

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

NOTA 39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4301	VENTA DE BIENES	1,959.00	8,939.00	(6,980.00)	(78.08)
4301.010103	Productos Forestales	0.00	783.00	(783.00)	(100.00)
4301.020101	Venta De Animales	1,704.00	7,734.00	(6,030.00)	(77.97)
4301.030101	Venta de Agua	230.00	20.00	210.00	1,050.00
4301.040101	Alimentos Y Bebidas	25.00	0.00	25.00	-
4301.050101	Venta De Publicaciones (Libros, Boletines, Folletos, Videos Y Otros)	0.00	290.00	(290.00)	(100.00)
4301.060104	Farmacia	0.00	85.00	(85.00)	(100.00)
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	0.00	27.00	(27.00)	(100.00)
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	6,613,215.24	5,799,480.50	813,734.74	14.03
4302.030101	Carnets	123,194.30	18,720.58	104,473.72	558.07
4302.030102	Derechos Examen De Admisión	2,047,322.70	1,096,760.53	950,562.17	86.67
4302.030103	Grados Y Títulos	217,772.20	248,881.40	(31,109.20)	(12.50)
4302.030104	Constancias Y Certificados	626,046.38	425,487.20	200,559.18	47.14
4302.030105	Derechos De Inscripción	46,565.90	156,829.70	(110,263.80)	(70.31)
4302.030106	Pensión De Enseñanza	178,404.50	1,677,582.60	(1,499,178.10)	(89.37)
4302.030107	Matrículas	1,131,895.92	1,480,016.79	(348,120.87)	(23.52)
4302.030108	Traslados Y Convalidaciones	143,697.10	16,710.50	126,986.60	759.92
4302.030109	Derechos Universitarios	236,223.26	222,878.73	13,344.53	5.99
4302.030199	Otros Derechos Administrativos De Educación	1,862,092.98	455,612.47	1,406,480.51	308.70
4303	VENTA DE SERVICIOS	7,626,031.08	5,505,174.75	2,120,856.33	38.52
4303.030101	Enseñanza En Centro Preuniversitario	1,320,459.50	975,359.50	345,100.00	35.38
4303.030102	Servicio De Capacitación	239,410.58	201,429.80	37,980.78	18.86
4303.030103	Pensión De Enseñanza	4,342,308.75	2,872,231.47	1,470,077.28	51.18
4303.030104	Derecho De Matrícula	799.00	19,777.10	(18,978.10)	(95.96)
4303.030105	Servicios Académicos	1,128,498.50	914,290.30	214,208.20	23.43
4303.030199	Otros Servicios De Educación	15,772.00	1,731.00	14,041.00	811.15
4303.040101	Atención Médica	5,945.00	4,612.50	1,332.50	28.89
4303.040199	Otros Servicios Médicos - Asistenciales	410,203.00	387,450.00	22,753.00	5.87
4303.040201	Exámenes De Laboratorio	118,576.00	88,718.08	29,857.92	33.65
4303.050399	Otros Alquileres	543.25	2,478.00	(1,934.75)	(78.08)
4303.090203	Servicios De Investigación Y Desarrollo	8,103.50	26,959.50	(18,856.00)	(69.94)
4303.090205	Servicios De Comedor Y Cafeterías	35,412.00	10,137.50	25,274.50	249.32
Totales		14,241,205.32	11,313,594.25	2,927,611.07	25.88

En este rubro se incluye ingresos generados por la venta de bienes, venta de derechos y tasas administrativas y prestación de servicios, realizados por la entidad.

Existe una variación favorable de S/ 2, 927,611.07, y representando el 25.88%, en relación al ejercicio anterior, lo que significa que nuestros ingresos no tributarios en este ejercicio 2021, tuvimos un incremento favorable a pesar del Estado de Emergencia Nacional que todavía estamos viviendo.

Se expone al amparo de los principios de contabilidad generalmente aceptados.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

41 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

NOTA 41 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	80,592,517.23	78,029,999.85	2,562,517.38	3.28
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	74,163,006.84	74,325,684.18	(162,677.34)	(0.22)
4402.02	Traspasos Con Documentos	202,602.93	218,259.60	(15,656.67)	(7.17)
4402.030101	Canon Petrolero	4,573,163.33	3,087,642.25	1,485,521.08	48.11
4402.030103	Canon Minero	13.34	13.82	(0.48)	(3.47)
4402.0502	Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno	1,653,730.79	398,400.00	1,255,330.79	315.09
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS	686,350.00	5,395,091.95	(4,708,741.95)	(87.28)
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público	686,350.00	5,395,091.95	(4,708,741.95)	(87.28)
Totales		81,278,867.23	83,425,091.80	(2,146,224.57)	(2.57)

En esta nota incluye traspasos y remesas corrientes y de capital recibidos del tesoro público, traspasos con documentos, por participación de recursos determinados y Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno, Se observa una variación total de S/ (2, 146,224.57) y una tasa porcentual del (2.57) %.

