Este error se originó a falta de regularización por ´parte del personal docente y administrativo; registrando la estimación por deterioro de las cuentas por cobrar Diversas.

El monto que paso a sinceramiento fue de S/ 1,075.00; aprobado mediante Resolución Rectoral 1230-2023/UNT

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

9 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

OTRAS CUENTAS DEL ACTICO					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	1,827,681.97	2,878,086.78	(1,050,404.81)	(36.50)
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	1,827,681.97	2,878,086.78	(1,050,404.81)	(36.50)
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	16,437,544.93	16,437,544.93	0.00	0.00
1205.9703	Civiles	1,574,335.72	1,574,335.72	0.00	-
1205.9704	Laborales	12,901,429.54	12,901,429.54	0.00	-
1205.9709	Otras	1,961,779.67	1,961,779.67	0.00	-
1206	Recursos - Tesoro Público	2,558,266.12	4,804,918.25	(2,246,652.13)	(46.76)
1206.01	Tesoro Público	2,558,266.12	4,804,918.25	(2,246,652.13)	(46.76)
Totales		20,823,493.02	24,120,549.96	(3,297,056.94)	(13.67)

El rubro comprende Otras Cuentas del Activo, este rubro al 30 de junio 2023, en la cuenta Servicios y Otros Contratados por Anticipado no ha tenido variacion alguna tanto en la parte Civil, laboral y Otras

La cuenta 1206. Recursos - Tesoro Público, tiene una variación negativa de S/ 2'246,652.13, respecto al 1er semestre del año 2022, por lo siguiente:
Se tiene un saldo inicial de S/ 4'804,918.25, y Devengados hasta el 1er semestre del presente año por de S/ 68'563,644.95, de los cuales, se han girado principalmente para los conceptos:

- pago por gastos del año 2022 por un total de	S/ 4'757,981.39
- pago por la compra de bienes y servicios por	5'605,267.87
- pago de servicios basicos.....	2'131,044.15
- pago de CAS.....	3'247,769.54
- pago de planillas de remuneraciones durante el 1er semestre	43'460,302.73
- pago de pensiones	9'192,475.93
- pago de subvenciones a investigadores y estudiantes.....	644,058.95
-pago por compra de equipamiento (ANF).....	1'028,023.09

Quedando un saldo al 1er semestre de S/ 2'558,266.12, en la cuenta 1206. Recursos-Tesoro Público

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

PROÍEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	240,742,305.92	240,306,537.95	435,767.97	0.18
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	3,780,267.67	3,780,267.67	0.00	-
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	1,201,618.55	1,201,618.55	0.00	-
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	84,309,378.30	84,309,378.30	0.00	-
1501.020297	Instalaciones Educativas - Ajuste por Revaluación	20,920,675.90	20,920,675.90	0.00	-
1501.030301	Infraestructura Eléctrica - Costo	148,500.97	148,500.97	0.00	-
1501.030601	Plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	369,565.99	369,565.99	0.00	-
1501.030701	Monumentos Históricos - Costo	18,358,336.47	18,358,336.47	0.00	-
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	97,317.22	97,317.22	0.00	-
1501.070103	Por Administración Directa - Bienes	2,000.00	2,000.00	0.00	-
1501.070201	Por Contrata	52,640,825.98	52,205,058.01	435,767.97	0.83
1501.070202	Por Administración Directa - Personal	4,943,200.94	4,943,200.94	0.00	-
1501.070203	Por Administración Directa - Bienes	13,182,024.24	13,182,024.24	0.00	-
1501.070204	Por Administración Directa - Servicios	8,974,396.96	8,974,396.96	0.00	-
1501.070205	Por Administración Directa - Otros	2,862,294.00	2,862,294.00	0.00	-
1501.070401	Por Contrata	3,833,912.03	3,833,912.03	0.00	-
1501.080301	Por Contrata	4,013,193.88	4,013,193.88	0.00	-
1501.080501	Por Contrata	6,840,365.46	6,840,365.46	0.00	-
1501.080703	Por Administración Directa - Bienes	165,009.76	165,009.76	0.00	-
1501.080704	Por Administración Directa - Servicios	13,439,282.17	13,439,282.17	0.00	-
1501.089901	Por Contrata	660,139.43	660,139.43	0.00	-
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	85,574,724.82	85,574,724.82	0.00	0.00
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	48,238,430.34	48,238,430.34	0.00	-
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	30,940,322.48	30,940,322.48	0.00	-
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	5,000.00	5,000.00	0.00	-
1502.010301	Terrenos Eriazos - Costo	6,390,972.00	6,390,972.00	0.00	-
1503	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	137,847,917.14	136,312,519.66	1,535,397.48	1.13
1503.0101	Para Transporte Terrestre	5,559,154.54	5,559,154.54	0.00	-
1503.0102	Para Transporte Aéreo	39,266.06	39,266.06	0.00	-
1503.0103	Para Transporte Acuático	176,734.09	176,734.09	0.00	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	4,053,690.43	3,963,256.92	90,433.51	2.28
1503.020102	Mobiliario De Oficina	1,010,208.50	975,223.16	34,985.34	3.59
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	59,258,141.61	58,330,691.98	927,449.63	1.59
1503.020202	Mobiliario Educativo	2,369,416.49	2,369,416.49	0.00	-
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	41,692,682.42	41,548,191.89	144,490.53	0.35
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	1,097,053.20	1,097,053.20	0.00	-
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	4,081,995.20	4,080,266.64	1,728.56	0.04
1503.020401	Mobiliario	283,962.86	283,962.86	0.00	-
1503.020402	Equipo	2,245,703.13	2,244,338.13	1,365.00	0.06
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	4,800.00	4,800.00	0.00	-
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	295,202.39	295,202.39	0.00	-
1503.020601	Equipo De Cultura Y Arte	115,399.75	115,399.75	0.00	-
1503.020602	Mobiliario De Cultura Y Arte	38,372.59	38,372.59	0.00	-
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	203,878.00	203,878.00	0.00	-
1503.020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	27,500.00	27,500.00	0.00	-

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

PROIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	907,021.88	882,522.88	24,499.00	2.78
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	402,716.65	377,226.65	25,490.00	6.76
1503.020903	Seguridad Industrial	26,435.99	26,435.99	0.00	-
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	647,795.73	647,002.07	793.66	0.12
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	12,006,559.36	11,801,197.11	205,362.25	1.74
1503.020906	Equipos Para Vehiculos	2,380.00	2,380.00	0.00	-
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	1,301,846.27	1,223,046.27	78,800.00	6.44
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	(131,225,919.66)	(125,564,271.25)	(5,661,648.41)	4.51
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	(23,818,177.30)	(23,267,617.02)	(550,560.28)	2.37
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	(6,355,659.89)	(6,217,395.55)	(138,264.34)	2.22
1508.0103	Estructuras	(8,489,281.65)	(8,204,675.85)	(284,605.80)	3.47
1508.0201	Vehículos	(4,071,211.60)	(3,932,168.14)	(139,043.46)	3.54
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	(88,491,589.22)	(83,942,414.69)	(4,549,174.53)	5.42
Totales		332,939,028.22	336,629,511.18	(3,690,482.96)	(1.10)

Este rubro Incluye: bienes como Terrenos, Edificios, Estructuras, vehículos, Maquinarias, Mobiliario y Equipo para uso de la Entidad. Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación al año anterior presenta una disminución neta de S/ 3,690,482.96 representando un decremento del 1.10 %, se debe principalmente a; Incremento en la cuenta Vehículos, Maquinarias y Otros por S/. 32,000.00 debido a la adquisición de CARGADOR APILADOR MANUAL - MANUAL STACKER 1.5 t , LAVADORA ELECTRICA SEMI INDUSTRIAL DE 15 kg Y UN TELEFONO CELULAR CON TARJETA DE MEMORIA 128 GB, 25 PIZARRAS DIGITALES INTERACTIVAS, UNIDADES CENTRAL DE PROCESO-CPU, TEODOLITO ELECTRÓNICO, BALANZA DE PRECISIÓN Y MICROSCOPIO COMPUESTO BINOCULAR.

Se cuenta con un promedio de 29,000 bienes totalmente depreciados a valor en libros de S/. 1.00 que algunos aun siguen siendo utilizados para fines administrativos y académicos.

Incremento de la Depreciación y Amortización Acumulada en S/. 5,661,648.41 lo que representa una variación del 4.51 % con relación al ejercicio anterior; debido al incremento de estimación por concepto de depreciación del segundo trimestre del ejercicio 2023.

En la cuenta 1508.010201 Edificios o unidades no residenciales, tenemos un incremento de S/. 550,560.28; En la cuenta Estructuras, se tiene un incremento de S/. 284,605.80; En Vehículos tiene un incremento de S/. 139,043.46; En Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros tenemos un incremento de S/. 4,549,174.53 la variación es al Segundo Trimestre del ejercicio 2023.

La depreciación de los Edificios, Estructuras y Vehículos, Maquinaria, Equipos, Mobiliario y Otros se ha calculado utilizando el Método de línea recta, utilizando el porcentaje de depreciación vigente; es decir, tenemos:

Edificios 1.25% anual
Infraestructura Pública 3% anual
Máquinas y Equipos, Otras Unid. de Exp 10% anual
Equipos de transportes 10% anual
Equipos de Cómputo 25% anual

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

15 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1504	INVERSIONES INTANGIBLES	3,251,446.84	1,434,067.00	1,817,379.84	126.73
1504.0202	Gastos Por La Compra De Bienes	1,180.00	1,180.00	0.00	-
1504.0403	Gastos Por La Contratacion De Servicios	1,401,900.00	1,401,900.00	0.00	-
1504.0503	Gastos Por La Contratacion De Servicios	30,987.00	30,987.00	0.00	-
1504.0703	Gastos Por La Contratacion De Servicios	1,817,379.84	0.00	1,817,379.84	-
1505	ESTUDIOS Y PROYECTOS	4,761,962.14	4,744,490.65	17,471.49	0.37
1505.010201	Por Contrata	669,296.35	669,296.35	0.00	-
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	250,600.27	250,600.27	0.00	-
1505.020201	Por Contrata	1,498,206.83	1,498,206.83	0.00	-
1505.020202	Por Administración Directa - Personal	47,798.50	47,798.50	0.00	-
1505.0302	GASTOS POR LA COMPRA DE BIENES	90,945.40	80,345.40	10,600.00	13.19
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	2,136,453.89	2,129,582.40	6,871.49	0.32
1505.0399	OTROS GASTOS	68,660.90	68,660.90	0.00	-
1507	OTROS ACTIVOS	20,488,074.48	20,463,773.88	24,300.60	0.12
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	6,247,569.44	6,238,401.44	9,168.00	0.15
1507.0299	Otros Bienes Culturales	11,621,709.31	11,621,709.31	0.00	-
1507.0302	Software	1,729,104.92	1,713,972.32	15,132.60	0.88
1507.0399	Otros Activos Intangibles	196,988.67	196,988.67	0.00	-
1507.9999	Otros	692,702.14	692,702.14	0.00	-
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	(588,245.59)	(431,342.38)	(156,903.21)	36.38
1508.0302	Activos Intangibles	(588,245.59)	(431,342.38)	(156,903.21)	36.38
Totales		27,913,237.87	26,210,989.15	1,702,248.72	6.49

Este rubro incluye las Inversiones Intangibles entre ellas Estudios de Investigación de la docencia universitaria, incluye los Software, Licencias y Otras Inversiones Intangibles, así como elaboración y formulación de estudios de Pre Inversión, elaboración de Expedientes Técnicos para P.I.P.; Los libros, textos y Bienes Culturales, que se encuentran en las diversas Bibliotecas Universitarias y Museo arqueológico.

Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación con el ejercicio anterior presenta un incremento neto de S/. 1,702,248.72 , lo que representa el 6.49 % el cual se debe principalmente a;

Explicación de los aumentos:

Debido al desembolso del Convenio específico de cooperación técnica internacional entre la Universidad Nacional de Trujillo y la escuela de Colorado Estados Unidos", pago que financia el inicio de los proyectos de investigación por S/. 1,817,379.84

El aumento en la cuenta Amortización de Activos Intangibles es de S/. 156,903.21 debido a la amortización de Intangibles al segundo trimestre del presente ejercicio.

