

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 1 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016



**EMPRESA PÚBLICA DE ADMINISTRACION Y GESTION DE: LOS SERVICIOS, LA CONSULTORIA ESPECIALIZADA Y LOS PRODUCTOS DE PROYECTOS DE INVESTIGACION DE LA UNIVERSIDAD DE CUENCA**

**INFORME FINANCIERO ANUAL**

**PERIODO CORRESPONDIENTE**  
**01 Enero – 31 Diciembre de 2016**

CODIGO	EMISION	CONTROL DE EMISION		VERSION
		NIVEL DE APROBACION	SESION Y FECHA DE APROBACION	
INF-DAF-001-2017	Ene-17	DIRECTORIO		1

<b>UCUENCA - EP</b>			
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 2 de 25		Fecha de Emisión	02/01/2016

### CONTENIDO

	Página
<b>INTRODUCCION</b>	<b>3</b>
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	<b>4</b>
<b>ESTADOS DE RESULTADOS</b>	<b>18</b>
<b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>	<b>20</b>
<b>ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>22</b>
<b>LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS</b>	<b>23</b>
<b>LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS</b>	<b>24</b>

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 3 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

## INTRODUCCION

Los estados financieros de la Empresa están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América (US\$), moneda oficial en la República del Ecuador.

El patrimonio de la Empresa está constituido por el Capital inicial entregado por la Universidad de Cuenca y la acumulación de Resultados obtenidos desde el inicio de sus actividades.

Los estados financieros han sido preparados por la Administración de la Empresa, con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC, hoy incorporadas en las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF), prevaleciendo la normativa regulatoria cuando existe conflicto con las NIC. Asimismo, la normativa contable regulatoria requiere que cuando las NIC presenten diferentes opciones para contabilizar un mismo evento, se adopte la más conservadora.

Los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2016 y que se encuentran incluidos en el presente informe constan de:

- Estado de Situación Financiera, en el que se presenta, el saldo de las cuentas que componen los activos, pasivos y patrimonio; y cuentas de orden de la Empresa.
- Estado de Resultados, en el que se calcula el superávit o déficit (la diferencia existente entre el total de ingresos y el total de gastos) correspondiente al ejercicio. En este estado se ofrece información sobre las fuentes de ingresos, y los gastos de sus actividades. El superávit o déficit anual se presenta sobre una base contable de acumulación o devengo, reconociendo los ingresos en el período en que se obtienen y los gastos en el momento en que se incurren, independientemente del momento en que se reciba o se abone el efectivo correspondiente.
- Estado de Cambios en el Patrimonio, en el que se señalan los cambios en la situación patrimonial de la Empresa al final del ejercicio. En este estado se destacan las fuentes de los cambios en la situación financiera global de la Empresa, que en este caso se deben al superávit del ejercicio.
- Estado de Ejecución Presupuestaria consolidado, en el que se exponen los ingresos y egresos presupuestarios de manera general, hasta la obtención del superávit o déficit presupuestario. Este estado se prepara partiendo de la asignación inicial y se ofrece información sobre la medida en la que se han obtenido y utilizado los recursos de conformidad con el presupuesto aprobado.
- Liquidación Presupuestaria de Ingresos.
- Liquidación Presupuestaria de Egresos.

# UCUENCA - EP

	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 4 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016	

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 MONEDA: DOLARES AMERICANOS

	CUENTA	NOTAS	2016	2015	% VARIACION
1	<b>ACTIVO</b>				
101	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	2.449.784.50	711.171.97	244.47%
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2	85.800.00	171.937.78	-50.10%
10103	INVENTARIOS	3	2.171.95	3.689.68	-41.13%
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4	45.832.02	65.000.00	-29.49%
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5	37.650.57	8.661.95	334.67%
10106	ACTIVOS DIFERIDOS	6	1.951.751.13	913.190.61	113.73%
			4.572.990.17	1.873.651.99	144.07%
102	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	27.522.54	20.777.84	32.46%
10204	ACTIVO INTANGIBLE	8	6.979.88	10.285.70	-32.14%
			34.502.42	31.063.54	11.07%
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>4.607.492.59</b>	<b>1.904.715.53</b>	<b>141.90%</b>
2	<b>PASIVO</b>				
201	<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	6.462.49	2.667.27	142.29%
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10	44.771.65	35.774.96	25.15%
20113	PASIVOS DIFERIDOS	11	3.277.628.14	1.059.521.13	209.35%
			3.328.862.28	1.097.963.36	203.19%
202	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
20206	ANTICIPO RECIBIDOS	12	998.712.42	479.559.90	108.26%
20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	13	906.00	906.00	0.00%
			999.618.42	480.465.90	108.05%
	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>4.328.480.70</b>	<b>1.578.429.26</b>	<b>174.23%</b>
3	<b>PATRIMONIO</b>				
301	<b>PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS</b>				
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	14	50.000.00	50.000.00	0.00%
			50.000.00	50.000.00	0.00%
306	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>				
30604	RESULTADOS DE AÑOS ANTERIORES	15	276.286.27	140.015.05	97.33%
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO				
30702	SUPERAVIT O DEFICIT (-)	15	(47.274.38)	136.271.22	-134.69%
			229.011.89	276.286.27	-17.11%
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>279.011.89</b>	<b>326.286.27</b>	<b>-14.49%</b>

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 5 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

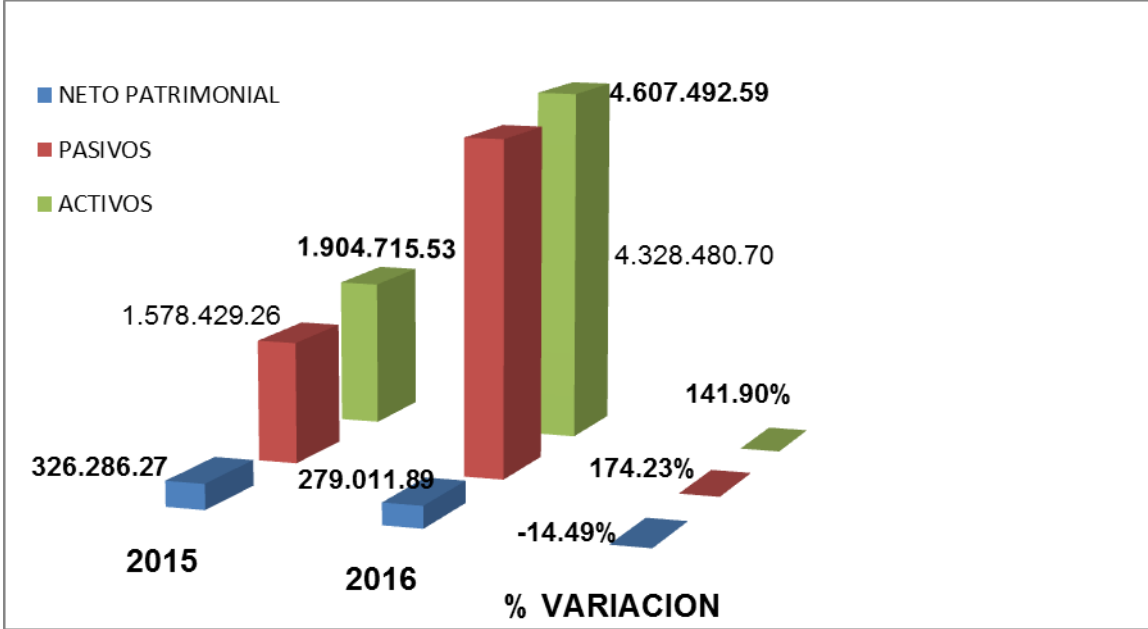


Gráfico.- Comparativo año 2015 - 2016

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**ACTIVO**

El Activo Total al 31 de diciembre de 2016 es de US \$ 4.607.492,59, registra una variación del 141.9% con relación al año 2015, está compuesto por los Activos Corrientes US \$ 4.572.990,17 que tienen una variación del 144.07% con relación al año 2015 y los Activos No Corrientes US \$ 34.502,42 con una variación del 11.07% con relación al año 2015.