Se exponen al amparo de los principios de contabilidad generalmente aceptados aplicables al sector público.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

42 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

NOTA 42 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	332,608.90	0.00	332,608.90	-
4401.010301	Del Gobierno Nacional	41,268.00	0.00	41,268.00	-
4401.020301	Del Gobierno Nacional	291,340.90	0.00	291,340.90	-
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	206,500.53	0.00	206,500.53	-
4403.010301	Del Gobierno Nacional	135,844.53	0.00	135,844.53	-
4403.020301	Del Gobierno Nacional	70,656.00	0.00	70,656.00	-
Totales		539,109.43	0.00	539,109.43	-

En este ejercicio se recibió una transferencia del Programa Nacional de Dotación de Materiales Educativos (MINEDU), Programa Nacional de Innovación para la Competitividad-INNOVA PERU, del Fondo Nacional de Desarrollo Científico y tecnológico FONDECIT y Programa de Desarrollo Forestal Sostenible SERFOR. Se expone al amparo de los principios de contabilidad generalmente aceptados.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

43 - INGRESOS FINANCIEROS

NOTA 43 - INGRESOS FINANCIEROS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	42,740.80	52,006.19	(9,265.39)	(17.82)
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	42,740.80	52,006.19	(9,265.39)	(17.82)
Totales		42,740.80	52,006.19	(9,265.39)	(17.82)

En esta Nota se muestran los Ingresos Financieros generados por la percepción de intereses por depósitos en la Cuenta Única del Tesoro - CUT de las fuentes de financiamiento Canon Sobrecanon y Recursos Directamente Recaudados. Existe una variación de S/ (9,265.39), representando el (17.82) % en relación al ejercicio anterior, se aprecia una reducción en relación al año anterior.
Se expone al amparo de los principio de contabilidad generalmente aceptado, aplicables al sector publico.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

44 - OTROS INGRESOS

NOTA 44 - OTROS INGRESOS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	95,607.33	1,387,149.46	(1,291,542.13)	(93.11)
4502.020101	Sanciones De Administración General	95,607.33	201,404.38	(105,797.05)	(52.53)
4502.020199	Otras Sanciones	0.00	1,185,745.08	(1,185,745.08)	(100.00)
4505	INGRESOS DIVERSOS	4,250,450.10	5,647,210.16	(1,396,760.06)	(24.73)
4505.010497	Corrección por Gastos en Exceso de Años Anteriores	1,232,311.57	0.00	1,232,311.57	-
4505.010499	Otros Ingresos	3,010,687.70	5,641,210.16	(2,630,522.46)	(46.63)
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	7,450.69	6,000.00	1,450.69	24.18
4505.02	Alta de bienes	0.14	0.00	0.14	-
Totales		4,346,057.43	7,034,359.62	(2,688,302.19)	(38.22)

En esta Nota Otros Ingresos, Incluye los ingresos percibidos por sanciones o penalidades a contratistas, otros ingresos y devolución por menor gasto en viáticos no rendidos.

Existe una variación de S/.(2, 688, 302.19), representando el(38.22) % en relación al ejercicio anterior.

Se presenta, en armonía a los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicados al sector público.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

