

**ANEXO EXPLICATIVO AL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE GESTIÓN PARA FORMULAR EL  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 30/09/2015**

**ACTIVIDAD DE OPERACIÓN**

**ENTRADAS DE EFECTIVO**

CONCEPTO	AL 30/09/2015
Ingresos Financieros	263,531.46
Otros Ingresos - Propiamente en Efectivo	109,497.13
Otros Ingresos - Cheques Pagados Ejercicios Anteriores - Corriente	-
Trasp. Y Remesas Recibidas: 4402.02 Giro Sin Cheque (082)	207,112.83
Conbranza de Otras Cuentas Por Cobrar (Responsabilidad Fiscal)	12,646.84
Nuevo Tratamiento al Saldo de Balance del Ejercicio Anterior	-
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>592,788.26</b>

**SALIDAS DE EFECTIVO**

CONCEPTO	AL 30/09/2015
Gastos de Pers./Pago de Beneficios Sociales	(56,171.70)
A Estudiantes	(73,100.00)
A Investigadores Científicos	(311,669.93)
A Personas Naturales	(84,622.00)
Impuestos	(313.00)
Multas	(27,130.36)
Derechos Administrativos	(71,424.59)
Gastos Financieros	
Previsiones del Ejercicio -Sentencias Judiciales: Doc. Universitarios	(302,279.50)
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>(926,711.08)</b>

**ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO**

**ENTRADAS DE EFECTIVO**

CONCEPTO	AL 30/09/2015
Otros Ingresos - Cheques Pagados Ejercicios Anteriores - Capital	-
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>-</b>

**SALIDAS DE EFECTIVO**

CONCEPTO	AL 30/09/2015
Transferencias de Capital Entregados: Depositos Sin Giro de Cheque a la DGTP (Viene Concil. Enlace	(5,546.84)
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>(5,546.84)</b>

  
**CLOVIS MAURO VEGA SANDI**  
Contador General de la Universidad  
Nacional de la Amazonia Peruana  
Matricula N° 42776 - Reg. M° 40152