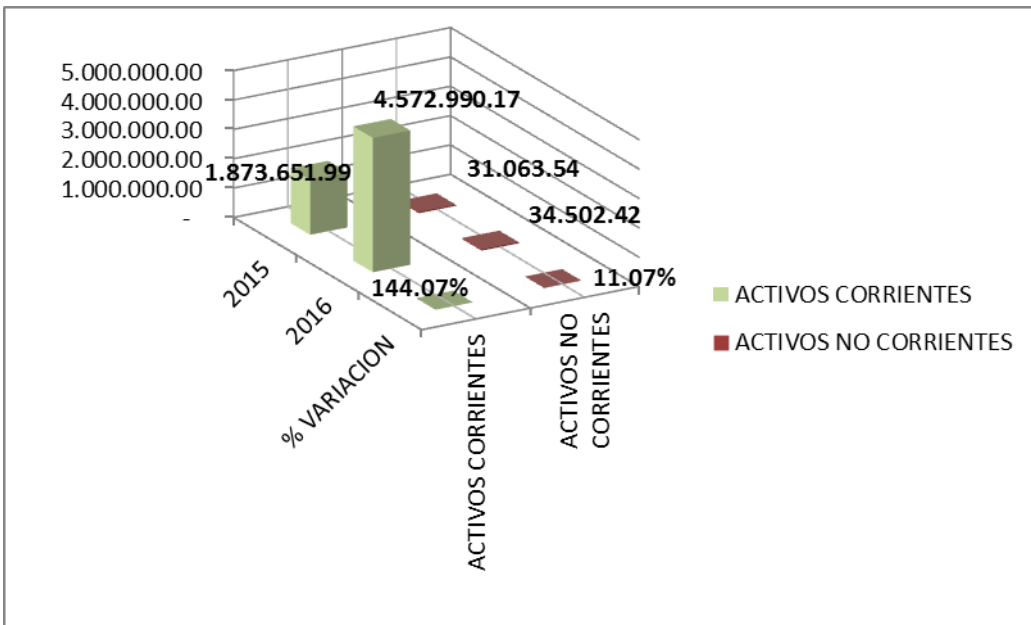


Gráfico.- Composición del Activo Comparativo año 2015 - 2016

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 6 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

## **ACTIVO CORRIENTE**

### **NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO**

Compuesta por las cuentas CAJA Y BANCOS, el valor registrado de la cuenta BANCOS corresponde al saldo de las cuentas del Banco Central y Banecuador, con corte al 31 de diciembre de 2016 menos las transferencias realizadas y no efectivizadas, el valor registrado de la cuenta de CAJA CHICA corresponde al monto asignado por este concepto para cubrir gastos menores y emergentes.

El efectivo registrado en la cuenta Bancos, corresponde a recursos propios de la Empresa el 11.38% es decir la cantidad de US \$ 279.011,89, desglosado en Capital Inicial Asignado US 50.000,00, más el valor de los Resultados Acumulados de años anteriores US \$ 326.286,27 y US \$ - 47.247,38 que corresponde al Resultado del Período, y el 88.62% es decir la cantidad de US \$ 2.170.772,61, son recursos de Proyectos que se encuentran en ejecución y corresponden al saldo por amortizar de anticipos entregados, la diferencia entre la acumulación de costos y gastos y la acumulación de ingresos.

Comparativamente el saldo las partidas de Efectivos y Equivalentes a Efectivo presentan una variación del 244.47%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **EFECTIVOS Y EQUIVALENTES A EFECTIVO**:

#### **CAJA Y BANCOS**

<b>CAJA</b>		<b>100.00</b>
Caja Chica	100.00	
<b>BANCOS</b>		<b>2.449.684.50</b>
Banco Central del Ecuador	2.449.534.85	
Banecuador	149.65	

### **NOTA 2: ACTIVOS FINANCIEROS**

Dentro de estos activos, tenemos las CUENTAS POR COBRAR, del Período que corresponden a la facturación, por concepto de gastos de movilización y alimentación del personal de encuestadores del Proyecto Estudio de Transporte Urbano, por remuneraciones de rubro Procurador común de los Consorcios Naranjal correspondientes a los meses de septiembre a diciembre, y Consulproy, correspondiente al año 2016, reflejándose un total de CUENTAS POR COBRAR DEL PERIODO de US \$ 85.800,00.

Comparativamente el saldo de las partidas de Activos Financieros presentan una variación de - 50.10%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **ACTIVOS FINANCIEROS**:

#### **CUENTAS POR COBRAR**

<b>DEL PERIODO</b>		<b>85.800.00</b>
EMOV EP	45.600.00	
Consortio Naranjal	8.000.00	
Consortio Consulproy	32.200.00	

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 7 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

### NOTA 3: INVENTARIOS

Compuesta por EXISTENCIAS, registra el saldo de consumibles utilizados para el funcionamiento de la Empresa, el saldo reflejado US \$ 2.171,95, corresponde al valor de US\$ 3.689,68 saldo inicial al 01 de enero de 2016, más las compras del año 2016 por US\$ 1.847,09 menos los consumos de enero a diciembre 2016 US\$ 3.364,82.

Comparativamente el saldo de las partidas de Inventarios presentan una variación de -41.13%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **INVENTARIOS**:

<b>INVENTARIOS</b>	<b>2.171.95</b>
<b>EXISTENCIAS</b>	
Existencia de materiales para consumo interno	2.171.95

### NOTA 4: SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Comprende las cuentas ANTICIPO A CONSULTORES, registra el valor del 50% de anticipo por Estudio de Regularización Sanitaria del Proyecto Portoviejo, ANTICIPO A EMPLEADOS, registra el saldo pendiente de cobro por anticipos de 3 RMU entregadas de acuerdo a la Norma Interna de Talento Humano, OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS monto entregado a Consorcio UCUENCA EP - CONSULPROY, para cubrir su funcionamiento hasta que el Ministerio de Economía cancele las planillas presentadas, SUSCRIPCIONES corresponde al saldo pendiente de amortizar por la adquisición de Licencias Informáticas, dicho valor se amortiza mensualmente afectando proporcionalmente a la cuenta de resultados correspondiente.

Comparativamente el saldo de las partidas de Servicios y Otros Pagos Anticipados presentan una variación de -29.49%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**:

<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO</b>		<b>45.832.02</b>
<b>ANTICIPO A CONSULTORES</b>		<b>10.481.00</b>
Dominguez Duran Jaime Norberto	10.481.00	
<b>ANTICIPO A EMPLEADOS</b>		<b>4.117.69</b>
3 RMU Pablo Maldonado	3.090.10	
3 RMU Diana Guayas	1.027.59	
<b>OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS</b>		<b>30.000.00</b>
Consorcio UCUENCA EP - CONSULPROY	30.000.00	
<b>SUSCRIPCIONES</b>		<b>1.233.33</b>
LICENCIAS INFORMATICAS	1.233.33	

### NOTA 5: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Compuesta por CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA, recoge la diferencia entre IVA pagado en las compras, menos el IVA cobrado en los ingresos, reflejando el saldo del Crédito Tributario de la Empresa.

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 8 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

Comparativamente el saldo de las partidas de Activos Por Impuestos Corrientes presentan una variación de 334.67%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA</b>		<b>37.650.57</b>
A favor del IVA	37.650.57	

**NOTA 6: ACTIVOS DIFERIDOS**

Compuesta por ACUMULACION DE COSTOS Y GASTOS DE PROYECTOS, Del Periodo recoge los costos y gastos de Proyectos a lo largo del ejercicio económico vigente por un monto de US \$ 1.064.728,84, y De Años Anteriores acumula los costos y gastos de Proyectos de los ejercicios económicos terminados por un monto de US \$ 887.022,29.

Estos Activos se liquidan al finalizar cada Proyecto, que es cuando pasa de ser Activo Diferido a resultado, reflejándose su ejecución acumulada en el Estado de Resultados como Costos de Proyectos.