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

17 - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	3,653,943.33	10,465,809.82	(6,811,866.49)	(65.09)
2103.010101	BIENES	516,258.67	112,241.82	404,016.85	359.95
2103.010102	SERVICIOS	1,850,466.60	3,101,188.31	(1,250,721.71)	(40.33)
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	634,385.35	5,474,650.03	(4,840,264.68)	(88.41)
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	652,832.71	1,777,729.66	(1,124,896.95)	(63.28)
Totales		3,653,943.33	10,465,809.82	(6,811,866.49)	(65.09)

Este rubro al 30 de junio de 2023 en comparación al periodo anterior presenta una disminución neta de S/ 6,811,866.49.

-El saldo de la cuenta 2103.03 Depósitos Recibidos en Garantía por S/ 652,832.71 Se relaciona con la cuenta 1101.01.050101 Fondos Sujetos a Restricción, se debe principalmente a devoluciones depósitos recibidos por la entidad efectuada a proveedores como garantía de fiel cumplimiento. así mismo hay depósitos de fiel cumplimiento mayores a 360 días es por un importe de S/ 391,952.07, algunos proveedores como -ATM GRUPO TI SAC S/ 38,137.6, -BARRETO VASQUEZ DENIS DAVID S/ 67,167.05, -E&S CONS ALQUILER Y CONTRUCTOR SAC S/ 35,290.65,- SECURITY & CONTROL CORPORATION SAC S/ 63,109.01.

La cuenta 2103.010101 Bienes por S/. 516,258.67 corresponde a deudas a los proveedores por la adquisición de bienes, los cuales se encuentran devengados al 30/06/2023 y serán cancelados en el presente ejercicio.

-La cuenta 2103.010102 de Servicios por S/1 850,466.60 se debe principalmente a pagos de sus obligaciones contraídas por servicios a sus proveedores , algunos proveedores como; Viettel Peru S.a.c por 234,597.33, Viettel Peru S.a.c por 19,986, Estrada Arbaiza Diego Alonso por 10,667.

-La cuenta 2103.0201 Activos financieros por pagar S/ 634,385.35 Corresponde a deudas del ejercicio 2023 por la compra de activos no financieros que serán canceladas en el presente año

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

18 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y OTROS

Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,610,708.10	1,328,718.65	281,989.45	21.22
2101.010101	Fondo De Pensiones - Vigentes	23,834.26	22,623.05	1,211.21	5.35
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	3,859.11	26,667.45	(22,808.34)	(85.53)
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	139,028.06	450,744.61	(311,716.55)	(69.16)
2101.010302	Renta 5Ta. Categoría - Vencidas	4,040.86	0.00	4,040.86	-
2101.010401	Renta De Contribuyentes No Domiciliados - Vigentes	96,915.22	41,232.00	55,683.22	135.05
2101.010503	IGV Retenciones Por Pagar - Vigentes	1,080.00	66.70	1,013.30	1,519.19
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	750,479.34	652,365.45	98,113.89	15.04
2101.030102	Seguro De Vida - Vigentes	1,265.00	1,260.00	5.00	0.40
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	190,639.32	130,419.02	60,220.30	46.17
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	399,566.93	3,340.37	396,226.56	11,861.76
Totales		1,610,708.10	1,328,718.65	281,989.45	21.22

El rubro comprende los impuesto, contribuciones y otros por la Universidad Nacional de Trujillo. Este rubro al II trimestre 2023 en comparación al año anterior presenta un aumento de S/ 281,989.45, que representa el 21.22%

Explicacion:
el incremento corresponde a impuestos por Fondo de Pensiones, Renta de 5ta, Renta de Contribuyentes No Domiciliados, IGV Retenciones,Régimen de Prestación de Salud, Sistema Nacional de pensiones y Administradora de Fondo de Pensiones, incluido los que quedaron devengados al 31.12.2022.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

19 - REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	8,943,223.69	15,400,742.98	(6,457,519.29)	(41.93)
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	104,625.67	10,819.46	93,806.21	867.01
2102.02	Pensiones Por Pagar	64,946.56	85,993.20	(21,046.64)	(24.47)
2102.0402	Vacaciones	8,555,817.59	14,970,418.70	(6,414,601.11)	(42.85)
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	217,833.87	333,511.62	(115,677.75)	(34.68)
2103	CUENTAS POR PAGAR	915,712.85	966,696.09	(50,983.24)	(5.27)
2103.010103	Servicios CAS	3,390.60	118.65	3,271.95	2,757.65
2103.010104	Vacaciones CAS	910,615.91	965,412.10	(54,796.19)	(5.68)
2103.010105	Aguinaldos de CAS	981.00	0.00	981.00	-
2103.010106	Vacaciones Truncas de CAS	725.34	725.34	0.00	-
2103.010110	Obligación Excepcional	0.00	440.00	(440.00)	(100.00)
Totales		9,858,936.54	16,367,439.07	(6,508,502.53)	(39.76)

Este rubro Remuneraciones , Pensiones y Beneficios por pagar al 30 de junio 2023 en comparación al periodo anterior presenta una disminución neta de S/ 6 457,519.29 el cual se debe principalmente a:
Que los devengados pendientes de giro al 31.12.2022 han sido atendidos y girados en el presente ejercicio; en cuenta 2102.0402 Vacaciones , presenta una disminución de S/. 6 414,601.11 debido al ajuste en la provisión de vacaciones de personal docente y administrativo 276 al Segundo trimestre 2023.
en la Cuenta 2102.99 otras remuneraciones , pensiones y beneficios por pagar , presenta una disminución de S/.115,677.75, esto debido a que fueron atendidas y giradas en el segundo trimestre 2023.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 31 de Diciembre del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

20 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

OBLIGACIONES PREVISIONALES					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	18,807,477.04	18,807,477.04	0.00	0.00
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	17,973,806.32	17,973,806.32	0.00	-
2102.050201	Trabajadores Activos DL. N° 20530	833,670.72	833,670.72	0.00	-
Totales		18,807,477.04	18,807,477.04	0.00	0.00

El rubro Comprende las Obligaciones Previsionales por pagar a los pensionistas y trabajadores activos en el presente ejercicio.
Este rubro al 30 de junio 2023 en comparación al semestre anterior no presenta variación.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

23 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

OTRAS CUENTAS DEL PASIVO					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	3,895,372.21	3,121,636.76	773,735.45	24.79
2103.06	Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	1,174,849.26	1,098,480.53	76,368.73	6.95
2103.990103	Judiciales Civiles	93,034.56	91,034.56	2,000.00	2.20
2103.990104	Judiciales Laborales	2,472,909.72	1,907,793.58	565,116.14	29.62
2103.990901	OTROS	154,578.67	24,328.09	130,250.58	535.39
Totales		3,895,372.21	3,121,636.76	773,735.45	24.79

El rubro comprende a las cuentas por pagar por la Universidad Nacional de Trujillo, en lo que se refiere a los pagos de sentencias judiciales Civiles y Laborales no ha tenido un aumento.

explicacion

en la Cuenta 2103.990103 Judiciales Civiles hay un aumento de S/ 76,368.73 representa el 2.20%, la Cuenta 2103.990104 Judiciales Laborales un aumeno de S/ 565,116.14 representa el 29.62% y la Cuenta 2103.990901 Otros por S/ 130,250.58, representa el 535.39% debido que la entidad ha recepcionado mas demandas al II trimestre 2023.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

27 - BENEFICIOS SOCIALES

BENEFICIOS SOCIALES					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	(261.19)	(261.19)	0.00	0.00
1202.0803	Adelanto Por Tiempo De Servicios	(261.19)	(261.19)	0.00	-
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	26,997,281.93	27,702,617.36	(705,335.43)	(2.55)
2102.030101	Principal	19,102,765.85	19,681,692.91	(578,927.06)	(2.94)
2102.0399	Otros Regimenes	7,894,516.08	8,020,924.45	(126,408.37)	(1.58)
Totales		26,997,020.74	27,702,356.17	(705,335.43)	(2.55)

Incluye las provisiones efectuadas por concepto de compensación por tiempo de servicios a los trabajadores de la entidad (docentes y administrativos régimen laboral DL 276) menos los pagos efectuados por compensación por tiempo de servicios - CTS. Existe una disminución de S/ 705,335.43 que corresponde a desembolsos por pagos de CTS al segundo trimestre del 2023.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 31 de Diciembre del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

28 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

OBLIGACIONES PREVISIONALES					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	164,717,684.66	173,870,551.96	(9,152,867.30)	(5.26)
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	154,741,869.79	163,894,737.09	(9,152,867.30)	(5.58)
2102.050201	Trabajadores Activos DL. N° 20530	9,975,814.87	9,975,814.87	0.00	-
Totales		164,717,684.66	173,870,551.96	(9,152,867.30)	(5.26)

El rubro comprende el registro de las reservas pensionarias según DL. N° 20530, tanto para personal pensionista como personal activo. Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación al año anterior presenta una disminución de S/ 9,152,867.30; el cual se debe principalmente a: La cuenta 2102.050101 Régimen De Pensiones DL. N° 20530 muestra una disminución por S/. 9,152,867.30 debido desembolsos para el pago planilla de pensionistas DL N° 20530 al segundo trimestre del 2023.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 31 de Diciembre del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

29 - PROVISIONES

PROVISIONES					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	29,419,461.62	28,892,818.26	526,643.36	1.82
2401.0303	Civiles	5,520.00	5,520.00	0.00	-
2401.0304	Laborales	29,413,941.62	28,887,298.26	526,643.36	1.82
Totales		29,419,461.62	28,892,818.26	526,643.36	1.82

El aumento de esta cuenta que incluye las provisiones correspondiente a demandas judiciales por concepto de beneficios sociales, homologación y remuneraciones dejadas de percibir en su diferente estado procesal que se encuentren, pudiendo estar en primera o segunda instancia, casación o sentencia en calidad de cosa juzgada;

En esta cuenta de provisiones ha tenido un aumento de S/ 526,643.36 que representa el 1.82% en lo que corresponde a la parte Laboral

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 31 de Diciembre del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

31 - INGRESOS DIFERIDOS

INGRESOS DIFERIDOS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
2501	INGRESOS DIFERIDOS	6,748,024.68	5,285,948.17	1,462,076.51	27.66
2501.080101	De Entidades Públicas	6,748,024.68	5,285,948.17	1,462,076.51	27.66
Totales		6,748,024.68	5,285,948.17	1,462,076.51	27.66

Este rubro agrupa subcuentas que representan los ingresos, cuya liquidación parcial o total se debe realizar en el ejercicio o ejercicios posteriores. Este rubro al 30 de junio del 2023 presenta un incremento de S/. 1,462,076.51 debido a las transferencias recibidas de Prociencia.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 31 de Diciembre del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

32 - HACIENDA NACIONAL

HACIENDA NACIONAL					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
3101	HACIENDA NACIONAL	212,743,281.62	212,743,281.62	0.00	0.00
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	147,149,032.36	147,149,032.36	0.00	-
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	65,594,249.26	65,594,249.26	0.00	-
Totales		212,743,281.62	212,743,281.62	0.00	0.00

El rubro Hacienda Nacional agrupa las divisionarias que representan el patrimonio de la Universidad Nacional de Trujillo.
Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación al año anterior, no presenta movimiento.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 31 de Diciembre del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

34 - RESULTADOS NO REALIZADOS

RESULTADOS NO REALIZADOS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS	49,209,973.73	49,209,973.73	0.00	0.00
3001.010201	Edificios Administrativos	1,008,235.16	1,008,235.16	0.00	-
3001.010202	Instalaciones Educativas	17,261,416.09	17,261,416.09	0.00	-
3001.010301	Terrenos Urbanos	30,940,322.48	30,940,322.48	0.00	-
Totales		49,209,973.73	49,209,973.73	0.00	0.00

Este rubro surge en aplicación a la Resolución Directoral N° 006-2014-EF/51.01- Directiva N° 002-2014EF/51.01 "Metodología para la Modificación de la Vida Útil de Edificios, Revaluación de Edificios y Terrenos, Identificación e Incorporación de Edificios y Terrenos en Administración Funcional y Reclasificación de Propiedades de Inversión en la Entidades Gubernamentales", cuya vigencia rige a partir del ejercicio 2014, en nuestra entidad se aplicó en el ejercicio 2014. Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación al año anterior no presenta movimiento.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

36 - RESULTADOS ACUMULADOS

RESULTADOS ACUMULADOS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	(84,691,407.20)	(100,479,219.29)	15,787,812.09	(15.71)
3401.0101	Superávit Acumulado	16,005,561.13	0.00	16,005,561.13	-
3401.010344	INGRESOS DIFERIDOS	245,296.81	245,296.81	0.00	-
3401.0201	Déficit Acumulado	(93,552,052.72)	(93,552,052.72)	0.00	-
3401.020303	CUENTAS POR COBRAR	(179,603.19)	(8,040.00)	(171,563.19)	2,133.87
3401.020304	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	(146,397.83)	(100,211.98)	(46,185.85)	46.09
3401.020310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	(112,463.60)	(112,463.60)	0.00	-
3401.0304	Cuentas por Cobrar Diversas	(157,039.49)	(157,039.49)	0.00	-
3401.0308	Estimación de Cuentas de Cobranza Dudosa (CR)	(6,794,708.31)	(6,794,708.31)	0.00	-
Totales		(84,691,407.20)	(100,479,219.29)	15,787,812.09	(15.71)

Agrupar las subcuentas que representan la acumulación de los resultados, favorable o desfavorable, obtenido en cada ejercicio fiscal. Incluye los saldos de las operaciones de saneamiento contable por aplicación de la Ley N° 29608.

Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación al año anterior presenta una disminución de S/ 15,787,812.09, el cual se debe principalmente a; La cuenta 3401.0101 Superávit Acumulado muestra un incremento de S/. 15,091,453.84 debido al resultado del ejercicio en el presente trimestre y a la aplicación del Proceso de Sinceramiento Contable.

Se ejecutó avances del Segundo Entregable 2023 Periodo 6 del anexo actualizado del PDS y se realizaron los registros contables por el total de S/ 217,749.04 según siguiente detalle:

Avance del periodo 6, aprobado con Resolución Rectoral N° 1230-2023-UNT

3401.020303 CUENTAS POR COBRAR S/. 171,563.19

3401.020304 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS S/. 46,185.84

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

37 - CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	33,481,170.29	25,986,268.75	7,494,901.54	28.84
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	26,094,281.91	21,322,470.93	4,771,810.98	22.38
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	3,102,229.30	2,161,044.41	941,184.89	43.55
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	4,284,659.08	2,502,753.41	1,781,905.67	71.20
9103	VALORES Y GARANTÍAS	35,554,937.16	34,243,536.51	1,311,400.65	3.83
9103.04	Garantías Recibidas	5,798,836.19	4,388,949.47	1,409,886.72	32.12
9103.06	Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados	4,200,159.13	4,200,159.13	0.00	-
9103.08	Cheques Girados	15,099,284.04	15,206,884.20	(107,600.16)	(0.71)
9103.09	CARTAS ORDENES	10,456,657.80	10,447,543.71	9,114.09	0.09
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	6,461,026.83	6,461,026.83	0.00	0.00
9105.02	Bienes En Custodia	73,229.70	73,229.70	0.00	-
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	2,941,986.94	2,941,986.94	0.00	-
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	2,220.00	2,220.00	0.00	-
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	3,443,590.19	3,443,590.19	0.00	-
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	95,849,517.48	94,433,650.82	1,415,866.66	1.50
9109.0103	Civiles	2,505,140.48	2,504,547.61	592.87	0.02
9109.0104	Laborales	93,311,017.37	91,895,743.58	1,415,273.79	1.54
9109.0112	Previsionales	29,000.00	29,000.00	0.00	-
9109.0199	Otras Contingencias	4,359.63	4,359.63	0.00	-
9111	SANEAMIENTO DEL ACTIVO	6,951,747.80	6,951,747.80	0.00	0.00
9111.03	Cuentas por Cobrar	6,794,708.31	6,794,708.31	0.00	-
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	157,039.49	157,039.49	0.00	-
Totales		178,298,399.56	168,076,230.71	10,222,168.85	6.08

Valores y Garantías se debe principalmente a las Cartas Fianza Recibidas en Garantía:

CONSORIO INFORMATYKA S/ 1,119,593.80

CONSORIO INFORMATYKA S/ 569,973.39

NUCLOTECH EQUIP. CIENTIFIC SAC. S/. 78,700.00

CONSORCIO TRUJILLO S/. 607,412.30

CONSORCIO CENCOSUD RETAIL PERU S/. 335,200.00

VIETEL PERU S/. 305,500.00

En la Cuenta 9109. Cuentas de Contingencias, en lo que se refiere a Sentencias Judiciales Civiles aumento S/ 592.87 representa el 0.02% y Laborales aumento en S/ 1,415,273.79 representa el 1.54% al II Trimestre 2023, según reporte del aplicativo de Sentencias Judiciales y Laudos Arbitrales presentadas ante la Administración.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
4301	VENTA DE BIENES	25,912.00	15,750.00	10,162.00	64.52
4301.050101	Venta De Publicaciones (Libros, Boletines, Folletos, Videos Y Otros)	9,020.00	270.00	8,750.00	3,240.74
4301.050199	Otros Productos De Educación	16,892.00	15,480.00	1,412.00	9.12
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	12,538,916.54	14,879,837.66	(2,340,921.12)	(15.73)
4302.030101	Carnets	173,302.90	121,310.50	51,992.40	42.86
4302.030102	Derechos Examen De Admisión	2,530,696.00	3,437,566.60	(906,870.60)	(26.38)
4302.030103	Grados Y Títulos	681,338.60	755,440.00	(74,101.40)	(9.81)
4302.030104	Constancias Y Certificados	233,066.60	240,484.00	(7,417.40)	(3.08)
4302.030106	Pensión De Enseñanza	3,550,481.71	4,324,161.85	(773,680.14)	(17.89)
4302.030107	Matrículas	1,120,240.40	960,247.06	159,993.34	16.66
4302.030108	Traslados Y Convalidaciones	7,630.00	2,370.00	5,260.00	221.94
4302.030109	Derechos Universitarios	157,797.00	97,038.64	60,758.36	62.61
4302.030199	Otros Derechos Administrativos De Educación	4,084,363.33	4,941,219.01	(856,855.68)	(17.34)
4303	VENTA DE SERVICIOS	9,376,766.76	6,987,019.19	2,389,747.57	34.20
4303.030101	Enseñanza En Centro Preuniversitario	4,497,418.00	2,634,511.00	1,862,907.00	70.71
4303.030102	Servicio De Capacitación	20,190.00	1,680.00	18,510.00	1,101.79
4303.030103	Pensión De Enseñanza	1,660,336.00	1,842,136.13	(181,800.13)	(9.87)
4303.030104	Derecho De Matrícula	706,136.70	513,852.00	192,284.70	37.42
4303.030105	Servicios Académicos	2,118,531.22	1,669,544.08	448,987.14	26.89
4303.030199	Otros Servicios De Educación	5,280.00	0.00	5,280.00	-
4303.030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS	76,629.00	321,991.40	(245,362.40)	(76.20)
4303.040101	Atención Médica	5,454.00	1,138.00	4,316.00	379.26
4303.040102	Atención Dental	47,244.00	0.00	47,244.00	-
4303.040201	Exámenes De Laboratorio	0.00	1,666.58	(1,666.58)	(100.00)
4303.050101	Edificios E Instalaciones	1,046.44	500.00	546.44	109.29
4303.090205	Servicios De Comedor Y Cafeterías	238,501.40	0.00	238,501.40	-
Totales		21,941,595.30	21,882,606.85	58,988.45	0.27

El rubro de Ingresos No Tributarios, Agrupa las recaudaciones efectuada por Recursos Directamente Recaudados por concepto de Venta de Bienes, Derechos y Tasas Administrativas y Venta de Servicios.

Este rubro al 30 de junio del 2023 en comparación con el año anterior representa un incremento de S/. 58,988.45 el cual se debe principalmente a :

En la cuenta 4303.030101 Enseñanza En Centro Preuniversitario tiene un incremento de S/. 1,862,907.00 debido al incremento de las tasas de cobro y debido que al inicio del año, incrementa la cantidad de postulantes egresados de secundaria.

En la cuenta 4302.030102 Derechos Examen De Admisión presenta una disminución por S/. 906,870.60 debido a que se han presentado menos postulantes en las segundas especialidades de las Escuelas Profesionales.

En la cuenta 4302.030106 Pensión De Enseñanza, presenta una disminución por S/. 773,680.14 debido a la baja recaudación en las pensiones del colegio Narváez Cadenillas.

En la cuenta 4302.030199 Otros Derechos Administrativos De Educación, presenta una disminución por S/. 181,800.13 debido a que se está ordenando las recaudaciones en las cuentas internas, y debido a que no hubo cobros por conceptos adicionales no contemplados en matrículas, pensiones, etc

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

41 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	68,740,608.86	65,046,330.79	3,694,278.07	5.68
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	66,975,299.25	63,525,006.30	3,450,292.95	5.43
4402.02	Traspasos Con Documentos	114,305.46	140,397.24	(26,091.78)	(18.58)
4402.030106	Canon Pesquero	883,591.56	547,770.78	335,820.78	61.31
4402.030201	Regalías Mineras	767,412.59	833,156.47	(65,743.88)	(7.89)
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS	1,426,434.67	241,820.83	1,184,613.84	489.87
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público	1,426,434.67	241,820.83	1,184,613.84	489.87
Totales		70,167,043.53	65,288,151.62	4,878,891.91	7.47

Este rubro agrupa los Traspasos y Remesas recibidas del Tesoro Público, tanto corrientes como de capital, la que al 1er semestre del presente año tiene una variación positiva de S/ 4'878,891.91, resaltando las variaciones más significativas:

-La Cuenta 4402.01 Traspasos del Tesoro Público tiene una variación positiva de S/ 3'450,292.95, lo cual significa una mayor asignación recibida por parte del Tesoro Público. respecto al 1er semestre del año anterior; según lo siguiente:

Se ha recibido del tesoro Público un total de S/ 66'975,299.25, para atender los principales gastos corrientes:

- Remuneraciones.....	S/	44,746,741.19
-Pensiones.....		9'233,787.30
-Bienes y Servicios		5'569,942.89
-Viajes nac. e internacional		122,205.40
-Servicios básicos		2'366,084.88
-Planilla CAS y Propinas.		3'452,400.44
- Servicio de mantenimiento		695,670.15
-Subvenciones financieras otorgadas		769,498.00

-La Cuenta 4402.030106 Canon Pesquero tiene una variación positiva de S/ 335,820.78, debido a mayores ingresos recibidos en el presente 1er semestre por el importe de S/ 883,591.56.

-La Cuenta 4404.01 Traspasos del Tesoro Público tiene una variación positiva respecto al 1er semestre del año anterior de S/ 1'184,613.84, porque se han recibido mayores transferencias al 1er semestre, en un total de S/ 1'426,434.67, la misma que se ha usado para lo siguiente:

-PIP 2336637 Escuela Arquitectura e Ing Civil	S/	498,182.85
-Equipamiento para Oficinas de Facultades y Adm....		215,255.22
-Equipamiento para Colegio Narváez.....		118,440.45
-IOAR 2525494-Construcción Sala practica simulador-Fac. Derecho.....		435,767.97

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 30 de Junio del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

42 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	0.00	58,860.08	(58,860.08)	(100.00)
4401.010102	De Paises de Europa	0.00	38,860.08	(38,860.08)	(100.00)
4401.010301	Del Gobierno Nacional	0.00	20,000.00	(20,000.00)	(100.00)
4504	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTA A DONACIONES	0.00	10,630.84	(10,630.84)	(100.00)
4504.030101	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Jurídicas	0.00	7,500.00	(7,500.00)	(100.00)
4504.040102	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Naturales	0.00	3,130.84	(3,130.84)	(100.00)
Totales		0.00	69,490.92	(69,490.92)	(100.00)

Al 1er semestre del presente año, en este rubro se tiene una variación negativa de S/ 69,490.92, con respecto al 1er semestre del año anterior, por cuanto a la fecha no se han recibido Donaciones ni Transferencias

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

43 - INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	1,329,903.23	613,865.20	716,038.03	116.64
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y	154.37	2,499.80	(2,345.43)	(93.82)
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	1,329,748.86	611,365.40	718,383.46	117.50
Totales		1,329,903.23	613,865.20	716,038.03	116.64

Agrupar las subcuentas que representan el valor de las rentas, provenientes de las inversiones y préstamos otorgados, así como por el uso y explotación de un bien o recurso público.