  
**ING. ELIZABETH BICHARD GOMEZ**  
Jefe de la Oficina General de Administraciones  
UNAP



  
**DR. RODOLFO TELLO ESPINOZA**  
RECTOR



## Anexo Explicativo al Balance y Estado de Gestión Para Formular el Estado de Flujo de Efectivo

Al 30/09/2015

(EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTOS	Al 30/09/2015
<b>A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>ENTRADAS DE EFECTIVO</b>	
<b>Cobranza de Venta de Bienes y Servicios; y Renta de la Propiedad</b>	
ANALISIS 4301.040101 ALIMENTOS Y BEBIDAS	50.00
ANALISIS 4301.090102 VENTA DE BASES PARA LICITACIÓN PÚBLICA, CONCURSO PÚBLICO Y OTROS	6,175.00
ANALISIS 4302.030101 CARNETS	52,946.25
ANALISIS 4302.030102 DERECHOS DE EXAMEN DE ADMISIÓN	694,643.00
ANALISIS 4302.030103 GRADOS Y TITULOS	237,441.50
ANALISIS 4302.030104 CONSTANCIAS Y CERTIFICADOS	334,774.52
ANALISIS 4302.030105 DERECHOS DE INSCRIPCIÓN	3,341.00
ANALISIS 4302.030106 PENSIÓN DE ENSEÑANZA	442,791.95
ANALISIS 4302.030107 MATRÍCULAS	355,655.40
ANALISIS 4302.030108 TRASLADOS Y CONVALIDACIONES	7,694.00
ANALISIS 4302.030109 DERECHOS UNIVERSITARIOS	558,834.57
ANALISIS 4302.030199 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVO DE EDUCACIÓN	501,792.21
ANALISIS 4303.030101 ENSEÑANZA EN CENTRO PREUNIVERSITARIO	526,537.50
ANALISIS 4303.030102 SERVICIO DE CAPACITACIÓN	17,340.00
ANALISIS 4303.030103 PENSIÓN DE ENSEÑANZA	123,713.70
ANALISIS 4303.030104 DERECHO DE MATRICULA	450.00
ANALISIS 4303.030105 SERVICIOS ACADÉMICOS	679,312.00
ANALISIS 4303.030199 OTROS SERVICIOS DE EDUCACIÓN	1,699.00
ANALISIS 4303.040101 SERVICIOS MÉDICOS - ASISTENCIALES	2,046.00
ANALISIS 4303.040199 OTROS SERVICIOS MÉDICOS - ASISTENCIALES	351,128.00
ANALISIS 4303.040201 EXÁMENES DE LABORATORIO	126,655.00
ANALISIS 4303.050399 OTROS ALQUILERES	3,469.00
ANALISIS 4303.090203 SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	10,535.00
ANALISIS 4303.090205 SERVICIOS DE COMEDOR Y CAFETERÍA	33,385.50
<b>Total Cob. De Venta de Bs. Y Servic.</b>	<b>5,072,410.10</b>
<b>Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público</b>	
ANALISIS 4402.01: TRASPASOS DEL TESORO PÚBLICO	37,986,088.16
ANALISIS 4402.030101 CANON PETROLERO (Nuevo tratamiento contable a partir del 2014)	5,305,882.71
ANALISIS 4402.030107 CANON FORESTAL	410.60
<b>Total Donac. Y Transferencias</b>	<b>43,292,381.47</b>
<b>Otros (Nota)</b>	
Explicación de Otros - Entradas de Efectivo ( * ) Ver Nota Explicativa Anexo EF-4)	592,788.26
<b>Total Explicación de Otros</b>	<b>592,788.26</b>
<b>Total Entradas</b>	<b>48,957,579.83</b>
<b>SALIDAS DE EFECTIVO</b>	
<b>Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)</b>	
<b>Gastos en Bienes y Servicios</b>	
ANALISIS 5301.0101 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	(700,024.29)
ANALISIS 5301.0102 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO ANIMAL	(36,666.69)
ANALISIS 5301.020101 VESTUARIOS, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	(157,324.92)
ANALISIS 5301.020103 CALZADO	(1,990.00)
ANALISIS 5301.0301 COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	(219,046.45)
ANALISIS 5301.0302 GASES	(8,312.00)
ANALISIS 5301.0303 LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES	(314.00)
ANALISIS 5301.050101 REPUESTOS Y ACCESORIOS	(250,666.07)
ANALISIS 5301.050102 PAPELERÍA EN GENERAL, ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	(91,754.71)
ANALISIS 5301.050201 AGROPECUARIO, GANADERIA Y DE JARDINERÍA	(1,526.00)
ANALISIS 5301.050301 ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	(59,845.66)
ANALISIS 5301.050302 DE COCINA, COMEDOR Y CAFETERÍA	(80.00)
ANALISIS 5301.050401 ELECTRICIDAD, ILUMINACIÓN Y ELECTRÓNICA	(55,572.60)
ANALISIS 5301.059999 OTROS	(30,484.32)