Comparativamente el saldo de las partidas de Activos Diferidos presentan una variación de 113.73%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **ACTIVOS DIFERIDOS:**



<b>UCUENCA - EP</b>			
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 9 de 25		Fecha de Emisión	02/01/2016

<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>		<b>1.951.751.13</b>
<b>ACUMULACION DE COSTOS Y GASTOS DE PROYECTOS DEL PERIODO</b>		<b>1.064.728.84</b>
Fiscalización de la construcción del Centro Tecnológico e Investigación Balzay	58.634.88	
Contrato 2 Complementario Balzay	68.274.68	
Fiscalización Aulario	15.979.05	
Laboratorio de Micro Red	14.955.84	
Diseños Arquitectónicos y de Ingeniería Balzay	253.405.00	
Rehabilitación Plaza San Francisco	153.013.14	
Fiscalización de la Construcción Hotel Escuela	29.852.57	
Diseños Arquitectónicos y de Ingeniería Irquis	154.983.61	
Estudio implementación Sistema Tarifario	33.535.15	
Fiscalización Diseño Planta de Tratamiento de Agua	62.068.56	
Diseños Definitivos SAP- ALC Portoviejo	159.829.70	
Estudio Restauración, Readecuación Pasaje Artesanal	43.41	
Estudio de Transporte Urbano	11.766.23	
Cesemin	48.387.02	
<b>DE AÑOS ANTERIORES</b>		<b>887.022.29</b>
Fiscalización de la construcción del Centro Tecnológico e Investigación Balzay	217.432.68	
Diseños Arquitectónicos y de Ingeniería Balzay	341.725.44	
Fiscalización Aulario	43.295.88	
Laboratorio de Micro Red	19.274.43	
Rehabilitación Plaza San Francisco	55.474.64	
Fiscalización de la Construcción Hotel Escuela	59.965.29	
Diseños Arquitectónicos y de Ingeniería Irquis	109.400.41	
Estudio implementación Sistema Tarifario	37.625.98	
Cesemin	2.827.54	

#### **ACTIVO NO CORRIENTE**

##### **NOTA 7: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Comprende MUEBLES Y ENSERES, MAQUINARIA Y EQUIPO, EQUIPOS DE COMPUTACION Y LIBROS Y COLECCIONES, el saldo en el balance corresponde al costo de adquisición US \$ 38.326,37 menos la depreciación acumulada, calculada por el método en línea recta, considerando una vida útil de 10 años para el caso de mobiliarios y 5 años para maquinaria y equipos el valor de US \$ 10.803,83

Comparativamente el saldo de las partidas de Propiedad, Planta y Equipo presentan una variación de 32.46%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

# UCUENCA - EP

	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 10 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016	

## MUEBLES Y ENSERES

		<b>7.923.26</b>
Estacion de trabajo	1.280.35	
Sillon ejecutivo	882.83	
Sillas visita	519.48	
Modulo rectangular	945.00	
Dispensador	289.45	
Archivador	560.00	
Pizarron	239.61	
Estantería	1.960.54	
Mesa de Dibujo	1.246.00	

## MAQUINARIA Y EQUIPO

		<b>8.054.49</b>
Cafetera	376.07	
Central telefónica	386.23	
Espiladora	234.00	
Cámara fotográfica	165.18	
Catalyst y accesorios	1.233.60	
Reloj Biométrico	266.96	
Dispositivos Biométricos Bancarios	215.60	
Grabadora	115.13	
Terminal fijo inalámbrico	102.60	
Dataloger Registrador	483.00	
Docking station for center	87.50	
TV Led 32	665.15	
Refrigerador 12 pies	390.50	
GPS Gis	2.500.00	
Zone Flex R500 Dual Band	692.49	
Poe Injector 20W	75.48	
Patch Panel Modular	65.00	

## EQUIPOS DE COMPUTACION

		<b>19.395.62</b>
Work center	970.00	
Impresora	1.735.40	
Computador portátil	2.525.70	
Computador escritorio	12.204.22	
UPS Power	1.417.00	
Monitos Samsung S22F350FHK	304.70	
Disco Duro Externo	238.60	

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 11 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

<b>LIBROS Y COLECCIONES</b>		<b>2.953.00</b>
Análisis estructural	50.00	
Inspección de estructuras metálicas	30.00	
Puente en concreto postensado	160.00	
Manual de Puente en concreto	160.00	
Manual Jurídico de Gestion Ambiental	149.00	
Tratamiento Biológico de Aguas	59.00	
Evaluacion de Impacto Ambiental	98.00	
Tecnología del Concreto	149.00	
Tratamiento de Aguas Residuales	180.00	
Hidráulica Fluvial	119.00	
Auditorias Medioambientales	129.00	
Tratamiento de Aguas Residuales Medioambientales	100.00	
Obras Viales	120.00	
Hidráulica de Ríos y Procesos	120.00	
Costos y Tiempos en Carreteras	60.00	
Manual de costos y presupuestos	110.00	
Nociones sobre metodos y diseños	126.00	
Tecnología y patología del concreto	90.00	
Fangos activos	73.50	
Sistemas de gestion ambiental	149.25	
Bioingenieria de aguas	71.25	
Finanzas de la construcción	35.00	
Estabilidad de Taludes	30.00	
Diseño y Operación de Rellenos Sanitarios	40.00	
Habilidades de Negociación en Ingeniería	55.00	
Supervisión de Estructuras de Concreto	40.00	
Ingeniería de Fundiciones	60.00	
Construcción Interventoría y Supervisión de obras	60.00	
Proyectos 4ta Edición	150.00	
Socavación de Puentes	90.00	
Concreto y los Terremotos	90.00	
(-) Depreciacion Acumulada		<b>(10.803.83)</b>
Depreciación de muebles y enseres	(1.234.45)	
Depreciación de maquinaria y equipo	(9.090.48)	
Depreciación de libros y colecciones	(478.90)	

**NOTA 8: ACTIVO INTANGIBLE**

Conformado por los SISTEMAS INFORMATICOS, el saldo en el balance corresponde al costo de adquisición US \$ 11.903,26 menos la amortización acumulada, calculada por el método en línea recta US \$ 4.923,38 considerando una vida útil de 3 años, en el presente año se realizó una reclasificación de cuentas trasladando las Licencias Informáticas del Activo Intangible a los Servicios y Otros Pagos Anticipados.

Comparativamente el saldo de las partidas de Activo Intangible presentan una variación de - 32.14%, con relación al 2015.

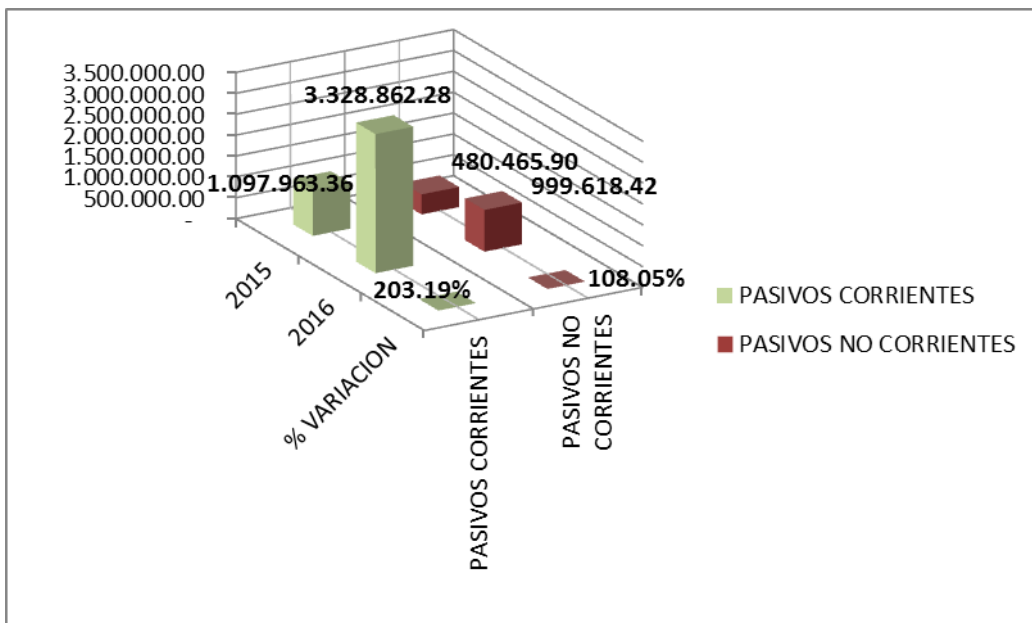
A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **ACTIVO INTANGIBLE:**

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 12 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

SISTEMAS INFORMATICOS		<b>11.903.26</b>
Software contable	5.236.60	
Software Archicad	6.666.66	
(-) Amortización Acumulada del Activo Intangible	-	<b>(4.923.38)</b>
Amortizacion de Paquetes informáticos	(4.923.38)	

## PASIVO

El Pasivo Total al 31 de diciembre de 2016 es de US \$ 4.328.480,70, registra una variación del 174.23% con relación al año 2015, está compuesto por los Pasivos Corrientes US \$ 3.328.480,70 que tienen una variación del 203.19% con relación al año 2015 y los Pasivos No Corrientes US \$ 999.618,42 con una variación del 108.26% con relación al año 2015.