NOTA 46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5301	CONSUMO DE BIENES	(4,053,651.56)	(3,708,492.65)	(345,158.91)	9.31
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(1,164,148.83)	(544,521.80)	(619,627.03)	113.79
5301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	(134,343.50)	(124,053.00)	(10,290.50)	8.30
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(469,469.00)	(6,856.14)	(462,612.86)	6,747.42
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(212,012.32)	(202,922.44)	(9,089.88)	4.48
5301.0302	Gases	(14,448.00)	0.00	(14,448.00)	-
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	(19,316.00)	(14,891.40)	(4,424.60)	29.71
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(178,944.57)	(170,061.53)	(8,883.04)	5.22
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	(119,049.23)	(83,832.27)	(35,216.96)	42.01
5301.050201	Agropecuario, Ganadero Y De Jardinería	0.00	(11,000.00)	11,000.00	(100.00)
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	(489,226.71)	(55,660.65)	(433,566.06)	778.95
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	(20,146.45)	(10,596.06)	(9,550.39)	90.13
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	(50,191.70)	(34,018.90)	(16,172.80)	47.54
5301.059999	Otros	(119,706.97)	(88,223.18)	(31,483.79)	35.69
5301.0601	De Vehículos	(59,140.78)	(41,423.67)	(17,717.11)	42.77
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	(9,654.10)	(59,965.48)	50,311.38	(83.90)
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	(1,020.00)	(12,542.60)	11,522.60	(91.87)
5301.0604	De Seguridad	(3,422.50)	(7,290.00)	3,867.50	(53.05)
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	(5,740.00)	0.00	(5,740.00)	-
5301.080102	Medicamentos	(436,640.36)	(365,567.76)	(71,072.60)	19.44
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos,	(229,520.89)	(301,577.47)	72,056.58	(23.89)
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	(101,365.97)	(22,480.53)	(78,885.44)	350.91
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	0.00	(79,030.00)	79,030.00	(100.00)
5301.1003	Animales Para Estudio	0.00	(6,000.00)	6,000.00	(100.00)
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	(21,543.00)	(12,506.00)	(9,037.00)	72.26
5301.1005	Suministros De Accesorios Y/O Materiales De Uso Forestal	0.00	(133,927.78)	133,927.78	(100.00)
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	(72,456.29)	(261,813.20)	189,356.91	(72.33)
5301.1102	Para Vehículos	(732.00)	(4,827.00)	4,095.00	(84.84)
5301.1103	Para Mobiliario Y Similares	(13,120.50)	0.00	(13,120.50)	-
5301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	(600.00)	(1,972.80)	1,372.80	(69.59)
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	0.00	(937,500.00)	937,500.00	(100.00)
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	0.00	(4,419.45)	4,419.45	(100.00)
5301.9901	Herramientas	(472.80)	(18,533.00)	18,060.20	(97.45)
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A	0.00	(4,500.00)	4,500.00	(100.00)
5301.9999	Otros Bienes	(107,219.09)	(85,978.54)	(21,240.55)	24.70
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(14,874,514.35)	(14,641,267.89)	(233,246.46)	1.59
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	(6,402.08)	0.00	(6,402.08)	-
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(102,667.11)	(282,686.17)	180,019.06	(63.68)
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(79,964.10)	(107,018.57)	27,054.47	(25.28)
5302.010299	Otros Gastos	(385,293.09)	(230,164.36)	(155,128.73)	67.40
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(885,020.00)	(907,788.30)	22,768.30	(2.51)
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(114,372.40)	(136,497.00)	22,124.60	(16.21)
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(84,368.83)	(64,656.80)	(19,712.03)	30.49
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(30,586.80)	(33,637.70)	3,050.90	(9.07)
5302.020203	Servicio De Internet	(1,449,619.28)	(1,115,249.86)	(334,369.42)	29.98