## Anexo Explicativo al Balance y Estado de Gestión Para Formular el Estado de Flujo de Efectivo

Al 30/09/2015

(EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTOS	Al 30/09/2015
ANALISIS 5301.0601 DE VEHÍCULOS	(46,436.00)
ANALISIS 5301.0699 OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	(2,849.00)
ANALISIS 5301.080102 MEDICAMENTOS	(51,138.60)
ANALISIS 5301.080201 MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTALES Y ACCESORIOS	(103,248.64)
ANALISIS 5301.0901 LIBROS, TEXTOS Y OTROS MATERIALES IMPRESOS	(4,096.00)
ANALISIS 5301.0902 MATERIAL DIDÁCTICO, ACCESORIOS Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	(87,741.55)
ANALISIS 5301.0999 OTROS MATERIALES DIVERSOS DE ENSEÑANZA	(95,847.80)
ANALISIS 5301.1004 FERTILIZANTES, INSECTICIDAS, FUNGICIDAS Y SIMILARES	(7,829.00)
ANALISIS 5301.1005 SUMINISTROS DE ACCESORIOS Y/O MATERIALES DE USO FORESTAL	(440.00)
ANALISIS 5301.1101 PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	(36,286.67)
ANALISIS 5301.1102 PARA VEHÍCULOS	(13,146.50)
ANALISIS 5301.1104 PARA MAQUINARIAS Y EQUIPOS	(17,980.40)
ANALISIS 5301.1105 OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO	(23,982.60)
ANALISIS 5301.1106 MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO	(38.50)
ANALISIS 5301.9901 HERRAMIENTAS	(602.00)
ANALISIS 5301.9999 OTROS BIENES	(107,793.61)
ANALISIS 5302.010102 VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIOS	(2,756.84)
ANALISIS 5302.010201 PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTES	(151,279.77)
ANALISIS 5302.010202 VIÁTICOS Y ASIGNACIONES POR COMISIÓN DE SERVICIO	(122,663.44)
ANALISIS 5302.010299 OTROS GASTOS	(244,175.95)
ANALISIS 5302.020101 SERVICIO DE SUMINISTRO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	(496,665.58)
ANALISIS 5302.020102 SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	(65,252.00)
ANALISIS 5302.020201 SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL	(53,594.04)
ANALISIS 5302.020202 SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA	(53,528.12)
ANALISIS 5302.020203 SERVICIO DE INTERNET	(438,990.36)
ANALISIS 5302.020301 CORREOS Y SERVICIOS DE MENSAJERÍA	(13,623.48)
ANALISIS 5302.020401 SERVICIO DE PUBLICIDAD	(16,300.00)
ANALISIS 5302.020402 OTROS SERVICIOS DE PUBLICIDAD Y DIFUSIÓN	(65,800.00)
ANALISIS 5302.020403 SERVICIOS DE IMAGEN INSTITUCIONAL	(1,000.00)
ANALISIS 5302.020404 SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACIÓN Y EMPASTADO	(127,847.20)
ANALISIS 5302.030102 SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	(403,450.00)
ANALISIS 5302.040101 DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS	(2,838.00)
ANALISIS 5302.040103 DE VEHÍCULOS	(25,296.20)
ANALISIS 5302.040104 DE MOBILIARIO Y SIMILARES	(6,500.00)
ANALISIS 5302.040105 DE MAQUINAS Y EQUIPOS	(33,140.00)
ANALISIS 5302.040199 DE OTROS BIENES Y ACTIVOS	(21,831.50)
ANALISIS 5302.050101 DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	(83,828.00)
ANALISIS 5302.050104 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	(5,600.00)
ANALISIS 5302.050199 DE OTROS BIENES Y ACTIVOS	(1,400.00)
ANALISIS 5302.060102 GASTOS NOTARIALES	(2,500.00)
ANALISIS 5302.060201 CARGOS BANCARIOS	(1,171.11)
ANALISIS 5302.060303 SEGURO OBLIGATORIO ACCIDENTES DE TRÁNSITO (SOAT)	(13,360.00)
ANALISIS 5302.070102 ASESORIAS	(16,000.00)
ANALISIS 5302.070201 CONSULTORIAS	(8,500.00)
ANALISIS 5302.070202 ASESORIAS	(51,370.00)
ANALISIS 5302.070203 AUDITORIAS	(90,500.00)
ANALISIS 5302.070299 OTROS SERVICIOS SIMILARES	(112,989.00)
ANALISIS 5302.070301 REALIZADO POR PERSONAS JURIDICAS	(708.29)
ANALISIS 5302.070302 REALIZADO POR PERSONAS NATURALES	(8,600.00)
ANALISIS 5302.070403 SOPORTE TÉCNICO	(31,940.40)
ANALISIS 5302.070404 OTROS SERVICIOS DE INFORMÁTICA	(800.00)
ANALISIS 5302.071102 TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA, BIENES Y MATERIALES	(300.00)
ANALISIS 5302.071199 SERVICIOS DIVERSOS	(1,792,265.16)
ANALISIS 5302.0801 CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS - CAS	(1,593,511.03)
ANALISIS 5302.0802 CONTRIBUCION A ESSALUD DE CAS	(135,221.00)
<b>Total Pago a Proveedores de Bienes y Servicios</b>	<b>(8,510,161.05)</b>
<b>Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales</b>	
ANALISIS 5101.010102 PERSONAL ADMINISTRATIVO NOMBRADO (Régimen Público)	(3,411,767.60)