**Gráfico.- Composición del Pasivo Comparativo año 2015 - 2016**

## PASIVO CORRIENTE

### NOTA 9: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Compuesta por LOCALES, corresponde servicios profesionales pendientes de transferir del personal de Proyectos y DEL EXTERIOR, que corresponde a valor retenido por concepto de salida de divisas en pago a profesional extranjero y que posteriormente fuera devuelto por el Banco Central.

Comparativamente el saldo de las partidas de Cuentas y Documentos por Pagar presentan una variación de 142.29%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:**

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 13 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

**PROVEEDORES LOCALES** **4.649.50**

Ana Maria Palacio - servicios VLIR	215.60
Cordero y Leon Clara - VLIR	19.10
Carpio Moscoso Carlos - VLIR	80.00
Barros Barros Arturo - VLIR	855.00
Idrovo Astudillo Cristian - PORTOVIEJO	607.50
Medina Cueva Gonzalo - PORTOVIEJO	1.057.98
Corporacion de Telecomunicaciones - PORTOVIEJO	110.48
Galarza Zabala Leoncio - PORTOVIEJO	359.42
Tapia Ibarra Raul - PORTOVIEJO	199.75
Iñiguez Cardenas Juan - PORTOVIEJO	149.00
Reactiva Trading - VLIR	413.44
Toledo Jaramillo Hernan - PORTOVIEJO	194.30
Rivadeneira Vasquez Juan - PORTOVIEJO	342.85
El Diario Ediasa - PORTOVIEJO	45.08

**DEL EXTERIOR** **1.812.99**

García Solera Vera Javier	1.812.99
---------------------------	----------

**NOTA 10: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Compuesta por OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA, CON EL IESS Y CAJA CHICA, el saldo registrado corresponde a las obligaciones con el SRI por concepto de retenciones en la fuente del IVA y del Impuesto a la Renta que se debitan al registrar la declaración de impuestos del mes de diciembre, las obligaciones patronales y personales con el IESS por el mes de diciembre que son debitadas a partir del tercer día hábil del mes siguiente, los valores de caja chica corresponde al gasto efectuado pendiente de reposición.

Comparativamente el saldo de las partidas de Otras Obligaciones Corrientes presentan una variación de 25.15%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:**

**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** **44.771.65**

Con la Administración Tributaria	37.290.59
Con el IESS	7.416.56
Caja Chica	64.50

**NOTA 11: PASIVOS DIFERIDOS**

Compuesta por ACUMULACION DE INGRESOS DE PROYECTOS, DEL PERIODO registra el Ingreso por concepto de planillas de Proyectos durante el ejercicio vigente por US \$ 2.317.880,44, DE AÑOS ANTERIORES registra el Ingreso durante los años anteriores al reportado por US \$ 959.747,70,.

Estos Pasivos se liquidan al finalizar cada Proyecto, que es cuando pasa de ser Pasivo Diferido a resultado, reflejándose su ejecución acumulada en el Estado de Resultados como Ingresos de Proyectos.

<b>UCUENCA - EP</b>			
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 14 de 25		Fecha de Emisión	02/01/2016

Comparativamente el saldo de las partidas de Pasivos Diferidos presentan una variación de 209.35%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **PASIVOS DIFERIDOS:**

<b>ACUMULACION DE INGRESOS DE PROYECTOS DEL PERIODO</b>	<b>2.317.880.44</b>
Rehabilitación Urbano Arquitectónica San Francisco	208.779.44
Diseños Arquitectónicos y de Ingeniería de Irquis	174.834.54
Fiscalización Hotel Escuela	40.625.25
Fiscalización Laboratorio de Microred	9.635.15
Fiscalización Centro Científico Tecnológico Balzay	17.966.67
Fiscalización Aulario	23.467.36
Congresos, Cursos, Seminarios Talleres de la Facultad de Economía	14.260.00
Segundo Contrato Complementario Balzay	26.045.85
Diseños Arquitectónicos y de Ingeniería Balzay Complementario	177.598.64
Estudio de Transporte Urbano	114.478.60
Fiscalización Estudios definitivos Planta Guangarcucho	55.654.73
Proyectos SENESCYT	1.416.126.28
Cesemin	38.407.93
<b>DE AÑOS ANTERIORES</b>	<b>959.747.70</b>
Fiscalización Primera Etapa Balzay	84.399.19
Diseños Arquitectónicos y de Ingeniería Balzay	459.852.46
Fiscalización Aulario	88.789.74
Fiscalización Laboratorio de Microred	16.109.55
Fiscalización Hotel Escuela	39.330.40
Fiscalización Diseños de Irquis	174.834.54
Proyecto - Vllir - UC	45.612.12
Cesemin	50.819.70

#### **PASIVO NO CORRIENTE**

##### **NOTA 12: ANTICIPOS RECIBIDOS**

Compuesta por ANTICIPOS DE CLIENTES, el saldo del balance corresponde a los valores recibidos por concepto de anticipos de proyectos menos la respectiva amortización a lo largo de su ejecución.

Comparativamente el saldo de las partidas de Anticipos Recibidos presentan una variación de 108.26%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **ANTICIPOS RECIBIDOS:**

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 15 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

<b>ANTICIPOS DE CLIENTES</b>		<b>998.712.42</b>
<b>UNIVERSIDAD DE CUENCA</b>		<b>282.111.21</b>
Fiscalizacion 1 Etapa Centro Tecnológico Balzay	20.700.80	
Diseños Arquitectonicos y de Ingeniería Balzay	54.384.03	
Fiscalizacion Balzay Aulario	19.154.88	
Diseños Arquitectonicos y de Ingeniería Irquis	43.708.60	
Contrato Complementario Diseños Balzay	44.399.65	
Fis. Const. Edificio Aulario Ciencias Basicas	56.690.59	
Fis. Const. Edificio Administracion N 1 Balzay	43.072.66	
<b>MUNICIPALIDAD DE CUENCA</b>		<b>69.972.00</b>
Estudio Reestructuracion Pasaje Artesanal	69.972.00	
<b>EMAC EP</b>		<b>96.105.00</b>
Estudio determinacion Sistema Tarifario	96.105.00	
<b>ETAPA EP</b>		<b>61.125.63</b>
Diseños definitivos Planta de Agua Guangarcucho	61.125.63	
<b>MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO</b>		<b>374.398.58</b>
Diseños definitivos SAP - ALC Portoviejo	374.398.58	
<b>CELEC</b>		<b>115.000.00</b>
Estudio del Potencial de Cogeneracion y Trigeneracion	115.000.00	

#### **NOTA 13: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**

Compuesta por Fondos de Terceros, el saldo que se fleja corresponde a la Facultad de Economía, por el remanente de un levantamiento de encuestas, realizado en el año 2013 y el cual la citada Facultad no ha solicitado su liquidación.

Comparativamente el saldo de las partidas de Fondos de Terceros presenta una variación de 0%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **FONDOS DE TERCEROS**

<b>FONDOS DE TERCEROS</b>		<b>906.00</b>
Universidad de Cuenca - Facultad de Economía	906.00	

#### **PATRIMONIO**

##### **NOTA 14: PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS**

Compuesta por ASGINADO, corresponde al valor inicial entregado por la Universidad de Cuenca, para el inicio de las actividades de la Empresa.

Comparativamente el saldo de las partidas de Patrimonio Atribuible a los Propietarios presenta una variación de 0%, con relación al 2015.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS:**

<b>ASIGNADO</b>		<b>50.000.00</b>
Universidad de Cuenca	50.000.00	

##### **NOTA 15: RESULTADOS ACUMULADOS**

<b>UCUENCA - EP</b>			
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 16 de 25		Fecha de Emisión	02/01/2016

Compuesta por RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES corresponde a los Resultados acumulados por los años 2013, 2014, 2015 y RESULTADO DEL EJERCICIO, corresponde al resultado negativo obtenido al 31 de diciembre de 2016.