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

NOTA 46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS
--

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

47 - GASTOS DE PERSONAL

NOTA 47 - GASTOS DE PERSONAL

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	(53,018,874.12)	(58,457,289.69)	5,438,415.57	(9.30)
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(4,283,211.36)	(4,391,041.46)	107,830.10	(2.46)
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	(329,728.84)	(550,281.30)	220,552.46	(40.08)
5101.010107	Funcionarios de Alta Dirección de las Entidades	(669,318.15)	(817,500.00)	148,181.85	(18.13)
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	(5,461,095.00)	(5,286,572.83)	(174,522.17)	3.30
5101.010299	Otras Retribuciones Y Complementos	(550,100.00)	(626,095.00)	75,995.00	(12.14)
5101.020102	Personal Contratado	(163,462.68)	(163,462.68)	0.00	-
5101.020299	Otras Retribuciones Y Complementos	(8,400.00)	(9,600.00)	1,200.00	(12.50)
5101.050101	Personal Nombrado	(29,450,644.01)	(30,311,390.55)	860,746.54	(2.84)
5101.050102	Personal Contratado	(7,773,968.03)	(5,088,651.91)	(2,685,316.12)	52.77
5101.050201	Bonificación Especial a Favor del Docente Investigador	(510,832.58)	(450,017.28)	(60,815.30)	13.51
5101.050299	Otras Retribuciones Y Complementos	(1,518,878.00)	(1,810,355.00)	291,477.00	(16.10)
5101.080101	Obreros Permanentes	(292,102.00)	(253,173.96)	(38,928.04)	15.38
5101.080201	Obreros Con Contrato A Plazo Fijo	(109,080.00)	(117,764.00)	8,684.00	(7.37)
5101.090102	Aguinaldos	(615,450.00)	(621,453.33)	6,003.33	(0.97)
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(347,400.00)	(298,000.00)	(49,400.00)	16.58
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	(302,661.56)	(6,604,631.24)	6,301,969.68	(95.42)
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	(353,745.29)	(550,404.96)	196,659.67	(35.73)
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	(236,376.62)	(253,494.19)	17,117.57	(6.75)
5101.090310	Bonificación Extraordinaria por Reactivación Económica	(42,420.00)	(253,400.00)	210,980.00	(83.26)
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	(5,742,521.08)	(3,728,688.00)	(2,013,833.08)	54.01
5103.010105	Contribuciones A Essalud	(3,899,280.00)	(3,728,688.00)	(170,592.00)	4.58
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	(1,843,241.08)	0.00	(1,843,241.08)	-
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(3,413,821.88)	(3,484,414.89)	70,593.01	(2.03)
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(3,069,694.38)	(3,044,712.56)	(24,981.82)	0.82
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(202,335.00)	(217,001.00)	14,666.00	(6.76)
5302.0803	Vacaciones CAS	(6,912.50)	(6,975.00)	62.50	(0.90)
5302.0804	Aguinaldos de Cas	(118,500.00)	(118,326.33)	(173.67)	0.15
5302.0808	Bonificación Extraordinaria por Reactivación Económica	(16,380.00)	(97,400.00)	81,020.00	(83.18)
Totales		(62,175,217.08)	(65,670,392.58)	3,495,175.50	(5.32)

En la presente Nota Incluye Valores acumulados de las cargas de gestión por los pagos efectuados al personal, las contribuciones a ESSALUD, de todos los regímenes Laborales al cierre del ejercicio 2021, Incluye el Régimen Contrato Administrativo de Servicio -CAS. Existe una variación de S/. 3, 495,175.50 , representando el (5.32) % en relación al ejercicio anterior.

Se aprecia componentes combinados, (montos positivos y negativos).

La entidad expone su presentación en aplicación del tratamiento contable seguido al amparo de los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicados al Sector Público.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

48 - GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL

NOTA 48 - GASTOS POR PENS.PREST. Y ASISTENCIA SOCIAL

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	0.00	(2,336,815.69)	2,336,815.69	(100.00)
5101.110101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	0.00	(2,336,815.69)	2,336,815.69	(100.00)
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	(368,710.40)	(413,998.74)	45,288.34	(10.94)
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	(264,493.40)	(376,284.72)	111,791.32	(29.71)
5202.030403	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Pensionista	(104,217.00)	(37,714.02)	(66,502.98)	176.33
Totales		(368,710.40)	(2,750,814.43)	2,382,104.03	(86.60)

En esta Nota Gastos por Pensiones, Prestaciones y Asistencia Social se presenta las prestaciones y asistencias sociales como gastos por Sepelio y Luto del Personal activo y Pensionistas de la entidad acorde al tratamiento Contable aplicando los principios de contabilidad generalmente aceptados y aplicables al sector público. Existe una Variación de S/. 2, 382,104.03 representando el (86.60) % en relación al ejercicio anterior.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

49 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

NOTA 49 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5502	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	(22,000.00)	(14,600.00)	(7,400.00)	50.68
5502.010199	A Otras Organizaciones	(22,000.00)	(14,600.00)	(7,400.00)	50.68
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	(415,775.00)	(422,630.18)	6,855.18	(1.62)
5503.010101	A Estudiantes	(6,000.00)	0.00	(6,000.00)	-
5503.010102	A Investigadores Científicos	(392,170.00)	(419,730.18)	27,560.18	(6.57)
5503.010103	A Otras Personas Naturales	(17,605.00)	(2,900.00)	(14,705.00)	507.07
Totales		(437,775.00)	(437,230.18)	(544.82)	0.12