Al 1er semestre del presente año este rubro presenta una variación positiva de S/ 716,038.03. Dicha variación se encuentra principalmente en la subcuenta 4501.010101. intereses por depósito en la CUT, por mayores recursos recibidos.

Estos ingresos, principalmente se refiere a los siguientes:

-Interesese por Deósitos en la CUT de Recursos Directamente Recaudados.....S/

351,081.15

-Intereses por depositos en la CUT Recursos Determinados.....

978,667.71

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

44 - OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
4505	INGRESOS DIVERSOS	8,669,788.46	6,428,992.55	2,240,795.91	34.85
4505.010498	Ingresos Excepcionales	0.00	500.00	(500.00)	(100.00)
4505.010499	Otros Ingresos	8,555,850.03	6,408,556.37	2,147,293.66	33.51
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	113,938.43	19,936.18	94,002.25	471.52
Totales		8,669,788.46	6,428,992.55	2,240,795.91	34.85

Agrupar las subcuentas que representan los remates de bienes, ventas diversas como chatarra, incautación de dinero, alta de bienes, entre otros.
Este rubro al 1er semestre del 2023, en comparación al periodo del año anterior presenta una incremento por S/ 2,240,795.91, el cual se debe principalmente a:
En la Cuenta 4505.010499 Otros ingresos se indican los principales conceptos:
- Ajuste por provision de vacaciones8'254,032.39
- Por la captación de otros Ingresos..... 196,329.00
- por rebaja de devengados de años anteriores... 84,091.28
En la Cuenta 4505.010601Devolución por menores gastos de Ejercicios Anteriores, se han registrado devoluciones mediante giro con Papeleta T6, por un total de S/ 113,938.43 al 1er semestre del presente año.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5301	CONSUMO DE BIENES	(1,742,403.05)	(1,963,081.47)	220,678.42	(11.24)
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(136,087.17)	(48,538.34)	(87,548.83)	180.37
5301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	(7,548.00)	(13,060.00)	5,512.00	(42.21)
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(27,357.00)	(5,370.00)	(21,987.00)	409.44
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	(14,309.00)	(2,825.00)	(11,484.00)	406.51
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(74,549.97)	(66,723.08)	(7,826.89)	11.73
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	(2,391.60)	0.00	(2,391.60)	-
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(42,396.90)	(12,803.21)	(29,593.69)	231.14
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	(766,712.72)	(694,365.06)	(72,347.66)	10.42
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	(19,397.81)	(674,279.96)	654,882.15	(97.12)
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	(5,306.30)	(5,890.88)	584.58	(9.92)
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	(34,862.98)	(18,911.91)	(15,951.07)	84.34
5301.059999	Otros	0.00	(7,700.00)	7,700.00	(100.00)
5301.0601	De Vehiculos	(4,043.00)	(5,096.90)	1,053.90	(20.68)
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	(9,015.75)	(6,397.84)	(2,617.91)	40.92
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	0.00	(32,600.00)	32,600.00	(100.00)
5301.0604	De Seguridad	(72.00)	(5,077.90)	5,005.90	(98.58)
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	(24,680.02)	(10,493.90)	(14,186.12)	135.18
5301.0701	Enseres	(9,069.10)	(37,169.40)	28,100.30	(75.60)
5301.080102	Medicamentos	(16,539.27)	(10,907.60)	(5,631.67)	51.63
5301.080199	Otros Productos Similares	(1,352.50)	(882.00)	(470.50)	53.34
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos,	(69,809.45)	(126,457.71)	56,648.26	(44.80)
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	(144,619.00)	0.00	(144,619.00)	-
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	(4,703.56)	(4,236.60)	(466.96)	11.02
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	(4,829.00)	(2,115.00)	(2,714.00)	128.32
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	(942.52)	(1,162.18)	219.66	(18.90)
5301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	0.00	(1,600.00)	1,600.00	(100.00)
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	(71,108.58)	(33,109.00)	(37,999.58)	114.77
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	0.00	(34.00)	34.00	(100.00)
5301.9901	Herramientas	(1,516.20)	(1,815.20)	299.00	(16.47)
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A	(11,049.00)	(10,455.00)	(594.00)	5.68
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	(133,388.50)	(102,656.00)	(30,732.50)	29.94
5301.9999	Otros Bienes	(104,746.15)	(20,347.80)	(84,398.35)	414.78
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(16,696,522.79)	(13,182,461.63)	(3,514,061.16)	26.66
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	(5,516.68)	(2,423.25)	(3,093.43)	127.66
5302.010102	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(8,822.11)	(2,870.20)	(5,951.91)	207.37
5302.010199	Otros Gastos	(2,249.80)	0.00	(2,249.80)	-
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(32,150.72)	(15,793.27)	(16,357.45)	103.57
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(59,847.35)	(37,405.07)	(22,442.28)	60.00
5302.010299	Otros Gastos	(24,073.10)	(11,074.14)	(12,998.96)	117.38
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(869,584.79)	(566,139.35)	(303,445.44)	53.60
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(818,939.16)	(718,096.16)	(100,843.00)	14.04
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(6,951.20)	(4,005.60)	(2,945.60)	73.54
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(25,862.70)	(27,438.32)	1,575.62	(5.74)
5302.020203	Servicio De Internet	(1,527,499.98)	(1,749,272.31)	221,772.33	(12.68)

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 230301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 30 de Junio del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Fecha : 17/08/2023
Hora : 20:23:16
Página : 7 de 15

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	(1,426.10)	(1,390.50)	(35.60)	2.56
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	(2,827.20)	(45,199.67)	42,372.47	(93.75)
5302.020401	Servicio De Publicidad	(35,056.30)	(77,036.19)	41,979.89	(54.49)
5302.020501	Difusión en el Diario Oficial	(17,440.17)	(22,859.56)	5,419.39	(23.71)
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	(4,207,954.02)	(3,722,743.85)	(485,210.17)	13.03
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	(551,588.33)	(1,256,930.93)	705,342.60	(56.12)
5302.040501	De Vehículos	(47,135.10)	(38,361.97)	(8,773.13)	22.87
5302.040601	De Mobiliario y Similares	(1,500.00)	(73,271.00)	71,771.00	(97.95)
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	(317,893.54)	(135,176.00)	(182,717.54)	135.17
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	(650.00)	0.00	(650.00)	-
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	(1,000.00)	(17,320.00)	16,320.00	(94.23)
5302.060102	Gastos Notariales	(3,495.00)	(13,160.01)	9,665.01	(73.44)
5302.060201	Cargos Bancarios	0.00	(256,814.02)	256,814.02	(100.00)
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	(540.00)	(760.00)	220.00	(28.95)
5302.060401	GASTOS POR PRESTACIONES DE SALUD	(29,419.75)	0.00	(29,419.75)	-
5302.070199	Otros Servicios Similares	0.00	(2,000.00)	2,000.00	(100.00)
5302.070201	Consultorías	0.00	(13,464.00)	13,464.00	(100.00)
5302.070299	Otros Servicios Similares	(42,266.68)	0.00	(42,266.68)	-
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	(4,204.00)	(64,400.00)	60,196.00	(93.47)
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	(8,388.00)	(5,140.00)	(3,248.00)	63.19
5302.070404	Otros Servicios De Informática	0.00	(411,856.27)	411,856.27	(100.00)
5302.070502	Propinas Para Practicantes	(100,074.04)	(43,462.00)	(56,612.04)	130.26
5302.070508	Contribuciones a los Seguros de Salud	(6,676.20)	(3,919.95)	(2,756.25)	70.31
5302.070999	Otros Relacionados A Organización De Eventos	(3,060.00)	(3,450.00)	390.00	(11.30)
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	(2,080.00)	(3,180.00)	1,100.00	(34.59)
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	0.00	(700.00)	700.00	(100.00)
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades	(1,632.00)	(2,750.00)	1,118.00	(40.65)
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	(103,239.50)	(48,601.50)	(54,638.00)	112.42
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	(2,962.00)	(51,255.00)	48,293.00	(94.22)
5302.071199	Servicios Diversos	(3,462,182.48)	(265,990.48)	(3,196,192.00)	1,201.62
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas	(5,832.00)	(1,800.00)	(4,032.00)	224.00
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	(4,354,502.79)	(3,464,951.06)	(889,551.73)	25.67
Totales		(18,438,925.84)	(15,145,543.10)	(3,293,382.74)	21.74

Incluye los gastos efectuados en materiales, suministros, viáticos, energía, teléfono, agua, fletes, gastos de transportes, arrendamientos de inmuebles, y otros gastos de funcionamiento incurridos por la Entidad para su normal funcionamiento operacional; así como gastos por servicios prestados a la entidad por terceras personas. La cuenta Consumo de Bienes agrupa las subcuentas que representan salida de los bienes y suministros de funcionamiento del almacén para el uso o consumo de la entidad.
Este rubro al 30 de junio del 2023, en comparación al periodo del año anterior presenta un incremento de S/ 3,293,382.74, que es el 21.74 % el cual se debe principalmente a;
El incremento en la cuenta 5302.071199 Servicios Diversos por S/. 3,196,192.00 se debe al Servicio De Entrega De Tarjetas Electrónica Al Personal Docente y administrativo Cas DL 1057 Y 276 De La Universidad Nacional De Trujillo. en la cuenta 5302.100101 Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales Relacionadas al Rol de la Entidad por 889,551.73se debe principalmente a la contratación de especialistas en Proyectos de investigación, Asesoría jurídica, Procesos de Sistemas integrados de gestión, especialistas en Psicología, en asistencia social, ingenieros civiles, especialistas en gestión pública, especialistas en contrataciones del estado, apoyo técnico administrativo, servicios de dictado de cursos en las filiales UNT, dictado de idiomas en CIDUNT, dictado de cursos en escuela de Posgrado, dictado de cursos en segunda especialidad de las escuelas profesionales etc.
En la cuenta 5301.050301 Aseo, Limpieza Y Tocador se presenta una disminución de S/. 654,882.15 debido a la disminución en la adquisición y consumo de jabón liquido, alcohol, papel higiénico, entre otros útiles de aseo y tocador para prevención de COVID-19. en la cuenta 5302.010201 De Edificaciones, Oficinas y Estructuras, se presenta una disminución por S/. 705,342.60 debido a la disminución en los servicios de Servicio de Mantenimiento de laboratorios, oficinas, servicios higiénicos entre otros.
PRINCIPALES PROVEEDORES DE LA UNT:

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 30 de Junio del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS
ARMOTEC CONTRATISTAS GENERALES S.A.C. - ARMOTEC S.A.C. ADQUISICIÓN DE BALANZAS H.W. KESSEL SAC. ADQUISICION DE ESTEREOSCOPIOS EQUIDATA S.A.C. ADQUISICION DE IMPRESORAS MULTIFUNCIONALES QUBITS CONSULTING S.A.C. SERVICIO DE IMPLEMENTACION DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA ENLA NUBE PARA EL AULA VIRTUAL DE LA UNT L.J.H. CONSTRUCTORA S.A.C SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE SERVICIOS HIGIENICOS, TANQUE ELEVADO Y SISTEMA DE BOMBEO DEL LOCAL CENTRAL CORPORACION L & M CONSTRUCTORES GENERALES S.A.C. SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA GENERAL PROYECTEC E.I.R.L. ADQUISICION DE PANTALLAS INTERACTIVAS BETO CONTRATISTAS GENERALES SAC. CONTRATISATA PARA OBRA DE LA CAMARA GESELL DE LA ESCUELA DE DERECHO EMPRESA CONSTRUCTORA SILJACKTA INGENIEROS CONTRATISTAS GENERALES S.A.C. SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LAS AULAS REDCOM SAC ADQUISICION DE PANTALLAS INTERACTIVAS SECURITY FORCE P & V S.A.C. SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA VIETTEL PERU S.A.C. SERVICIO DE INTERNET RODMAR CONTRATISTAS Y SERVICIOS GENERALES E.I.R.L. SERVICIO DE MANTENIMIENTO GENERAL DEL MUSEO DE ZOOLOGÍA HIDRANDINA SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA ALIMENTOS Y CARNES S.A.C. ADQUISICION DE POLLO ENTERO SIN VISCERAS BUSINESS & INVESTMENT SOFTHARD S.A.C. SERVICIO DE MANTENIMIENTO DEL SISTEMA ELECTRICO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD CONTRA INCENDIO COMPURED S.A.C ADQUISICION DE PANTALLAS INTERACTIVAS

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

47 - GASTOS DE PERSONAL

GASTOS DEL PERSONAL					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	(49,551,180.45)	(48,947,112.39)	(604,068.06)	1.23
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(3,496,826.01)	(3,001,015.40)	(495,810.61)	16.52
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	(213,537.45)	(163,090.57)	(50,446.88)	30.93
5101.010107	Funcionarios de Alta Dirección de las Entidades	(350,000.00)	(420,000.00)	70,000.00	(16.67)
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	(4,066,940.40)	(4,158,614.35)	91,673.95	(2.20)
5101.030105	Personal por Servicios Complementarios de Salud	0.00	(527,992.00)	527,992.00	(100.00)
5101.050101	Personal Nombrado	(28,883,557.71)	(28,641,445.50)	(242,112.21)	0.85
5101.050102	Personal Contratado	(2,878,506.25)	(2,790,605.55)	(87,900.70)	3.15
5101.050201	Bonificación Especial a Favor del Docente Investigador	(510,158.08)	(514,755.46)	4,597.38	(0.89)
5101.050299	Otras Retribuciones Y Complementos	(746,557.00)	(13,330.00)	(733,227.00)	5,500.58
5101.090102	Aguinaldos	(4,911.59)	(500.00)	(4,411.59)	882.32
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(471,831.37)	(569,547.00)	97,715.63	(17.16)
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	(109,384.67)	(114,277.69)	4,893.02	(4.28)
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	(1,756,268.26)	(2,163,984.69)	407,716.43	(18.84)
5101.090304	Asignación Por Enseñanza	(792,608.00)	(1,641,578.70)	848,970.70	(51.72)
5101.090399	Otras Ocasionales	(5,270,093.66)	(4,226,375.48)	(1,043,718.18)	24.70
5102	OTRAS RETRIBUCIONES	(108,637.49)	(18,104.20)	(90,533.29)	500.07
5102.010101	Uniforme Personal Administrativo	(108,637.49)	(18,104.20)	(90,533.29)	500.07
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	(3,164,900.00)	(2,606,866.00)	(558,034.00)	21.41
5103.010105	Contribuciones A Essalud	(3,164,900.00)	(2,606,866.00)	(558,034.00)	21.41
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(4,322,198.74)	(4,226,529.77)	(95,668.97)	2.26
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(3,883,233.20)	(3,728,278.95)	(154,954.25)	4.16
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(390,729.20)	(377,229.75)	(13,499.45)	3.58
5302.0803	Vacaciones CAS	(48,236.34)	(121,021.07)	72,784.73	(60.14)
Totales		(57,146,916.68)	(55,798,612.36)	(1,348,304.32)	2.42

Este rubro al 30 de junio del 2023, en comparación al periodo anterior presenta un incremento neto de S/ 1,348,304.32; el cual se debe principalmente a En la cuenta 5101.050299 Otras Retribuciones Y Complementos por S/. 733,227.00 debido a pagos de servicios por dictado de cursos en las filiales UNT, pagos en comisiones en comisiones para examen ordinario, dictado de cursos en la segunda especialidad de Farmacia y Bioquímica, dictado de cursos en la Escuela de Posgrado.

En la Cuenta 5101.090304 Asignación por Enseñanza presenta una disminución por 848,970.70, debido a que se a ejecutado pagos en el presente ejercicio, correspondientes a servicios de dictados de cursos en CIDUNT, dictado de cursos de maestrías y doctorados en la Escuela de Posgrado, servicios de cursos en CEE. Rafael Narvaez Cadenillas, así como también en las filiales y las segundas especialidades de Farmacia y Ciencias Biológicas.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 30 de Junio del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

48 - GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL

GASTOS POR PENS. PREST. Y ASISTENCIA SOCIAL					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	(90,000.00)	(111,000.00)	21,000.00	(18.92)
5202.010301	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	(81,000.00)	(111,000.00)	30,000.00	(27.03)
5202.010302	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL PENSIONISTA	(9,000.00)	0.00	(9,000.00)	-
Totales		(90,000.00)	(111,000.00)	21,000.00	(18.92)

Este rubro al 30 junio del 2023, en comparación al periodo del año anterior presenta una disminución de S/ 21,000.00 el cual se debe principalmente a; Disminución en la Planilla de Subsidio Fallecimiento y Luto 2023, por fallecimiento y subsidios por sepelio otorgados a personal docente y administrativo DL 276.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

49 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS.

Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5502	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	(115,787.10)	(21,594.82)	(94,192.28)	436.18
5502.010199	A Otras Organizaciones	(101,042.10)	(21,594.82)	(79,447.28)	367.90
5502.020199	A Otras Organizaciones	(14,745.00)	0.00	(14,745.00)	-
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	(1,204,969.19)	(1,015,126.34)	(189,842.85)	18.70
5503.010101	A Estudiantes	(278,234.94)	(131,309.90)	(146,925.04)	111.89
5503.010102	A Investigadores Científicos	(854,380.25)	(834,538.00)	(19,842.25)	2.38
5503.010103	A Otras Personas Naturales	(72,354.00)	(49,278.44)	(23,075.56)	46.83
Totales		(1,320,756.29)	(1,036,721.16)	(284,035.13)	27.40

Este rubro al 30 de junio del 2023, en comparación al periodo del año anterior presenta un incremento de S/ 284,035.13, el cual se debe principalmente a; El incremento en la cuenta 5503.010101 A Estudiantes por S/ 146,925.04 se debe principalmente a desembolsos de para subvenciones económicas a estudiantes por: Gastos de movilidad académica estudiantil en el extranjero para el semestre académico 2023-I, e incentivos económicos otorgados a estudiantes que participaron en proceso electoral como miembros de mesa UNT 2022, Incentivo económico a tesista, PROYECTO CONTRATO 066-2021-CONTRATO 041-2021-FONDECYT; subvención económica a estudiante para solventar gastos por participación y Subvenciones a favor de estudiantes que participaron en comisiones del Examen Ordinario Proceso de Admisión 2023-II, pago a favor de la FEDUP, Federación Deportiva Universitaria por membresía 2023.

En la cuenta 5502.010199 A Otras Organizaciones se muestra un incremento por S/ 79,447.28 debido principalmente a Subvención para trabajadores administrativos que participaron en el XXVIII CONEP 2022, membresía a la Asociación de Facultades de Medicina y Federación Deportiva Universitaria

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

50 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	(246,581.30)	(53,565.33)	(193,015.97)	360.34
5401.010301	A Gobierno Nacional	(95,457.00)	0.00	(95,457.00)	-
5401.010307	Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras	(151,124.30)	(53,565.33)	(97,558.97)	182.13
5403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS	(141,972.14)	0.00	(141,972.14)	-
5403.010301	A Gobierno Nacional	(141,972.14)	0.00	(141,972.14)	-
Totales		(388,553.44)	(53,565.33)	(334,988.11)	625.38
Corresponde a devoluciones de las transferencias recibidas en ejercicios anteriores de PROCENCIA y FONDECYT					

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2023 y 30 de Junio del 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

51 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	(60,631.46)	(2,638.90)	(57,992.56)	2,197.60
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	(60,631.46)	(2,638.90)	(57,992.56)	2,197.60
Totales		(60,631.46)	(2,638.90)	(57,992.56)	2,197.60

Agrupar las subcuentas que representan los traspasos y remesas corrientes otorgadas.
Este rubro al 30 de junio en comparación al periodo del año anterior presenta un incremento de S/ 57,992.56 el cual se debe principalmente a devoluciones (viáticos, remuneraciones) por menor gasto al Tesoro Publico, al segundo trimestre 2023.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

52 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	(5,830,690.82)	(4,905,427.90)	(925,262.92)	18.86
5801.0102	Edificios No Residenciales	(688,824.62)	(688,824.62)	0.00	-
5801.0103	Estructuras	(284,605.80)	(284,605.66)	(0.14)	-
5801.0201	Vehículos	(151,182.66)	(210,001.32)	58,818.66	(28.01)
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(4,549,174.53)	(3,638,881.99)	(910,292.54)	25.02
5801.030102	Activos Intangibles	(156,903.21)	(83,114.31)	(73,788.90)	88.78
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	(526,643.36)	(89,508.45)	(437,134.91)	488.37
5802.0304	Laborales	(526,643.36)	(89,508.45)	(437,134.91)	488.37
Totales		(6,357,334.18)	(4,994,936.35)	(1,362,397.83)	27.28

Incluye las cuentas divisionarias de Depreciación de Edificios y Estructuras, Depreciación de Vehículos, Maquinaria y Otros, Amortización y Agotamiento y Provisiones por sentencias judiciales.

Este rubro al 30 de junio, en comparación al mismo periodo del año anterior presenta un incremento de S/ 1,362,397.83, el cual se debe principalmente a; Explicación de los aumentos:

El incremento en la cuenta Estimaciones del ejercicio S/ 925,262.92; se debe principalmente a que la provisión del segundo trimestre del ejercicio 2023. asimismo,

a que tenemos un promedio de 29,000 mil bienes totalmente depreciados, que no tiene depreciación del presente ejercicio.

En esta cuenta 5802 Provisiones del Ejercicio , presenta un incremento de S/. 437,134.91 al segundo trimestre del 2023, debido a las Provisiones de sentencias Judiciales Laborales del presente ejercicio.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

54 - OTROS GASTOS

OTROS GASTOS					
Cuenta	Descripción	2023	2022	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	0.00	(101,185.01)	101,185.01	(100.00)
5504.010201	Derechos Administrativos	0.00	(2,738.00)	2,738.00	(100.00)
5504.010301	Multas	0.00	(210.00)	210.00	(100.00)
5504.030201	Derechos Administrativos	0.00	(98,237.01)	98,237.01	(100.00)
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	(2,299,651.50)	(789,202.47)	(1,510,449.03)	191.39
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	(54,904.65)	(7,679.67)	(47,224.98)	614.94
5506.9999	Otros	(2,244,746.85)	(781,522.80)	(1,463,224.05)	187.23
Totales		(2,299,651.50)	(890,387.48)	(1,409,264.02)	158.28

Agrupar las subcuentas que representan los tributos, derechos administrativos, y multas a cargo de las entidades incluido arbitrios.

Al segundo Trimestre del 2023 este rubro presenta un incremento de S/. 1,409,264.02 el cual se debe principalmente a:

La cuenta 5504 Pago de Impuestos, Derechos Administrativos, en comparación al periodo del año anterior no ha tenido movimiento, debido a que no hubo gasto en multas y derechos administrativos al II Trimestre 2023.

La cuenta 5506.9999 Otros tiene un incremento de S/. 1,463,244.05 debido a los pagos de ejercicios anteriores del Colegio Rafael Narvaez Cadenillas .

“Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho”

“Dos siglos de sabiduría, un legado para el futuro”



UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO
UNT

ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30.06.2023

DECLARACION JURADA

SOBRE: LIBROS DE CONTABILIDAD, ESTIMACIONES, PROVISIONES, CONCILIACIÓN DE SALDOS E INVENTARIOS Y OTROS

Al 30 de junio de 2023

AF-10

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

1. IDENTIFICACIÓN	RUC N°	CORREO ELECTRONICO	TELEFONO	FAX
	20172557628		044299676	
DIRECCIÓN	DIEGO DE ALMAGRO			
2. FUNCIONARIOS QUE PRESENTAN LA DECLARACIÓN JURADA				
CONTADOR GENERAL	PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO			
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ			
3. LIBROS DE CONTABILIDAD:	FECHA DE LEGALIZACIÓN	ULTIMO REGISTRO		
LIBROS PRINCIPALES (R.C. N° 180-2005 EF/93.01)		FOLIO	FECHA	
LIBROS INVENTARIOS Y BALANCES	18/12/1984			
LIBRO DIARIO	11/04/2022			
LIBRO MAYOR	11/04/2022			
Observaciones				
4. ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO	SI	NO	OBSERVACIONES	
Estimaciones de Cobranza Dudosa y Reclamaciones	X			
Desvalorización de Bienes Corrientes		X		
Estimaciones de Fluctuación de Valores		X		
Depreciación de Edificios, Estructuras, Vehículos, Maquinaria y Otros (1)	X			
Agotamiento de Bienes Agropecuarios, Mineros y Otros		X		
Amortización de activos intangibles	X			
Provisiones por demandas judiciales y otros (2)	X			
5. CONCILIACIONES	SI	NO		
Conciliación de Cuentas de Enlace con Tesoro Público	X			
Conciliaciones Bancarias	X			
Arqueo de Fondos	X			
Arqueo de valores	X			
Demandas Judiciales, Reclamos, Conciliaciones Extrajudiciales y Otros	X			
6. INVENTARIOS	SI	NO	Acta de Conciliación de Saldos (4)	OBSERVACIONES
Inventario Físico de Bienes en Almacén (3)	X			
Inventario Físico de Edificios, Terrenos, Vehículos, Maquinarias y Otros (presentado a la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales-SBN)		X		
Inventario Físico de Bienes Incautados Asignados a la Entidad		X		
Inventario Físico de Bienes en Préstamos, Custodia y No depreciables		X		
Inventario Físico de Estructuras		X		
7. INFORME DE AUDITORIA INTERNA Y/O EXTERNA	SI	NO	OBSERVACIONES	
Obligada a presentar informe de auditoría (Sexagésima Disp. Comp. Ley Nro. 30372/Directiva Nro. 005-2014-EF/51.01 Actual, RD, Nro. 014-2016-EF/51.01	X			
Entidades no obligadas		X		
8. ACCIONES DE DEPURACION, REGULARIZACIÓN, CORRECCIÓN DE ERROR Y SINCERAMIENTO CONTABLE	SI	NO		
Acciones de Depuración, Regularización, Corrección de Error y Sinceramiento contable	X			
9. SIGA MÓDULO PATRIMONIAL (MEF)	SI	NO		
Registro del Inventario Inicial PPE		X		
10. MÓDULO DE REVALUACIÓN DE EDIFICIOS Y TERRENOS	SI	NO		
Registro de la modificación de la vida útil de edificios, revaluación de edificios y terrenos entre otros (5)	X			
11. MÓDULO DE DEMANDAS JUDICIALES Y ARBITRALES	SI	NO		
Registro de las demandas judiciales y arbitrales en contra del estado (5)	X			

Nota: (1) El cálculo de la depreciación bien por bien , es efectuado e informado por la Oficina de Control Patrimonial o la que haga sus veces.
(2) Las sentencias Judiciales están incluidas y valoradas en la fecha en la que se recibe información del hecho , por el importe que se establece en la Resolución.
(3) El Inventario Físico de Bienes en Almacén se debe efectuar periódicamente para conciliar saldos a la fecha de presentación de información Contable.
(4) Fecha de la última Acta de Conciliación de saldos con la Oficina de Contabilidad.
(5) De corresponder, presentar Declaración Jurada de no contar con edificios y terrenos y/o demandas judiciales y arbitrales en contra del estado.

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN, PRESENTACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

Al 30 de Junio de 2023

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

AF-11

Cargo	Designación de Funcionario Responsable		Datos Personales del funcionario (Nombres y Apellidos)	Teléfono	Correo electrónico	Responsabilidad	Observaciones
	Núm (Resolución Ministerial, Directoral u otros)	Fecha					
TITULAR DE LA ENTIDAD O FUNCIONARIO DELEGADO	R.R. N° 313-2020/UNT	09/03/2020	CARLOS ALBERTO VASQUEZ BOYER	044205513	RECTORADO@UNITRU.E DU.PE	Suscripción y presentación: Estado de Situación Financiera (EF1), Estado de Gestión (EF2), Estado de Cambios en el Patrimonio Neto (EF3), Estado de Flujos de Efectivo (EF4), Presupuesto Institucional de Ingresos (PP1), Presupuesto Institucional de Gastos (PP2), Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP1); Programación y Ejecución del Presupuesto de Ingresos (PEPI) (para las entidades captadoras que correspondan). Presentación mediante oficio de la información suscrita, así como los formatos que se adjuntan a la Rendición de Cuentas.	
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN O QUIEN HAGA SUS VECES	R.R. N° 0052-2023/UNT	11/01/2023	GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ	044222187	AGAGUILARC@UNITRU.E DU.PE	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, PP1, PP2, EP1. PEPI(para las entidades captadoras que correspondan), Hoja de Presentación. Responsabilidad: AF10, Anexo 1 EF-2, OA-2, OA-2B, Anexo OA-3, Anexo OA-3A, Anexo OA-3B, OA-7. PI-1, PI-1B, GS-1. PPR-G1, PPR-G5. TFR, TFO-1.	
CONTADOR GENERAL	R.R. N° 0052-2023/UNT	11/01/2023	FIGUEROA TOLEDO PATSY YVONNE	044299676	PFIGUEROA@UNITRU.E DU.PE	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, EP1. Responsabilidad: AF10 Anexo 1 EF-2, OA-2, OA-2B, Anexo OA-3, Anexo OA-3A, Anexo OA-3B, OA-7, Hoja de Presentación. Notas a los Estados Financieros. PI-1, PI-1B, GS-1. PPR-G1, PPR-G5. TFR, TFO-1.	
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO	R.R. N° 0657-2023/UNT	02/05/2023	ROCÍO CARMEN JULIA HUAMÁN PEREYRA	968700960	RHUAMAN@UNITRU.EDU .PE	Responsabilidad y suscripción: PP1, PP2, PEPI (para las entidades captadoras que correspondan), Hojas de Presentación. Responsabilidad: Anexo PP1, Anexo PP2. PI-1, PI-1B, GS-1. PPR-G1, PPR-G5. TFR, TFO-1. Notas a los Estados Presupuestarios. Análisis y Comentarios del Presupuesto por Resultados (PPR), Presupuesto de Inversión (PI) y Gasto Social (GS).	
RESPONSABLE DE PERSONAL Y RECURSOS HUMANOS	R.R. N° 0052-2023/UNT	11/01/2023	MANUEL EDUARDO SANCHEZ SANDOVAL	000000000	MSANCHEZS@UNITRU.E DU.PE	Responsabilidad: OA-7	
RESPONSABLE DE ABASTECIMIENTOS	R.R. N° 0052-2023/UNT	11/01/2023	MAIRA ISABEL LUJAN GOMEZ	044233250	MLUJANG@UNITRU.EDU. PE	Responsabilidad: Inventario físico de bienes en almacén, inventario físico de bienes incautados asignados a la entidad, inventario físico de bienes en préstamos, custodia y no depreciables, para efectuar la Conciliación de saldos con la Oficina de Contabilidad.	
RESPONSABLE DE CONTROL PATRIMONIAL	R.R.388-2023-UNT	10/03/2023	JHONNY LUIS SUAREZ CABANILLAS	973707963	JLSC_97@HOTMAIL.COM	Responsabilidad: Conciliación de inventarios de los elementos de propiedades, planta y equipo registrados en el SIGA - Módulo Patrimonio (MEF) u otro aplicativo informático. Conciliación de la información del Módulo de Revaluación de Edificios y Terrenos, con la información registrada en el Módulo de Muebles e Inmuebles del aplicativo informático de la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales (SBN).	
RESPONSABLE DE TESORERIA	R.R. N° 0052-2023/UNT	11/01/2023	MONICA SOLEDAD MARROQUIN GOMEZ	044232860	GENESIS891@HOTMAIL.COM	Responsabilidad: Conciliación del Resultado de la Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balance SB-EP-1 por fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios con la Oficina de Contabilidad. Conciliación bancaria con los saldos contables del efectivo y equivalentes de efectivo para cada una de las cuentas bancarias, así como la cuenta CUT. Conciliación de los fondos y valores y de las cuentas de enlace con la Dirección General del Tesoro Público.	

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN, PRESENTACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA
Al 30 de Junio de 2023

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

AF-11

Cargo	Designación de Funcionario Responsable		Datos Personales del funcionario (Nombres y Apellidos)	Teléfono	Correo electrónico	Responsabilidad	Observaciones
	Núm (Resolución Ministerial, Directoral u otros)	Fecha					
PROCURADOR PUBLICO O JEFE DE ASESORIA JURIDICA	CONTRATO CAS 054-2023	15/03/2023	LINDA ISIS CANTERA GARCIA DE ULLOA	000000000	LCANTERAG@GMAIL.COM	Responsabilidad: OA2, información elaborada por el Contador General sobre la base de la información registrada en el módulo de Demandas y Deudas por Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros, de procesos judiciales y arbitrales en contra del estado.	

Nota: El propósito de este formato es identificar cada uno de los funcionarios de la entidad en el proceso de la elaboración y suscripción de toda la información financiera y presupuestaria con sus respectivos anexos, los cuales forman parte de la rendición de cuentas, que al considerarse parte de la información principal, estos no requieren ser firmados.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE GESTIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Anexo 1 - EF2

	AL 30 DE JUNIO DEL 2023	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EP-1	DIFERENCIAS
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	21,941,595.30	21,915,645.30	25,950.00
Aportes por Regulación	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	70,167,043.53	1,651,004.15	68,516,039.38
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00	639,758.00	639,758.00
Ingresos Financieros	1,329,903.23	1,329,903.23	0.00
Otros Ingresos	8,669,788.46	2,640.00	8,667,148.46
Otros Ingresos Presupuestales no Asociados		60,545,228.15	
TOTAL INGRESOS	102,108,330.52	86,084,178.83	
COSTO Y GASTOS			
Costo de Ventas	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	(18,438,925.84)	(19,294,354.70)	855,428.86
Gastos de Personal	(57,146,916.68)	(55,929,685.20)	1,217,231.48
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	(90,000.00)	(90,000.00)	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(1,320,756.29)	(1,320,756.29)	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	(388,553.44)	(237,429.14)	151,124.30
Traspasos y Remesas Otorgadas	(60,631.46)	0.00	60,631.46
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	(6,357,334.18)	0.00	6,357,334.18
Gastos Financieros	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	(2,299,651.50)	0.00	2,299,651.50
Otros Gastos Presupuestales no Asociados		(13,165,702.84)	
TOTAL COSTO Y GASTOS	(86,102,769.39)	(90,037,928.17)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DEFICIT)	16,005,561.13		

Elaborar las notas que explican las diferencias encontradas.