Comparativamente el saldo de las partidas de Resultados Acumulados presenta una variación de -17.11%, con relación al 2015, el valor negativo se produce porque los gastos superan los ingresos.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **RESULTADOS ACUMULADOS:**

<b>DE AÑOS ANTERIORES</b>		<b>276.286.27</b>
Superávit	276.286.27	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>(47.274.38)</b>
Resultado del Período	(47.274.38)	

#### CUENTAS DE ORDEN

Se incluyen a manera de informativo, registran el Presupuesto Inicial, la Ejecución y el Saldo disponible en cada Proyecto, así como también el Beneficio pendiente para la Empresa.

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **ORDEN:**

PROYECTOS	INICIAL	EJECUTADO	SALDO	BENEFICIO PENDIENTE
<b>UNIVERSIDAD DE CUENCA</b>	<b>2.364.427.38</b>	<b>1.503.426.05</b>	<b>861.001.33</b>	<b>177.613.33</b>
FISCALIZACION CENTRO CIENTIFICO TECNOLOGICO BALZAY	644.002.38	479.609.84	164.392.54	73.294.33
FISCALIZACION SEGUNDA ETAPA BALZAY	95.717.03		95.717.03	17.257.03
FISCALIZACION CONSTRUCCION AULARIO DE CIENCIAS BASICAS	94.484.33		94.484.33	17.024.33
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA BALZAY	919.006.52	675.363.47	243.643.05	38.088.29
FISCALIZACION DEL HOTEL ESCUELA	174.130.79	86.618.93	87.511.86	20.516.23
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA DE IRQUIS	437.086.33	261.833.81	175.252.52	11.433.12
<b>MUNICIPALIDAD DE CUENCA</b>	<b>213.279.44</b>	<b>212.617.98</b>	<b>661.46</b>	<b>-</b>
REHABILITACION DE LA PLAZA SAN FRANCISCO	213.279.44	212.617.98	661.46	-
READECUACION PASAJE ARTESANAL	174.930.00	43.41	174.886.59	26.730.00
<b>EMAC</b>	<b>160.175.00</b>	<b>71.035.01</b>	<b>89.139.99</b>	<b>26.625.00</b>
ESTUDIO SISTEMA TARIFARIO - EMAC	160.175.00	71.035.01	89.139.99	26.625.00
<b>ETAPA</b>	<b>177.906.00</b>	<b>61.936.00</b>	<b>115.970.00</b>	<b>20.857.00</b>
FISCALIZACION DISEÑOS DEFINITIVOS PLANTA TRATAMIENTO GUANGARCUCHO	177.906.00	61.936.00	115.970.00	20.857.00
<b>EMOV</b>	<b>147.940.00</b>	<b>11.766.23</b>	<b>136.173.77</b>	<b>17.052.50</b>
ESTUDIO INTEGRAL DE COSTOS OPERATIVOS DEL TRANSPORTE URBANO	147.940.00	11.766.23	136.173.77	17.052.50
<b>MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO</b>	<b>935.996.45</b>	<b>159.694.61</b>	<b>776.301.84</b>	<b>134.197.64</b>
ESTUDIOS INTEGRALES DE FACTIBILIDAD Y DISEÑO DEFINITIVO DE LOS SISTEMAS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL DE LAS PARROQUIAS URBANAS Y PARROQUIAS RURALES DEL CANTÓN PORTOVIEJO	935.996.45	159.694.61	776.301.84	134.197.64
<b>CELEC</b>	<b>230.000.00</b>	<b>-</b>	<b>230.000.00</b>	<b>36.350.00</b>
ESTUDIO DEL POTENCIAL DE COGENERACION Y TRIGENERACION	230.000.00		230.000.00	36.350.00
<b>PNUD</b>	<b>14.810.00</b>	<b>-</b>	<b>14.810.00</b>	<b>2.600.00</b>
PROYECTO DE CAPACITACION PERMANENTE A LA CIUDADANIA	14.810.00		14.810.00	2.600.00
<b>CONSORCIOS</b>	<b>858.735.97</b>	<b>607.229.09</b>	<b>251.506.88</b>	<b>273.005.91</b>
UCUENCA EP - CONSULPROY - GUALACEO LIMON	23.038.25		23.038.25	23.038.25
UCUENCA EP - ACSAM - RIO BULU BULU	25.861.47	17.438.35	8.423.12	8.423.12
CONSORCIO CAÑAR - CONTROL DE INUNDACIONES	549.515.92	378.269.76	171.246.16	192.745.19
CONSORCIO NARANJAL - CONTROL DE INUNDACIONES	260.320.33	211.520.98	48.799.35	48.799.35
<b>SEnescYT</b>	<b>1.416.096.28</b>	<b>-</b>	<b>1.416.096.28</b>	<b>75.000.00</b>
VARIOS PROYECTOS	1.416.096.28		1,416,096.28	75,000.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6.306.087.08</b>	<b>2.415.086.99</b>	<b>3.891.000.09</b>	<b>763.301.38</b>



# UCUENCA - EP

	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 17 de 25		Fecha de Emisión	02/01/2016

## GARANTIAS RECIBIDAS

VIGENCIA		PROVEEDOR	PROYECTO	TIPO DE POLIZA	N° POLIZA	VALOR
DESDE	HASTA					
27/10/2016	25/01/2017	DOMINGUEZ DURAN JAIMER NORBERTO	ESTUDIOS DE GEOLOGIA-HIDROLOGIA - ESTUDIOS INTEGRALES DE FACTIBILIDAD Y DISEÑO DEFINITIVO DE LOS SAP -ALC SANITARIO Y PLUVIAL DE LAS PARROQUIAS URBANAS Y RURALES DEL CANTON	BUEN USO DEL ANTICIPO	64030	10.481.00
15/12/2016	13/06/2017	ANALITICA AVANZADA - ANAVANLAB CI	ANALISIS DE AGUAS CLARAS Y SERVIDAS, EN EL PROYECTO ESTUDIOS INTEGRALES Y DISEÑO DEFINITIVO DE LOS SAP -ALC SANITARIO Y PLUVIAL DE LAS PARROQUIAS URBANAS Y RURALES DEL CANTON	BUEN USO DEL ANTICIPO	25595	2.876.00
16/12/2016	16/03/2017	RASTER INGENIERIA DE PROYECTOS CIA	ESTUDIOS DE GEOLOGIA-HIDROLOGIA - ESTUDIOS INTEGRALES DE FACTIBILIDAD Y DISEÑO DEFINITIVO DE LOS SAP -ALC SANITARIO Y PLUVIAL DE LAS PARROQUIAS URBANAS Y RURALES DEL CANTON	BUEN USO DEL ANTICIPO	122581	10.364.94
21/12/2016	19/02/2016	ALVAREZ CEVALLOS VICENTE DAVID	LABORATORIO ACREDITADO: SERVICIO INTEGRAL DE CALIBRACION DE EQUIPOS Y PLACAS PATRON	BUEN USO DEL ANTICIPO	234849	10.241.00
27/12/2016	27/03/2016	GUERRA GALAN JAIME AUGUSTO	ESTUDIOS DE RESTAURACION, READECUACION PASAJE ARTESANAL	BUEN USO DEL ANTICIPO	BU-169802	12.360.00

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 18 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