En esta Nota Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas, Incluye, A Otras Organizaciones(Asociación Nacional de Universidades Publicas), el otorgamiento de Subvenciones a Personas Naturales como Investigadores Científicos y Otras Personas Naturales.
Existe una variación de S/ (544.82), representando el 0.12 % con respecto al ejercicio anterior.
El tratamiento contable seguido por la entidad se expone al amparo de los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicados al sector público.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

50 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

NOTA 50 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	0.00	(479,540.81)	479,540.81	(100.00)
5401.010301	A Gobierno Nacional	0.00	(146,492.00)	146,492.00	(100.00)
5401.010307	Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras	0.00	(333,048.81)	333,048.81	(100.00)
Totales		0.00	(479,540.81)	479,540.81	(100.00)

No aplicable en el presente periodo.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

51 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

NOTA 51 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	(54,212.69)	(3,000.00)	(51,212.69)	1,707.09
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	(6,612.69)	(3,000.00)	(3,612.69)	120.42
5402.99	Otros	(47,600.00)	0.00	(47,600.00)	-
Totales		(54,212.69)	(3,000.00)	(51,212.69)	1,707.09

En esta rubro, Traspasos y Remesas Otorgadas Corrientes - está constituido por la Devolución por Menor Gasto a favor del Tesoro Público - Ejercicios Anteriores y otros(devolución de menor gasto de ejercicios anteriores por aplicación del bono de solidaridad de la Entidad. Existe la variación en relación al ejercicio anterior de S/. (51, 212.69) y representa una tasa porcentual del 1,707.09 %.

La entidad expone el registro de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados aplicables al sector público.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

52 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

NOTA 52 - ESTIMACIONES Y PREVISIONES DEL EJERCICIO

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	(2,976,241.99)	(3,609,032.57)	632,790.58	(17.53)
5801.0102	Edificios No Residenciales	(1,169,908.43)	(1,169,908.43)	0.00	-
5801.0201	Vehículos	(28,562.50)	(27,603.20)	(959.30)	3.48
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(1,720,193.64)	(2,367,626.22)	647,432.58	(27.35)
5801.030102	Activos Intangibles	(57,577.42)	(43,894.72)	(13,682.70)	31.17
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	(1,421,313.57)	(30,460,547.85)	29,039,234.28	(95.33)
5802.0303	Civiles	(67,381.41)	(4,000.00)	(63,381.41)	1,584.54
5802.0304	Laborales	0.00	(77,307.03)	77,307.03	(100.00)
5802.0312	Previsionales	(1,353,932.16)	(30,379,240.82)	29,025,308.66	(95.54)
Totales		(4,397,555.56)	(34,069,580.42)	29,672,024.86	(87.09)

En este rubro Estimaciones y Provisiones del Ejercicio, Incluye las cuentas divisionarias de Estimaciones del Ejercicio - de Edificios No Residenciales, Vehículos, Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros y Activos Intangibles de acuerdo a la normatividad vigente. Existe una variación total de S/. (29, 672, 024.86), representando el (87.09)%, en relación al ejercicio anterior.

La entidad expone en esta cuenta, en aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicables al sector público.

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

54 - OTROS GASTOS

OTROS GASTOS					
Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	(20,940.84)	(1,073,279.08)	1,052,338.24	(98.05)
5504.010201	Derechos Administrativos	0.00	(749,416.35)	749,416.35	(100.00)
5504.010301	Multas	(17,210.84)	(73,909.00)	56,698.16	(76.71)
5504.020101	Derechos Administrativos	(3,730.00)	0.00	(3,730.00)	-
5504.030201	Derechos Administrativos	0.00	(249,953.73)	249,953.73	(100.00)
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	(450,245.96)	(49,270.24)	(400,975.72)	813.83
5506.0102	Vehículos, Maquinarias y Otros	(222,053.07)	(32,769.88)	(189,283.19)	577.61
5506.9999	Otros	(228,192.89)	(16,500.36)	(211,692.53)	1,282.96
Totales		(471,186.80)	(1,122,549.32)	651,362.52	(58.03)

En este rubro, Otros Gastos, está comprendido por Multas, Derechos Administrativos. Asimismo, comprende Otros Gastos Diversos, vehículos , Maquinaria y Otros.

Existe una variación total de S/. 651, 362.52 y una variación porcentual del (58.03) % .

En la entidad se aplicó el tratamiento contable de acuerdo al Plan Contable Gubernamental, aprobado mediante Resolución Directoral N° 001-2018-EF/51.01 y Resolución Directoral N° 003-2019-EF/51.01.

Se expone el presente al amparo de los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicable al sector público.