## Anexo Explicativo al Balance y Estado de Gestión Para Formular el Estado de Flujo de Efectivo

Al 30/09/2015

(EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTOS	Al 30/09/2015
ANALISIS 5101.010103 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (Régimen Laboral Público)	(536,674.69)
ANALISIS 5101.010201 ASIGNACION A FONDOS DE PERSONAL	(1,430,696.00)
ANALISIS 5101.020102 PERSONAL CONTRATADO	(106,946.05)
ANALISIS 5101.050101 PERSONAL NOMBRADO	(20,350,082.61)
ANALISIS 5101.050102 PERSONAL CONTRATADO	(993,213.66)
ANALISIS 5101.080101 OBREROS PERMANENTES	(285,247.34)
ANALISIS 5101.080201 OBREROS CON CONTRATO A PLAZO FIJO	(44,820.00)
ANALISIS 5101.090102 AGUINALDOS	(224,700.00)
ANALISIS 5101.090103 BONIFICACIÓN POR ESCOLARIDAD	(322,000.00)
ANALISIS 5101.090301 ASIGNACIÓN POR CUMPLIR 25 O 30 AÑOS	(302,831.00)
ANALISIS 5101.090303 COMPENSACION VACACIONAL (Vacaciones Truncas)	(5,995.27)
ANALISIS 5103.010105 CONTRIBUCIONES A ESSALUD	(2,128,954.00)
<b>Total Pago Rem y Oblig. Sociales</b>	<b>(30,143,928.22)</b>
<b>Pago de Otras Retribuciones y Complementos</b>	
ANALISIS 5101.010299 OTRAS RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS	(518,233.00)
ANALISIS 5101.020299 OTRAS RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS	(3,300.00)
ANALISIS 5101.050299 OTRAS RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS	(1,003,111.00)
<b>Total Pago de Otras Retrib. Y Comp.</b>	<b>(1,524,644.00)</b>
<b>Pago de Pensiones y Otros Beneficios</b>	
ANALISIS 5201.010101 RÉGIMEN DE PENSIONES DL Nº 20530	(3,695,348.35)
ANALISIS 5201.010201 ESCOLARIDAD, AGUINALDOS Y GRATIFICACIONES	(174,596.00)
ANALISIS 5202.030402 GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	(115,651.00)
ANALISIS 5202.030403 GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL PENSIONISTA	(19,758.50)
<b>Total Pago Pensiones y Otros Benefic.</b>	<b>(4,005,353.85)</b>
<b>Otros (Nota)</b>	
Explicación de Otros ( * ) Ver Nota Explicativa Anexo EF-4	(926,711.08)
<b>Total Otros</b>	<b>(926,711.08)</b>
<b>Total Salidas</b>	<b>(45,110,798.20)</b>
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Proveniente de Actividad de Operación</b>	<b>3,846,781.63</b>
<b>B. Actividades de Inversión</b>	
<b>SALIDAS DE EFECTIVO</b>	
<b>Pago por compra de Vehículos, Maquinarias y Equipo</b>	
ANALISIS 1503.0101 PARA TRANSPORTE TERRESTRE	(13,485.00)
ANALISIS 1503.020101 MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	(46,577.00)
ANALISIS 1503.020102 MOBILIARIO DE OFICINA	(720.00)
ANALISIS 1503.020201 MAQUINAS Y EQUIPOS EDUCATIVOS	(720,298.00)
ANALISIS 1503.020202 MOBILIARIO EDUCATIVO	(43,200.00)
ANALISIS 1503.020901 AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACIÓN	(51,458.50)
ANALISIS 1503.020905 EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICION	(134,800.00)
ANALISIS 1503.020999 MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OTRAS INSTALACIONES	(44,246.00)
<b>Total Compra de Inmueble, Maq. Y Equip.</b>	<b>(1,054,784.50)</b>
<b>Pago por Construcciones en curso</b>	
ANALISIS 1501.070201 POR CONTRATA	(2,994,247.31)
<b>Total Construcciones en Curso</b>	<b>(2,994,247.31)</b>
<b>Pago por Compras de otras Cuentas del Activo</b>	
ANALISIS 1505.01 ESTUDIOS DE PREINVERSION	(273,146.15)
ANALISIS 1505.0303 GASTOS POR LA CONTRATACION DE PERSONAL	(3,498.36)
ANALISIS 1507.0201 LIBROS Y TEXTOS PARA BIBLIOTECAS	(8,100.00)