**ESTADO DE RESULTADOS  
EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
MONEDA: DORALES AMERICANOS**

	2016	2015
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		
CONSORCIO CAÑAR		112.142.29
CONSORCIO NARANJAL		27.921.90
OTROS APORTES DE CONSORCIOS	37.150.00	39.600.00
CONSORCIO UCUENCA EP - CONSULPROY		20.888.36
CONSORCIO UCUENCA EP - ACSAM		17.438.35
FISCALIZACION BALZAY - FINANCIAMIENTO INDIRECTOS	17.487.00	41.147.59
DISEÑOS BALZAY - FINANCIAMIENTO INDIRECTOS	39.758.72	90.449.70
FISCALIZACION HOTEL ESCUELA - FINANCIAMIENTO INDIRECTOS	8.900.83	9.250.30
DISEÑOS CUMPUS IRQUIS	35.221.82	33.146.39
REHABILITACION PLAZA SAN FRANCISCO	37.142.44	
ESTUDIO DE TRANSPORTE URBANO	11.766.23	
OTROS PROYECTOS	1.734.60	
FISCALIZACION GUANGARCUCHO	9.007.54	
GESTION PROYECTOS VLIR	44.836.93	15.620.99
<b>SUBTOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>243.006.11</b>	<b>407.605.87</b>
<b>PROYECTOS</b>		
PROYECTO LEVANTAMIENTO DE ENCUESTAS ETAPA	6.997.50	
PROYECTO ESTUDIO DE PERCEPCION SOBRE MOVILIDAD	22.500.00	
<b>SUBTOTAL INGRESOS DE PROYECTOS</b>	<b>29.497.50</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>272.503.61</b>	<b>407.605.87</b>
<b>COSTOS</b>		
<b>COSTOS DE PROYECTOS</b>		
<b>COSTOS DIRECTOS DE PROYECTOS</b>		
PROYECTO LEVANTAMIENTO DE ENCUESTAS ETAPA	6.809.04	
PROYECTO ESTUDIO DE PERCEPCION SOBRE MOVILIDAD	19.440.00	
<b>SUBTOTAL COSTOS DE PROYECTOS</b>	<b>26.249.04</b>	<b>-</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>GASTOS CORRIENTES</b>		
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	182.328.18	148.599.87
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	28.724.79	21.747.73
HONORARIOS PROFESIONALES	48.534.82	71.400.00
CAPACITACIONES	386.18	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.282.74	2.926.54
ARRENDAMIENTO	4.600.00	3.900.00
REPRODUCCIONES Y PUBLICIDAD	3.757.30	5.871.26
SEGUROS Y REASEGUROS	745.49	-
GASTOS DE VIAJE	4.583.53	4.112.62
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1.129.19	634.88
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES, DETERIORO	7.011.43	6.982.49
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	3.364.82	3.799.01
VESTUARIO	516.20	
IMPREVISTOS	376.73	1.192.44
OTROS GASTOS FINANCIEROS	187.55	167.81
<b>SUBTOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>293.528.95</b>	<b>271.334.65</b>
<b>TOTAL DE COSTOS Y GASTOS</b>	<b>319.777.99</b>	<b>271.334.65</b>
<b>RESULTADO DE ADMINISTRACION</b>	<b>(50.522.84)</b>	<b>136.271.22</b>
<b>RESULTADO DE PROYECTOS</b>	<b>3.248.46</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>(47.274.38)</b>	<b>136.271.22</b>

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 19 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

El Estado de Resultados acumulado al 31 de diciembre de 2016, presenta los Ingresos Corrientes, que financian las Actividades Ordinarias de la Empresa, los Ingresos por Proyectos que corresponde a la acumulación de recursos, que durante su ejecución se contabilizan como un Pasivo Diferido, hasta la liquidación y entrega de productos, donde pasa de ser un Pasivo a un resultado, contabilizándose como Ingreso.

Tenemos también, las cuentas de Costos de Proyectos, en las que constan los Costos de los Proyectos liquidados, y que a lo largo de su ejecución se contabilizan como una cuenta de Activo Diferido hasta su liquidación, momento en el que pasa a ser un resultado.

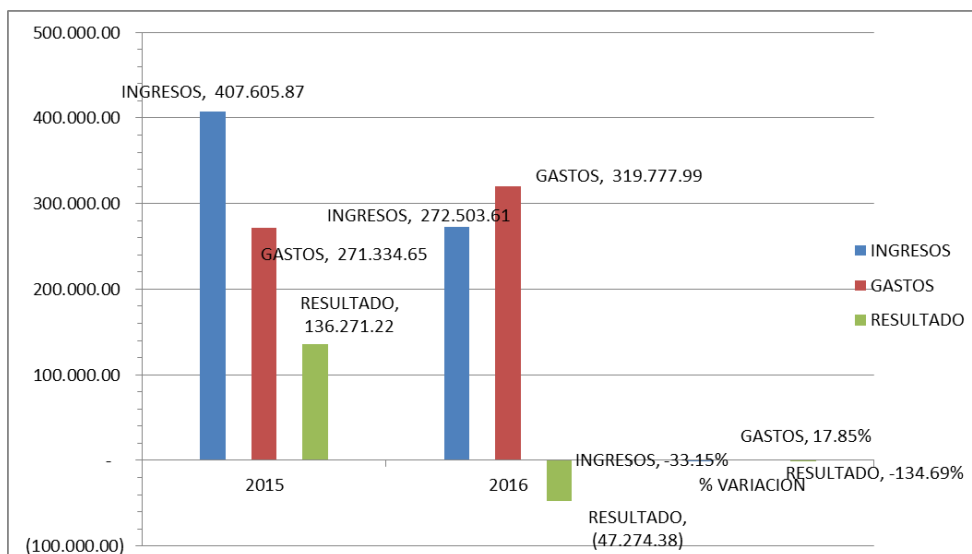
Se presentan, los Gastos de Administración, que son producto de las actividades ordinarias de la Empresa, y que restado de los Ingresos Corrientes, generan el Resultado de Administración.

Por último, se establece el resultado del período, que corresponde a la diferencia entre el total de Ingresos menos el total de Costos y Gastos.

Los Ingresos Corrientes, provenientes de actividades ordinarias de la Empresa en el ejercicio concluido 2016, se ejecutaron por US \$ 243.006,11, Ingresos por Proyectos liquidados US \$ 29.497,50, el total de Ingresos del periodo es de US \$ 272.502,61, con una variación de -33.15% con relación al año 2015.

En el caso de los Egresos, se presentan los Costos compuesto por los Costos Directos de Proyectos liquidados en el periodo por US \$ 26.249,04 y los Gastos Corrientes, compuestos los Gastos de Administración se ejecutaron en un monto de US \$ 293.528,95, totalizando los Costos y Gastos en US \$ 319.777,99 presentándose una variación del 17.85% con relación al año 2015.

De lo dicho anteriormente, se presenta un Resultado del período de US \$ -47.275,38, es decir una variación de -134.69% comparado con el Beneficio obtenido en el año 2015, este resultado negativo obedece a la falta de realización de Ingresos, debido a que como se ha explicado en varias ocasiones, no se ha podido ejecutar las partidas correspondientes a Consorcios por la no cancelación de planillas por parte de los Entes contratantes, es decir los Gastos superan a los Ingresos en el presente periodo.



**Gráfico.- Resultado Comparativo año 2015 - 2016**

<b>UCUENCA - EP</b>		
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>
Página 20 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

	ASIGNADO	SUPERAVIT	PATRIMONIO NETO
<b>INICIAL 2013</b>	<b>50.000.00</b>		
EJERCICIO 2013		98.037.06	
<b>NETO PATRIMONIAL</b>			<u><b>148.037.06</b></u>
<b>INICIAL 2014</b>	<b>148.037.06</b>		
EJERCICIO 2014		41.977.99	
<b>NETO PATRIMONIAL</b>			<u><b>190.015.05</b></u>
<b>INICIAL 2015</b>	<b>190.015.05</b>		
EJERCICIO 2015		136.271.22	
<b>NETO PATRIMONIAL</b>			<u><b>326.286.27</b></u>
<b>INICIAL 2016</b>	<b>326.286.27</b>		
EJERCICIO 2016		(47.274.38)	
<b>NETO PATRIMONIAL</b>			<u><b>279.011.89</b></u>

El Estado de Cambios en el Patrimonio, refleja los incrementos y disminuciones en el Patrimonio Neto de la Empresa desde su inicio hasta el periodo de cierre del presente reporte.

El Neto Patrimonial de la Empresa, ha evolucionado favorablemente en cuanto a sus resultados, como se puede observar en los datos obtenidos desde el inicio de las actividades en el año 2013, partiendo de una Asignación inicial de US \$ 50.000,00 se presentó en dicho año un Beneficio de US \$ 98.035,00 incrementando el Patrimonio de la Empresa en un 196.07%, de la misma forma el año 2014 se inicia con un Neto Patrimonial de US \$ 148.037,06 y se genera un Excedente de US \$ 41.983,31, lo que representa un incremento patrimonial del 28.36% al inicial 2014, para el año 2015 el Neto Patrimonial registra el valor inicial de US \$ 190.015,05 y se produce un Excedente de US \$ 136.278,80 incrementando el Neto Patrimonial en un 71.72%, terminando el período con un Patrimonio Neto de US \$ 326.286,27, para iniciar el año 2016 con un Neto Patrimonial de US \$ 326.286,27 con una disminución del 14.49% por el Resultado Negativo obtenido al fin de periodo, cerrando el presente con un Neto Patrimonial de US \$ 279.011,89, esta disminución obedece al resultado negativo obtenido en el presente periodo porque los Gastos superan los Ingresos, por lo que se tuvo que utilizar recursos disponibles de los Resultados anteriores.