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON EL SALDO DE BALANCE
Al 30 de Junio de 2023 y 31 de Diciembre de 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 U.N. DE TRUJILLO

Concepto	04. Contribuciones a Fondos	07. Fondo Compesación Municipal	08. Impuestos Municipales	09. Recursos Directamente Recaudados	13. Donaciones y Transferencias	15. Fondo de Compensación Regional	18. Canon y Sobrecanon, Regalias, Renta de Aduanas y Participaciones	19. Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito	Total
A. RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS - SALDO DE BALANCE AL 31/12/2022				19,396,843.97	7,213,966.90		31,376,786.61		57,987,597.48
B. MAS INCREMENTOS QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE					2,721,387.14		0.03		2,721,387.17
SALDO DE BALANCE					2,721,387.14		0.03		2,721,387.17
C. MENOS DISMINUCIONES QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE				12,632.20	151,124.30				163,756.50
DEVOLUCIONES DE INGRESOS				12,632.20	151,124.30				163,756.50
D. SALDO DE BALANCE				19,384,211.77	9,784,229.74		31,376,786.64		60,545,228.15
E. ENTIDADES DEPOSITARIAS DEL SALDO FINANCIERO				16,981,464.58	7,491,093.55		31,773,655.20		56,246,213.33
EFFECTIVO EN CAJA									
CUT				9,377,426.91	7,163,719.88		31,773,650.41		48,314,797.20
-ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS				118,189.08	129,893.22		4.79		248,087.09
-BANCO DE LA NACION				2,047.05	129,893.22		4.79		131,945.06
-CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE TRUJILLO				116,142.03					116,142.03
-ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS				7,485,848.59	197,480.45				7,683,329.04
-BANCO DE CREDITO				143.24					143.24
-INTERBANK				5,547,138.44	81,596.30				5,628,734.74
-SCOTIABANK				78,943.64	115,884.15				194,827.79
-FINANCIERA CONFIANZA				1,859,623.27					1,859,623.27
OTROS(*)									
F.TIPOS DE MONEDA									
Soles									
Dolar Americano(3.624)									
G.INFORMACIÓN ADICIONAL				19,384,211.77	9,784,229.74		31,376,786.64		60,545,228.15
RECURSO QUE AUN ESTAN DESTINADOS A CUMPLIR UNA FINALIDAD(**)					9,784,229.74		31,376,786.64		41,161,016.38
RECURSOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD				19,384,211.77					19,384,211.77

Nota (*) : Otros recursos en entidades financieras

Nota (**) : Precisar la finalidad de los recursos destinados por rubro

-RECURSOS DE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDOS DE PROCIENCIA Y DE BELGICA PARA FINANCIAR PROYECTOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA
-RECURSOS DE CANON Y REGALIAS PARA EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION ACADÉMICAS Y

“Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho”

“Dos siglos de sabiduría, un legado para el futuro”



UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO
UNT

OTROS ANEXOS COMPLEMENTARIOS AL 30.06.2023

DEMANDAS Y DEUDAS POR SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y OTROS

Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

OA2

DEMANDANTE	CANTIDAD DE EXPEDIENTE	CANTIDAD DE DEMANDANTE	DEMANDA O SOLICITUD PRESENTADA	ESTADOS PROCESALES				SENTENCIAS EN CALIDAD DE COSA JUZGADA CON REQUERIMIENTO DE PAGO					
				PRIMERA INSTANCIA	SEGUNDA INSTANCIA	CASACIÓN/AGRAVIO CONSTITUCIONAL	SENTENCIAS EN CALIDAD DE COSA JUZGADA	OBLIGACIÓN PRINCIPAL	INTERESES	OTROS GASTOS	TOTAL A PAGAR	PAGOS A CUENTA	SALDO A PAGAR
DEMANDAS JUDICIALES NACIONALES	1,090	1,586	95,849,517.48	20,734,374.03	2,966,222.06	0.00	5,718,865.53	27,778,749.27	3,190,315.86	635,792.10	31,604,857.23	29,038,912.95	2,565,944.28
AGRARIAS	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIVILES	74	134	2,505,140.48	5,520.00	0.00	0.00	0.00	12,793,648.05	88,360.21	12,951.64	12,894,959.90	12,801,925.34	93,034.56
LABORALES	1,012	1,448	93,311,017.37	20,728,854.03	2,966,222.06	0.00	5,718,865.53	14,584,597.66	3,101,955.65	622,315.46	18,308,868.77	15,835,959.05	2,472,909.72
PREVISIONALES	2	2	29,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	366,736.86	0.00	525.00	367,261.86	367,261.86	0.00
PENALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRIBUTARIAS	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/1	2	2	4,359.63	0.00	0.00	0.00	0.00	33,766.70	0.00	0.00	33,766.70	33,766.70	0.00
DEMANDAS JUDICIALES INTERNACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIVILES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LABORALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/1	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS SUPRANACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROCESOS ARBITRALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS ARBITRALES NACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRACTUAL (bienes, servicios, obras)	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LABORAL	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/1	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS ARBITRALES INTERNACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRACTUAL (bienes, servicios, obras)	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/1	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	1,090	1,586	95,849,517.48	20,734,374.03	2,966,222.06	0.00	5,718,865.53	27,778,749.27	3,190,315.86	635,792.10	31,604,857.23	29,038,912.95	2,565,944.28

NOTA : -/1 OTRAS, se explicará en detalle la información que contiene.

REGISTRO DE CONTADORES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

OA-7

UNIDADES EJECUTORAS (2)	DATOS DEL CONTADOR ACTUAL (3)								Teléfono de la Entidad y/o Unidad Ejecutora	DATOS DEL CONTADOR ANTERIOR (4)			
	APELLIDOS Y NOMBRES	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL	COLEGIATURA			MODALIDAD (1)		APELLIDOS Y NOMBRES	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL
					Colegio Depart.	Mat. N°	Hábil/ Inhábil						
UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO (90)	FIGUEROA TOLEDO PATSY YVONNE (A)	18026249	996866963	PFIGUEROA@UNITRU.EDU. PE	LA LIBERTAD	004752	HABIL	NOMBRADO	44299676	VALLEJO CASANOVA GUILLERMO RAUL	18005856	949990757	GUIVALCAS@HOTMAIL.COM

(1) El contador presta servicios en la Entidad y/o Unidad Ejecutora en calidad de: (a) Nombrado (b) Contratado (c) Service (d) Otros (especificar)
(2) Nombre de la Entidad y/o Unidad Ejecutora de acuerdo a su Base Legal
(3) En Datos del Contador actual consignar el nombre del contador que firma los Estados Financieros que presenta.
A) Contador de Pliego y de Unidad Ejecutora.
B) Sólo es contador de Unidad Ejecutora.
C) Sólo es contador de Pliego.
(4) En Datos del Contador anterior consignar el nombre del que firmó y presentó los Estados Financieros en el trimestre anterior.
NOTA: La información que se consigne en el presente documento tiene carácter de declaración jurada.
La separación de los contadores se comunica a la DGCP, adjuntando la documentación de sustento en un plazo que no exceda los diez (10) días hábiles de producido el hecho.

ANEXO OA-3

ANEXO OA-3

[illegible]

ANEXO OA-3

ANEXO OA-3

[illegible]

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3

CON ENTIDADES DE:	RUC N° :	UNIDADES EJECUTORAS DEL PLIEGO	ACTIVO									
			ACTIVO CORRIENTE						ACTIVO NO CORRIENTE			
			Efectivo y Equivalente de Efectivo	Inversiones Disponibles	Cuentas por Cobrar	Otras Cuentas Por Cobrar	Servicios y Otros Pagados Por Anticipado	Otras Cuentas del Activo	Ctas.Por Cobrar a Largo Plazo	Otras Ctas.por Cobrar a Largo Plazo	Inversiones	Otras.Ctas. del Activo
FONDO LEY N° 27677												
6 - BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ												
BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ												
TOTALES			48,562,884.29		74,958.89			4,385,948.09				

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3A

[illegible]

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3A

[illegible]

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTIÓN POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3B

[illegible]

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTIÓN POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3B

CON ENTIDADES DE:	RUC N° :	UNIDADES EJECUTORAS DEL PLIEGO	INGRESOS						GASTOS				
			Ingresos Tributarios	Ingresos no Tributarios	Aportes por Regulación	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital	Costo de Ventas	Gastos en Bienes y Servicios	Gastos Financieros	Otros Gastos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital
FONDO NACIONAL DE DESARROLLO CIENTIFICO, TECNOLOGICO Y DE INNOVACION TECNOLOGICA- FONDECYT 5401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras PROGRAMA NACIONAL DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y ESTUDIOS AVANZADOS - PROCIENCIA 5401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS SOCIEDADES DE BENEFICENCIA PUBLICA ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO NACIONAL	20554841555 20608551698	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO											101,172.30 1,140.00
2 - GOBIERNOS REGIONALES													
GOBIERNOS REGIONALES MANCOMUNIDADES REGIONALES ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO REGIONAL													
3 - GOBIERNOS LOCALES										497.46			
MUNICIPALIDADES MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE GUADALUPE 5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO LOCAL INSTITUTOS VIALES PROVINCIALES CENTROS POBLADOS MANCOMUNIDADES MUNICIPALES	20182029999	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO							497.46	497.46			
4 - EMPRESAS PUBLICAS										1,628,259.11			
EMPRESAS FINANCIERAS EMPRESAS NO FINANCIERAS EMPRESA PERUANA DE SERVICIOS EDITORIALES S.A.	 20100072751									1,628,259.11			

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTIÓN POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
 Al 30 de junio de 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3B

CON ENTIDADES DE:	RUC N° :	UNIDADES EJECUTORAS DEL PLIEGO	INGRESOS						GASTOS				
			Ingresos Tributarios	Ingresos no Tributarios	Aportes por Regulación	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital	Costo de Ventas	Gastos en Bienes y Servicios	Gastos Financieros	Otros Gastos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital
5302.020501 Difusión en el Diario Oficial	20132023540	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO								17,440.17			
HIDRANDINA S.A.													
5302.020101 Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	20131911310	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO								869,384.79			
SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD S.A.													
5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe		UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO								741,434.15			
5 - OTRAS FORMAS ORGANIZATIVAS													
CAJA DE PENSIONES MILITAR - POLICIAL													
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA - FONAVI													
FONDO REVOLVENTE ADM. POR EL BANCO DE MATERIALES													
FONDO LEY N° 27677													
6 - BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ													
BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ													
TOTALES				4,719.60		1,329,748.86				1,628,756.57			388,553.44

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTIÓN POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3B

[illegible]

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTIÓN POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 30 de junio de 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3B

CON ENTIDADES DE:	RUC N° :	UNIDADES EJECUTORAS DEL PLIEGO	INGRESOS						GASTOS				
			Ingresos Tributarios	Ingresos no Tributarios	Aportes por Regulación	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital	Costo de Ventas	Gastos en Bienes y Servicios	Gastos Financieros	Otros Gastos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital
FONDO NACIONAL DE DESARROLLO CIENTIFICO, TECNOLOGICO Y DE INNOVACION TECNOLOGICA- FONDECYT 5401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras PROGRAMA NACIONAL DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y ESTUDIOS AVANZADOS - PROCIENCIA 5401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS SOCIEDADES DE BENEFICENCIA PUBLICA ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO NACIONAL	20554841555 20608551698	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO											101,172.30 1,140.00
2 - GOBIERNOS REGIONALES													
GOBIERNOS REGIONALES MANCOMUNIDADES REGIONALES ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO REGIONAL													
3 - GOBIERNOS LOCALES										497.46			
MUNICIPALIDADES MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE GUADALUPE 5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO LOCAL INSTITUTOS VIALES PROVINCIALES CENTROS POBLADOS MANCOMUNIDADES MUNICIPALES	20182029999	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO							497.46	497.46			
4 - EMPRESAS PUBLICAS										1,628,259.11			
EMPRESAS FINANCIERAS EMPRESAS NO FINANCIERAS EMPRESA PERUANA DE SERVICIOS EDITORIALES S.A.	 20100072751									1,628,259.11			

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTIÓN POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
 Al 30 de junio de 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ANEXO OA-3B

CON ENTIDADES DE:	RUC N° :	UNIDADES EJECUTORAS DEL PLIEGO	INGRESOS						GASTOS				
			Ingresos Tributarios	Ingresos no Tributarios	Aportes por Regulación	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital	Costo de Ventas	Gastos en Bienes y Servicios	Gastos Financieros	Otros Gastos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital
5302.020501 Difusión en el Diario Oficial	20132023540	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO								17,440.17			
HIDRANDINA S.A.													
5302.020101 Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	20131911310	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO								869,384.79			
SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD S.A.													
5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe		UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO								741,434.15			
5 - OTRAS FORMAS ORGANIZATIVAS													
CAJA DE PENSIONES MILITAR - POLICIAL													
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA - FONAVI													
FONDO REVOLVENTE ADM. POR EL BANCO DE MATERIALES													
FONDO LEY N° 27677													
6 - BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ													
BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ													
TOTALES				4,719.60		1,329,748.86				1,628,756.57			388,553.44



ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : Nº 3

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o U.E. 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO, representada por el señor CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI Nº 18026249 y por la Entidad o U.E. 200034 BANCO DE LA NACION representada por el señor CPC. JOSE LUIS RODRIGUEZ SALAZAR con DNI Nº 41144464, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva Nº 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD O UE:

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ENTIDAD O UE:

200034 BANCO DE LA NACION

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE		IMPORTE
D1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	Cte	131,945.06
	1101.030102 Recursos Directamente Recaudados		2,047.05
	1101.030110 Recursos Determinados - Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas De Aduanas Y Participaciones		4.79
	1101.030113 Donaciones y Transferencias		129,893.22
	OTRAS CTAS. DEL ACTIVO	Cte	1,827,681.97
	1101.050101 FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN		1,827,681.97

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL HABER		IMPORTE	DIFERENCIA
H1	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO	Cte	1,957,976.39	1,650.64
	2101.210101 null		1,957,976.39	

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 LA DIFERENCIA CORRESPONDE A CHEQUES EN CARTERA Y EN TRANSITO AL 30.06.2023	1,650.64
TOTALES IGUALES	1,650.64

En señal de conformidad firma el presente

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 la diferencia corresponde a operaciones en transito de la entidad relacionada	1,650.64
	1,650.64

En señal de conformidad firma el presente

PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO
Dni : 18026249



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 4752

JOSE LUIS RODRIGUEZ SALAZAR
Dni : 41144464



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 983



ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : Nº 2

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o U.E. 1736 PROGRAMA NACIONAL DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y ESTUDIOS AVANZADOS - PROCIENCIA, representada por el señor CPC. JULIO PEDRO PABLO MANDUJANO NONALAYA con DNI Nº 07243344 y por la Entidad o U.E. 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO representada por el señor CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI Nº 18026249, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva Nº 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD O UE:

1736 PROGRAMA NACIONAL DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y ESTUDIOS
AVANZADOS - PROCIENCIA

ENTIDAD O UE:

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE		IMPORTE
D1	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Cte	440,300.31
	1202.99 Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación		440,300.31
	OTRAS CTAS. DEL ACTIVO	Cte	2,484,760.86
	1205.090101 A Entidades Públicas		2,484,760.86

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL HABER		IMPORTE	DIFERENCIA
H1	INGRESOS DIFERIDOS	Cte	1,675,141.85	1,249,919.32
	2501.080101 De Entidades Públicas		1,675,141.85	

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 LA DIFERENCIA SE DEBE A LA APLICACION DE LA NIC SP 23, POR LAS TRANSFERENCIAS RECONOCIDAS COMO INGRESO POR LA ENTIDAD SUBVENCIONADA	1,249,919.32
TOTALES IGUALES	1,249,919.32

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 LA DIFERENCIA SE DEBE A LA APLICACION DE LA NIC SP 23, POR LAS TRANSFERENCIAS RECONOCIDAS COMO INGRESO POR LA ENTIDAD SUBVENCIONADA	1,249,919.32
	1,249,919.32

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

JULIO PEDRO PABLO MANDUJANO NONALAYA
Dni : 07243344
Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 11600



PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO
Dni : 18026249
Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 4752





ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 4

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o U.E. 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO, representada por el señor CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI N° 18026249 y por la Entidad o U.E. 1628 MC - LA LIBERTAD representada por el señor CPC. MONICA MAYRA CASTILLO BURGOS con DNI N° 70069548, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD O UE:

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ENTIDAD O UE:

1628 MC - LA LIBERTAD

N°	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE		IMPORTE
D1	CUENTAS POR COBRAR	Cte	74,958.89
	1201.99 Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación		74,958.89
D2	MONTO NO INFORMADO		0.00

N°	CUENTAS CONTABLES DEL HABER		IMPORTE	DIFERENCIA
H1	MONTO NO INFORMADO		0.00	74,958.89
H2	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	No Cte	74,958.61	74,958.61
	2103.010102 SERVICIOS		74,958.61	

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

	OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1	ls diferencia corresponde a un comprobante s/n del año 2019, por el importe 0.28 centimos	74,958.89
D2	LS DIFERENCIA CORRESPONDE A UN comprobante d/n DEL AÑO 2019, POR EL IMPORTE 0.28 CENTIMOS	74,958.61
TOTALES IGUALES		149,917.50

En señal de conformidad firma el presente

	OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1	deuda del periodo 2018 por el importe de 23,302.17 y 51,656.44 reclasificada a largo plazo	74,958.89
H2	DEUDA DEL PERIODO 2018 POR EL IMPORTE DE 23,302.17 Y 51,656.44 RECLASIFICADA A LARGO PLAZO	74,958.61
		149,917.50

En señal de conformidad firma el presente

PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO
Dni : 18026249



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 4752

MONICA MAYRA CASTILLO BURGOS
Dni : 70069548



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 8282



ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : Nº 1

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o U.E. 1590 PROGRAMA NACIONAL DE INNOVACION PARA LA COMPETITIVIDAD Y PRODUCTIVIDAD, representada por el señor CPC. MARIA JULIA SANTA CRUZ JANAMPA con DNI Nº 41833681 y por la Entidad o U.E. 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO representada por el señor CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI Nº 18026249, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva Nº 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD O UE:

1590 PROGRAMA NACIONAL DE INNOVACION PARA LA COMPETITIVIDAD Y PRODUCTIVIDAD

ENTIDAD O UE:

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE	IMPORTE
D1	OTRAS CTAS. DEL ACTIVO	No Cte 261,266.00
	1205.090101 A Entidades Públicas	261,266.00

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL HABER	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	INGRESOS DIFERIDOS	Cte 370,477.04	109,211.04
	2501.080101 De Entidades Públicas	370,477.04	

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 MONTO CORRESPONDE A TF OTORGADAS CONTRATO 003-18, DEVOLUCIÓN POR S/ 48,812 EN EL PRESENTE EJERCICIO	109,211.04
TOTALES IGUALES	109,211.04

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA TRANSFERENCIA OTORGADA A LA ENTIDAD , EL CUAL SE ENCUENTRA EN EJECUCION	109,211.04
	109,211.04

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

MARIA JULIA SANTA CRUZ JANAMPA

Dni : 41833681

Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 49714



PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO

Dni : 18026249

Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 4752





ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 3

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO representada por el CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI N° 18026249 y por la Entidad o UE: 1522 FONDO NACIONAL DE DESARROLLO CIENTIFICO, TECNOLOGICO Y DE INNOVACION TECNOLOGICA- FONDECYT , representada por el CPC. JULIO PEDRO PABLO MANDUJANO NONALAYA con DNI N° 07243344 , a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD :

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ENTIDAD :

1522 FONDO NACIONAL DE DESARROLLO CIENTIFICO, TECNOLOGICO Y DE INNOVACION
TECNOLOGICA- FONDECYT

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	101,172.30
	5401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores	101,172.30
	- Transferencias Financieras	

Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	101,172.30	0.00
	4401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores	101,172.30	
	- Transferencias Financieras		

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO
Dni : 18026249



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 4752

JULIO PEDRO PABLO MANDUJANO
NONALAYA
DNI : 07243344



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 11600



ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 2

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO representada por el CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI N° 18026249 y por la Entidad o UE: 1736 PROGRAMA NACIONAL DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y ESTUDIOS AVANZADOS - PROCIENCIA , representada por el CPC. JULIO PEDRO PABLO MANDUJANO NONALAYA con DNI N° 07243344 , a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD :

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ENTIDAD :

1736 PROGRAMA NACIONAL DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y ESTUDIOS AVANZADOS - PROCIENCIA

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	1,140.00
	5401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores	1,140.00
	- Transferencias Financieras	

Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	1,140.00	0.00
	4401.010307 Devoluciones de Ejercicios Anteriores	1,140.00	
	- Transferencias Financieras		

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO
Dni : 18026249



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 4752

JULIO PEDRO PABLO MANDUJANO
NONALAYA
Dni : 07243344



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 11600



ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 1

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO representada por el CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI N° 18026249 y por la Entidad o UE: 196 CONTRALORIA GENERAL, representada por el CPC. PILAR ALEJANDRINA SALIRROSAS VASQUEZ con DNI N° 06898804, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD :

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ENTIDAD :

196 CONTRALORIA GENERAL

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	166,443.07
	5401.010301 A Gobierno Nacional	95,457.00
	5403.010301 A Gobierno Nacional	70,986.07

Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	70,986.07	95,457.00
	4403.010301 Del Gobierno Nacional	70,986.07	

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 la diferencia se debe que no estan considerando las siguiente transferencias a la contraloria por un importe de 18,969 y 76,488 del mes de mayo 2023	95,457.00
TOTALES IGUALES	95,457.00

En señal de conformidad firma el presente

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 IMPORTE DE LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LAS TRANSFERENCIAS FINANCIERAS RECIBIDAS EJECUTANDO LA RECLASIFICACIÓN DE ACUERDO AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO POR LA DGCP DEL MEF POR LA TRANSFERENCIA FINANCIERA REALIZADA PARA FINANCIAR LOS PAGOS DE SERVICIO DE SOAS, SIENDO EN ESTE CASO QUE CONTRALORIA HA REALIZADO LA RECLASIFICACION POR LA PERCEPCION DE LOS RECURSOS RECIBIDOS PARA CONTRATAR LOS SERVICIOS DE LA SOAS (CUENTA 2501.99 INGRESOS DIFERIDOS)	95,457.00
	95,457.00

En señal de conformidad firma el presente

PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO
Dni : 18026249



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 4752

PILAR ALEJANDRINA SALIRROSAS VASQUEZ
Dni : 06898804



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 19086



ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 4

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO representada por el CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI N° 18026249 y por la Entidad o UE: 200097 HIDRANDINA S.A. , representada por el CPC. CARMEN ANGELICA MIÑANO VILCHEZ con DNI N° 40811727 , a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

**CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 30 DE JUNIO DE 2023**

ENTIDAD :

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ENTIDAD :

200097 HIDRANDINA S.A.

N°	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	869,384.79
	5302.020101 Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	869,384.79

N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	PRESTACION DE SERVICIOS	184,207.10	685,177.69
	70.704 Subproductos, desechos y desperdicios	184,207.10	

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 PAGOS REALIZADOS POR EL MONTO TOTAL DE LAS FACTURAS CONSIDERANDO IVG, PAGOS DE RECIBOS AL II TRIMESTRE 2023	685,177.69
TOTALES IGUALES	685,177.69

En señal de conformidad firma el presente

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 HIDRANDINA NO CONSIDERA EL IGV COMO INGRESO, ASI MISMO TAMPOCO CONSIDERA AQUELLOS RECIBOS QUE PERTENECEN AL PERIODO 2022 Y QUE FUERON CANCELADOS EN ENERO DEL 2023; ADEMAS CONSIDERA CONSUMOS DEL MES DE JUNIO 2023 QUE FUERON FACTURADOS EN JULIO 2023.	685,177.69
	685,177.69

En señal de conformidad firma el presente

PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO

Dni : 18026249



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 4752

CARMEN ANGELICA MIÑANO VILCHEZ

Dni : 40811727



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 02-3930



ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 13

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO representada por el CPC. PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO con DNI N° 18026249 y por la Entidad o UE: 200 MINISTERIO PUBLICO-GERENCIA GENERAL , representada por el CPC. SAIDA ROSARIO SACHÚN MOREYRA con DNI N° 10618544 , a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 30 DE JUNIO DE 2023

ENTIDAD :

90 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

ENTIDAD :

200 MINISTERIO PUBLICO-GERENCIA GENERAL

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	70,986.07
	5403.010301 A Gobierno Nacional	70,986.07

Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	70,986.07	0.00
	4403.010301 Del Gobierno Nacional	70,986.07	

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

PATSY YVONNE FIGUEROA TOLEDO
Dni : 18026249



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 4752

SAIDA ROSARIO SACHÚN MOREYRA
Dni : 10618544



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 39645