## Anexo Explicativo al Balance y Estado de Gestión Para Formular el Estado de Flujo de Efectivo

Al 30/09/2015

(EN NUEVOS SOLSES)

CONCEPTOS	Al 30/09/2015
ANALISIS 1507.0302 SOFTWARE	(1,380.00)
ANALISIS 1507.0399 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-
<b>Total Compras de Otras Cuentas del Activo</b>	<b>(286,124.51)</b>
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Proveniente de Actividad de Inversión</b>	<b>(4,335,156.32)</b>
<b>C. Actividades de Financiamiento</b>	
<b>ENTRADAS DE EFECTIVO</b>	
<b>Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público</b>	
ANALISIS 4404.01 TRASPASOS DEL TESORO PÚBLICO	380,558.30
<b>Total Donac. Y Tranf. De Capital Recibidas</b>	<b>380,558.30</b>
<b>Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)</b>	
Endeudamiento Interno con el Banco de la Nación	-
<b>Total Otros</b>	<b>-</b>
<b>Otros (Nota)</b>	
Explicación de Otros ( * ) Ver Nota Explicativa Anexo EF-4	-
<b>Total Otros</b>	<b>-</b>
<b>SALIDAS DE EFECTIVO</b>	
<b>Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)</b>	
ANALISIS 5601.020101 DE GOBIERNO NACIONAL	(1,958,424.08)
<b>Total Otros</b>	<b>(1,958,424.08)</b>
<b>Otros (Nota)</b>	
Explicación de Otros ( * ) Ver Nota Explicativa Anexo EF-4	(5,546.84)
<b>Total Otros</b>	<b>(5,546.84)</b>
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Proveniente de Actividad de Inversión</b>	<b>(1,583,412.62)</b>
<b>D. Aumento (Disminución) Del Efectivo y Equivalente de Efectivo</b>	<b>(2,071,787.31)</b>
<b>E. Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>13,074,852.81</b>
<b>F. Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Finalizar del Ejercicio</b>	<b>11,003,065.50</b>

**CLOVIS MAURO VEGA SANDA**  
Contador General de la Universidad  
Nacional de la Amazonía Peruana  
Matricula N° 0270 - Reg. N° 00158



**DR. ELIZABETH BONABOT GOMEZ**  
Jefe de la Oficina General de Administración  
UNAP



**DR. RODRIGO ESPINOZA**  
RECTOR