# UCUENCA - EP

	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 21 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016	

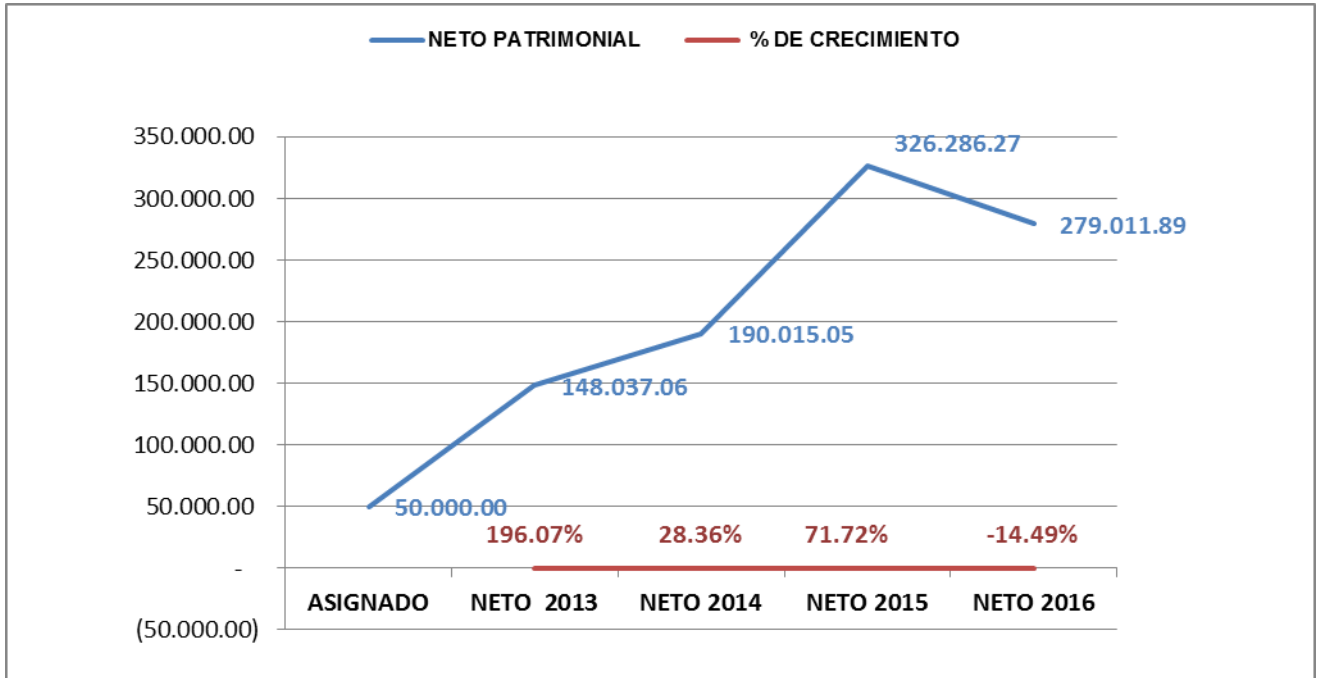


Gráfico Evolución del Neto Patrimonial.

# UCUENCA - EP

	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 22 de 25	Fecha de Emisión	02/01/2016	

**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA  
EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO		
	APROBADO	EJECUCION	% EJECUCION
<b>INGRESOS</b>			
CONSORCIO NARANJAL	42.937.05		0.00%
CONSORCIO CAÑAR	120.079.47		0.00%
OTROS APORTES CONSORCIOS	24.000.00	37.150.00	154.79%
FISCALIZACION CENTRO TECNOLOGICO BALZAY	53.789.38	17.487.00	32.51%
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA	42.011.64	39.758.72	94.64%
FISCALIZACION Y DIRECCION ARQUITECTONICA HOTEL ESCUELA	20.772.41	8.900.83	42.85%
INTERVENCION EN LA PLAZA SAN FRANCISCO	19.941.00	37.142.44	186.26%
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA IRQUIS	61.201.80	35.221.82	57.55%
CONSORCIO CONSULPROY	15.058.25		0.00%
CONSORCIO ACSAM	40.000.00		0.00%
VLIR	14.400.00	44.836.93	311.37%
LABORATORIO ACREDITADO	42.000.00		0.00%
ESTUDIO DE TRANSPORTE URBANO		11.766.23	
FISCALIZACION GUANCARGUCHO		9.007.54	
GESTION ADMINISTRATIVA DE CURSOS		1.734.60	
EXCEDENTES DE PROYECTOS		3.248.46	
SALDOS		47.794.44	
<b>TOTAL</b>	<b>496.191.00</b>	<b>294.049.01</b>	<b>59.26%</b>
<b>EGRESOS</b>			
PERSONAL	336.147.55	259.587.79	77.22%
SERVICIOS BASICOS	1.700.00	1.129.19	66.42%
SERVICIOS GENERALES	22.000.00	4.143.48	18.83%
VIAJES Y VIATICOS	13.040.00	4.583.53	35.15%
INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPARACION	8.600.00	5.436.07	63.21%
ARRENDAMIENTOS	3.900.00	4.600.00	117.95%
CONTRATACIONES	28.000.00	-	0.00%
INFORMATICA	20.000.00	1.946.72	9.73%
BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	9.200.00	3.881.02	42.19%
OTROS GASTOS	6.603.45	1.209.72	18.32%
BIENES DE LARGA DURACION	47.000.00	7.531.49	16.02%
<b>TOTAL</b>	<b>496.191.00</b>	<b>294.049.01</b>	<b>59.26%</b>
<b>RESULTADO DE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO</b>	-	-	

<b>UCUENCA - EP</b>			
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>	
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>	
Página 23 de 25		Fecha de Emisión	02/01/2016

**LIQUIDACION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS  
EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

DESCRIPCION	ASIGNACION INICIAL	EJECUCION	DIFERENCIA	% EJECUCION
<b>INGRESOS</b>				
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>				
CONSORCIO NARANJAL	42.937.05		42.937.05	0.00%
CONSORCIO CAÑAR	120.079.47		120.079.47	0.00%
OTROS APORTES CONSORCIOS	24.000.00	37.150.00	(13.150.00)	154.79%
FISCALIZACION CENTRO TECNOLOGICO BALZAY	53.789.38	17.487.00	36.302.38	32.51%
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA	42.011.64	39.758.72	2.252.92	94.64%
FISCALIZACION Y DIRECCION ARQUITECTONICA HOTEL ESCUELA	20.772.41	8.900.83	11.871.58	42.85%
INTERVENCION EN LA PLAZA SAN FRANCISCO	19.941.00	37.142.44	(17.201.44)	186.26%
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA IRQUIS	61.201.80	35.221.82	25.979.98	57.55%
CONSORCIO CONSULPROY	15.058.25		15.058.25	0.00%
CONSORCIO ACSAM	40.000.00		40.000.00	0.00%
VLIR	14.400.00	44.836.93	(30.436.93)	311.37%
LABORATORIO ACREDITADO	42.000.00		42.000.00	0.00%
ESTUDIO DE TRANSPORTE URBANO		11.766.23	(11.766.23)	
FISCALIZACION GUANCARGUCHO		9.007.54	(9.007.54)	
GESTION ADMINISTRATIVA DE CURSOS		1.734.60	(1.734.60)	
EXCEDENTES DE PROYECTOS		3.248.46	(3.248.46)	
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>496.191.00</b>	<b>246.254.57</b>	<b>249.936.43</b>	<b>49.63%</b>
<b>INGRESOS DE FINANCIAMIENTO</b>				
SALDOS		47.794.44	(47.794.44)	
<b>TOTAL INGRESOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-</b>	<b>47.794.44</b>	<b>(47.794.44)</b>	
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>496.191.00</b>	<b>294.049.01</b>	<b>202.141.99</b>	<b>59.26%</b>

El Presupuesto del año 2016 registra una asignación de US 496.191,00 y una ejecución del 49.63% correspondiente a un monto de US 246.254,57. Esto se debe a que los valores presupuestados en el año 2016 por concepto de recursos provenientes de los Consorcios y que por situaciones ajenas a la Empresa no fueron concretados, ya que los Entes contratantes en este caso específico la EPA no ha cancelado las planillas pendientes, actualmente los Consorcios se encuentran en el proceso de liquidación y se espera en el transcurso del presente año se haga efectiva la cancelación de valores adeudados a los mismos, y que con el proceso de liquidación sean cancelados los valores adeudados a UCUENCA EP.

Así también en el caso del CESEMIN, el valor presupuestado corresponde al excedente que debía generar durante el ejercicio 2016, lamentablemente no se ha concluido por parte del MIPRO la Normativa que garantice la cantidad de ensayos suficientes para el funcionamiento del Laboratorio y la generación de los excedentes empresariales.

La generación de nuevos proyectos, han permitido incrementar el porcentaje de recaudación, a un 49%, y se ha tenido que recurrir a la utilización de los Resultados acumulados de años anteriores, que se refleja en los Ingresos de Financiamiento en la partida de Saldos, para poder financiar la ejecución del ejercicio presupuestario 2016.

# UCUENCA - EP

**NOMBRE DEL DOCUMENTO**  
**CÓDIGO:**

**INFORME FINANCIERO ANUAL**

**INF-DAF-001-2017**

Página 24 de 25

Fecha de Emisión

02/01/2016

**LIQUIDACION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS  
EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

**GASTO CORRIENTE**

DESCRIPCION	ASINACION INICIAL	EJECUCION	SALDO	% EJECUCION
<b>PERSONAL</b>				
REMUNERACION MENSUAL UNIFICADA	193.977.00	162.197.83	31.779.17	83.62%
DECIMO CUARTA REMUNERACION	2.832.00	2.179.73	652.27	76.97%
DECIMO TERCERA REMUNERACION	20.889.75	16.669.79	4.219.96	79.80%
APORTE PATRONAL	18.718.78	15.596.57	3.122.21	83.32%
FONDO DE RESERVA	16.158.02	13.128.22	3.029.80	81.25%
HONORARIOS PROFESIONALES	82.100.00	49.815.65	32.284.35	60.68%
DIETAS	1.472.00		1.472.00	0.00%
<b>TOTAL PERSONAL</b>	<b>336.147.55</b>	<b>259.587.79</b>	<b>76.559.76</b>	<b>77.22%</b>
<b>SERVICIOS BASICOS</b>				
TELECOMUNICACIONES	1.500.00	1.129.19	370.81	75.28%
SERVICIOS DE CORREO	200.00		200.00	0.00%
<b>TOTAL SERVICIOS BASICOS</b>	<b>1.700.00</b>	<b>1.129.19</b>	<b>570.81</b>	<b>66.42%</b>
<b>SERVICIOS GENERALES</b>				
EDICION, IMPRESION, REPRODUCCIONES	5.000.00	1.896.49	3.103.51	37.93%
EVENTOS OFICIALES	2.000.00	330.81	1.669.19	16.54%
DIFUSION, INFORMACION Y PUBLICIDAD	10.000.00	1.530.00	8.470.00	15.30%
CAPACITACION	5.000.00	386.18	4.613.82	7.72%
<b>TOTAL SERVICIOS GENERALES</b>	<b>22.000.00</b>	<b>4.143.48</b>	<b>17.856.52</b>	<b>18.83%</b>
<b>VIAJES Y VIATICOS</b>				
PASAJES	5.000.00	193.53	4.806.47	3.87%
VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	6.040.00	4.070.00	1.970.00	67.38%
UTILIZACION DE VEHICULOS	2.000.00	320.00	1.680.00	16.00%
<b>TOTAL DE VIAJES Y VIATICOS</b>	<b>13.040.00</b>	<b>4.583.53</b>	<b>8.456.47</b>	<b>35.15%</b>
<b>INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>				
EDIFICIOS Y LOCALES	3.000.00	1.406.60	1.593.40	46.89%
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.600.00	2.332.97	1.267.03	64.80%
ASEO Y LIMPIEZA	2.000.00	1.696.50	303.50	84.83%
<b>TOTAL DE INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>8.600.00</b>	<b>5.436.07</b>	<b>3.163.93</b>	<b>63.21%</b>
<b>ARRENDAMIENTOS</b>				
EDIFICIOS Y LOCALES	3.900.00	4.600.00	(700.00)	117.95%
<b>TOTAL DE ARRENDAMIENTOS</b>	<b>3.900.00</b>	<b>4.600.00</b>	<b>(700.00)</b>	<b>117.95%</b>
<b>CONTRATACIONES</b>				
ASESORIA	28.000.00		28.000.00	0.00%
<b>TOTAL CONTRATACIONES</b>	<b>28.000.00</b>	<b>-</b>	<b>28.000.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>GASTOS EN INFORMATICA</b>				
LICENCIAS	20.000.00	1.946.72	18.053.28	9.73%
<b>TOTAL INFORMATICA</b>	<b>20.000.00</b>	<b>1.946.72</b>	<b>18.053.28</b>	<b>9.73%</b>
<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>				
VESTUARIOS	2.200.00	516.20	1.683.80	23.46%
MATERIALES DE OFICINA	5.000.00	3.364.82	1.635.18	67.30%
MATERIALES DE ASEO	2.000.00		2.000.00	0.00%
<b>TOTAL BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>	<b>9.200.00</b>	<b>3.881.02</b>	<b>5.318.98</b>	<b>42.19%</b>
<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>				
IMPREVISTOS	5.903.45	1.022.22	4.881.23	17.32%
SERVICIOS BANCARIOS	700.00	187.50	512.50	26.79%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>6.603.45</b>	<b>1.209.72</b>	<b>5.393.73</b>	<b>18.32%</b>
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>	<b>449.191.00</b>	<b>286.517.52</b>	<b>162.673.48</b>	<b>63.79%</b>



<b>UCUENCA - EP</b>				
	<b>NOMBRE DEL DOCUMENTO</b>	<b>INFORME FINANCIERO ANUAL</b>		
	<b>CÓDIGO:</b>	<b>INF-DAF-001-2017</b>		
Página 25 de 25		Fecha de Emisión	02/01/2016	

**INVERSION**

<b>BIENES DE LARGA DURACION</b>				
MOBILIARIO	6.000.00	3.931.54	2.068.46	65.53%
MAQUINARIA Y EQUIPO	27.000.00	2.949.95	24.050.05	10.93%
LIBROS Y COLECCIONES	2.000.00	650.00	1.350.00	32.50%
SOFTWARE	12.000.00		12.000.00	0.00%
<b>TOTAL BIENES DE LARGA DURACION</b>	<b>47.000.00</b>	<b>7.531.49</b>	<b>39.468.51</b>	<b>16.02%</b>
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>47.000.00</b>	<b>7.531.49</b>	<b>39.468.51</b>	<b>16.02%</b>

El presupuesto de Egresos, tiene una asignación inicial de US \$ 449.191,00, se ha ejecutado la cantidad de US \$ 286.517,52, es decir en un 63.79% con relación al Presupuesto Inicial esto en el caso de los Gastos Corrientes y en los Gastos de Inversión la Asignación Inicial es de US \$ 47.000,00 con una ejecución acumulada al 31 de diciembre de 2016 de US \$ 7.531,49 un 16.02% con relación al Presupuesto Asignado.

En el caso de los Gastos de Personal, la no ejecución de partidas, obedece a que por falta de espacio físico no se ha podido completar la Estructura Organizacional con el cargo de Director de Planificación.

Existe un sobregiro en la partida presupuestaria de Arrendamientos, la diferencia se produjo por el incremento del canon de arrendamiento impuesto por la Universidad de Cuenca, en general el Presupuesto ha sido ejecutado con absoluta racionalidad considerando la falta de recaudación de Ingresos.

Ing. CPA. Fernando Moscoso D.  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO