

UCUENCA - EP			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 1 de 28		Fecha de Emisión	15/01/2018



EMPRESA PÚBLICA DE LA
UNIVERSIDAD DE CUENCA

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 2017

CODIGO	EMISION	CONTROL DE EMISION		VERSION
		NIVEL DE APROBACION	SESION Y FECHA DE APROBACION	
INF-DAF-001-2018	Ene-18	DIRECTORIO		1

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 2 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

CONTENIDO

INTRODUCCION

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADOS DE RESULTADOS

ESTADO DE EVOLUCION DEL NETO PATRIMONIAL

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

ANEXOS

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 3 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

INFORME

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

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. Así mismo, 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 2017 y que se encuentran incluidos en el presente informe constan de:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Evolución del Neto Patrimonial
- Estado de Ejecución Presupuestaria

Estado de Situación Financiera

Estado de Situación Financiera, en el que se presenta, el saldo de las cuentas que componen los activos, pasivos y patrimonio.

- **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
- **EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**
- **MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

	CUENTA	ANEXO	2017	2016	% VARIACION
1	ACTIVO				
101	ACTIVO CORRIENTE				
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	908.798.98	2.449.784.50	-62.90%
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2	587.236.83	85.800.00	584.43%
10103	INVENTARIOS	3	6.066.68	2.171.95	179.32%
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4	170.359.53	45.832.02	271.70%
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5	163.684.97	37.650.57	334.75%
10106	ACTIVOS DIFERIDOS	6	3.510.132.09	1.951.751.13	79.85%
10108	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	6.953.59	-	
			5.353.232.67	4.572.990.17	17.06%
102	ACTIVO NO CORRIENTE				
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8	59.339.54	27.522.54	115.60%
10204	ACTIVO INTANGIBLE	9	4.256.24	6.979.88	-39.02%
			63.595.78	34.502.42	84.32%
	TOTAL DE ACTIVOS		5.416.828.45	4.607.492.59	17.57%

UCUENCA - EP

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 4 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018	

2	PASIVO				
201	PASIVO CORRIENTE				
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10	25.425.55	6.462.49	293.43%
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11	166.074.25	44.771.65	270.94%
20113	PASIVOS DIFERIDOS	12	3.879.967.21	3.277.628.14	18.38%
			4.071.467.01	3.328.862.28	22.31%
202	PASIVO NO CORRIENTE				
20206	ANTICIPO RECIBIDOS	13	806.675.16	998.712.42	-19.23%
20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	14	203.072.33	906.00	22314.16%
			1.009.747.49	999.618.42	1.01%
	TOTAL DE PASIVOS		5.081.214.50	4.328.480.70	17.39%
3	PATRIMONIO				
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS				
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	15	50.000.00	50.000.00	0.00%
			50.000.00	50.000.00	0.00%
306	RESULTADOS ACUMULADOS				
30604	RESULTADOS DE AÑOS ANTERIORES	16	229.087.96	276.286.27	-17.08%
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO				
30702	SUPERAVIT O DEFICIT (-)	17	56.525.99	(47.274.38)	19.57%
			285.613.95	229.011.89	24.72%
	TOTAL PATRIMONIO NETO		335.613.95	279.011.89	20.29%

El total del ACTIVO US \$ 5.416.828,45 registra un incremento del 17.57% en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un monto de US \$ 4.607.492,59; por su parte el PASIVO US \$ 5.081.214,50 registra un incremento del 17.39% en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un monto de US \$ 4.328.480,70; y el PATRIMONIO NETO US \$ 335.613,95 registra un incremento del 20.29% en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un monto de US \$ 279.011,89.

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.

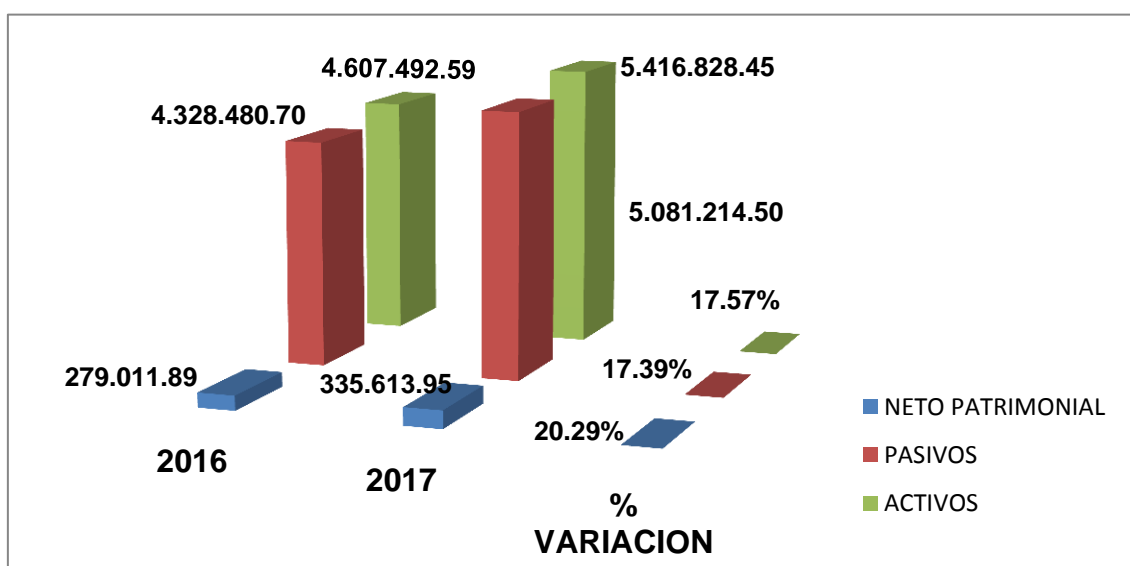


Gráfico.- Comparativo año 2016 - 2017

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 5 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

Analizando en forma Horizontal las Partidas que componen el Balance, se calcula el porcentaje de crecimiento o descenso en que han cambiado los rubros en el ejercicio 2017 con relación al ejercicio 2016, monto porcentual registrado en la columna de Variación, determinándose lo siguiente:

ACTIVO

El Activo total al 31 de diciembre de 2017 es de US \$ 5.416.828,45, registra una variación del 17.57% con relación al año 2016, está compuesto por los Activos Corrientes US \$ 5.353.232,67 que tienen una variación del 17.06% en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un total de US \$ 4.572.990,17 y los Activos No Corrientes US \$ 63.595,78 con una variación del 84.32% en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 34.502,42.

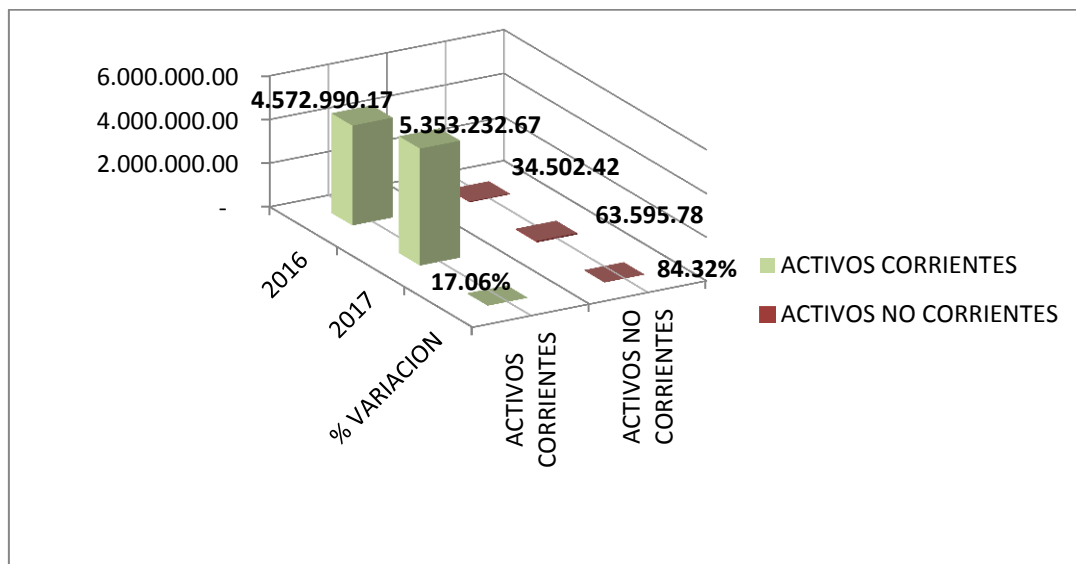


Gráfico.- Composición del Activo Comparativo año 2016 – 2017

Las cuentas de EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO, compuesta por las Partidas de CAJA Y BANCOS, presentan un saldo inicial al 01 de enero de 2017 de US \$ 2.449.784,50, se registra una disminución de efectivo por la cantidad de US \$ 1.540.985,52

El valor registrado en la cuenta de CAJA, corresponde al monto asignado de CAJA CHICA US \$ 300,00 para cubrir gastos menores y emergentes en la Empresa así como en Proyectos que lo requieren, en el año 2017 se asignaron los fondos fijos de Caja Chica para CESEMIN y Portoviejo.

El valor registrado en la cuenta BANCOS corresponde al saldo de la cuenta del Banco Central, con corte al 31 de diciembre de 2017 menos las transferencias realizadas y no efectivizadas, reflejándose un saldo de CAJA Y BANCOS la cantidad de US 908.498,98.

Comparativamente la cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO representa una variación de -62.90% en el año 2017 con relación al año 2016.

Las cuentas de ACTIVOS FINANCIEROS, compuesta por Cuentas por Cobrar Clientes, presenta un saldo inicial al 01 de enero de 2017 de US \$ 85.800,00 correspondiente a la facturación del mes de diciembre de 2016, efectivizada en el mes de enero de 2017; se registra

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 6 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

un incremento del 584.43% en el año 2017 con relación al año 2016, porcentualmente el 61% de las cuentas por cobrar corresponden al financiamiento de Proyectos y el 39% al financiamiento del Presupuesto de la Empresa.

A detalle las cuentas por cobrar corresponden a la facturación, a BLUECARD ECUADOR por concepto de auspicio del Congreso Internacional de Marketing realizado por la Facultad de Economía cuya gestión administrativa y financiera fuera delegada a la Empresa mediante Convenio; se establecen cuentas por cobrar a la Facultad de Economía Congreso Internacional de Marketing y Programas de Liderazgo y Gobernabilidad por concepto de matrículas que no han sido efectivizadas por parte de los asistentes; EMUCE EP corresponde a la facturación por delegación del señor Rector de la Universidad de Cuenca para la presentación del Coro de la Universidad; Consorcio Cañar y Consorcio Naranjal corresponde excedentes de años anteriores producidos en los Consorcios; a la Universidad de Cuenca facturación de diciembre por planillas correspondientes a la Fiscalización de la construcción de la Primera Etapa del Campus Balzay, Segundo y Tercer contrato complementario; Fiscalización de Aulario de Ciencias Básicas, así como también por Títulos Municipales que la Universidad de Cuenca no canceló, y valores cancelados por la Empresa derivados de la gestión de un Convenio con el Ministerio de Educación cuya gestión administrativa financiera inicialmente fuera delegada a la Empresa y posteriormente la Universidad resolviera gestionar directamente dicho Convenio; Seguros Proyecto SENESCYT que corresponde a la contratación de seguro de transporte de equipos el valor será liquidado al finalizar el Proyecto; a CONSULPROY valor que corresponde a las remuneraciones de Procurador Común función asumida por el Gerente de Proyectos de la Empresa.

Al 31 de diciembre de 2017 las Cuentas por Cobrar totalizan la cantidad de US \$ 587.236,83, de acuerdo al siguiente detalle por Clientes:

CUENTAS POR COBRAR POR CLIENTES

EMUCE	4.480.00	0.76%
CONSORCIOS	227.971.00	38.82%
SENESCYT	1.774.97	0.30%
PROGRAMAS ECONOMIA	53.590.79	9.13%
UNIVERSIDAD DE CUENCA OBRAS	299.420.07	50.99%
TOTAL	587.236.83	100.00%

La cuenta de INVENTARIOS Compuesta por las Existencias, registra el saldo de consumibles utilizados para el funcionamiento de la Empresa y la operación de Proyectos, el saldo reflejado US \$ 6.066,68, corresponde al valor de US\$ 2.171,95 saldo inicial al 01 de enero de 2017, más las compras del año 2017 por US\$ 6.210,64 menos los consumos de enero a diciembre 2017 US\$ 2.315,91 lo que representa un consumo de apenas el 28%, de los cuales el 44% corresponde a consumo de la Empresa y el 56% ha sido consumido por Proyectos.

La baja realización de existencias obedece a que se determinó la conveniencia para la Empresa, de alquilar servicio de fotocopios, anillados y empastados, por el importante volumen de documentación de Proyectos, así también se procedió al arrendamiento de equipos de fotocopiado e impresión para la documentación interna, generando un ahorro en el consumo de tintas para impresora, anillos y pastas.

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 7 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

Comparativamente el saldo de las partidas de Inventarios presentan una variación de 179.32%, en el año 2017 con relación al año 2016, que registró un saldo de US \$ 2.171,95.

La cuenta de SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO, Comprende las cuentas Seguros pagados por anticipado representa el 0.61% del total, el monto registrado corresponde al saldo pendiente de amortizar por la adquisición de seguros de la Empresa el valor se amortiza mensualmente afectando proporcionalmente a la cuenta gasto correspondiente, Anticipo a Consultores representa el 56.81% del total, registra los anticipos de contrato a profesionales de los diferentes Proyectos a cargo de la Empresa, Anticipo a Proveedores representa el 39.25% del total, registra los anticipos entregados en contratos por adquisición de equipos y consultorías para Proyectos, Anticipo a Empleados representa el 2.77% del total, registra el saldo pendiente de cobro por anticipos de 3 RMU entregadas de acuerdo a la Norma Interna de Talento Humano, Suscripciones representa el 0.56% del total, corresponde al saldo pendiente de amortizar por la adquisición de Licencias Informáticas, dicho valor se amortiza mensualmente afectando proporcionalmente a la cuenta de gastos correspondiente, reflejándose un saldo de la cuenta SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS de US \$ 170.359,53.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.037,14	0,61%
ANTICIPO A CONSULTORES	96.787,17	56,81%
ANTICIPO A PROVEEDORES	66.860,36	39,25%
ANTICIPO A EMPLEADOS	4.724,89	2,77%
SUSCRIPCIONES	949,97	0,56%
TOTAL	170.359,53	100%

Comparativamente el saldo de las partidas que conforman los Servicios y Otros Pagos Anticipados presentan una variación de 271.7%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registro un saldo de US \$ 45.832,02

La cuenta ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Compuesta por Crédito 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 acumulado.

Comparativamente el saldo de las partidas de Activos Por Impuestos Corrientes presentan una variación de 334.75%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo del US \$ 37.650,57.

La cuenta de ACTIVOS DIFERIDOS, compuesta por Acumulación 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 \$ 1.826.54911, y De Años Anteriores acumula los costos y gastos de Proyectos de los ejercicios económicos terminados por un monto de US \$ 1.683.582,98, lo que significa un incremento del 8% en la ejecución de costos de proyectos en el año 2017 con relación al acumulado de años anteriores.

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 del 79.85% en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$1.951.751,13

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 8 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

Los costos acumulados de Proyectos vigentes por Clientes es el siguiente:

ACUMULACION DE COSTOS DE PROYECTOS POR CLIENTES PROYECTOS VIGENTES

CLIENTES	2017	%	ACUMULADO		INVERSION	
			AÑOS ANTERIORES	%	TOTAL	%
UNIVERSIDAD DE CUENCA OBRAS	400.591,60	21,93%	1.390.007,30	83%	1.790.598,90	51,01%
ETAPA	122.854,91	6,73%	62.068,56	4%	184.923,47	5,27%
MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO	528.727,61	28,95%	159.829,70	9%	688.557,31	19,62%
MUNICIPALIDAD DE CUENCA	5.720,00	0,31%	43,41	0%	5.763,41	0,16%
CELEC	210.303,07	11,51%		0%	210.303,07	5,99%
EMAPAL	4.809,40	0,26%		0%	4.809,40	0,14%
EMURPLAG	14.791,73	0,81%		0%	14.791,73	0,42%
ELECAUSTRO	4.769,80	0,26%		0%	4.769,80	0,14%
CESEMIN	107.657,26	5,89%	71.634,01	4%	179.291,27	5,11%
PROYECTOS SENESCYT	426.323,73	23,34%		0%	426.323,73	12,15%
TOTAL	1.826.549,11	100,00%	1.683.582,98	100%	3.510.132,09	100%

En el cuadro que antecede no se presentan costos de los Proyectos terminados y liquidados por la cantidad de US \$ 520.045,14, puesto que la información se refleja en el Estado de Resultados.

La cuenta de OTRAS POR CUENTAS POR COBRAR, compuesta por Otras Cuentas por Cobrar, recoge el monto del IVA de la facturación por matrículas de eventos académicos de la Universidad de Cuenca, delegados por Convenio, monto que será asumido por las unidades académicas promotoras de los eventos realizados en el siguiente ejercicio económico, en consideración a que la Empresa no presta servicios educativos por lo tanto las inscripciones y matrículas graban IVA.

Las cuentas de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, compuesta por las partidas de Activos Fijos, el monto reflejado corresponde al saldo al 31 de diciembre de 2016 US \$ 27.522,54 más las adquisiciones del periodo, de Mobiliario US \$ 2.751,82; Equipos de Computación US \$ 11.483,51 y Vehículos por la cantidad de US \$ 27.699,09, menos la depreciación acumulada.

Comparativamente el saldo de las partidas de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, presentan una variación del 115.60%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 27.522,54.

Las cuentas de ACTIVO INTANGIBLE, compuesta por la partida de Sistemas Informáticos, el saldo en el balance corresponde al monto registrado al 31 de diciembre de 2016 menos la amortización del periodo.

Comparativamente el saldo de las partidas de Activo Intangible presentan una variación de -39.02%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 6.979,88.

Al finalizar el ejercicio económico 2017, el Activo Corriente registra una variación del 17.06% con relación al año 2017, y el Activo no Corrientes registra una variación del 84.23% con relación al año 2017.

PASIVO

El Pasivo Total al 31 de diciembre de 2017 es de US \$ 5.081.214,50, registra una variación del 17.39% con relación al año 2016, está compuesto por los Pasivos Corrientes US \$ 4.071.467,01 que tienen una variación del 22.31% en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un total de US \$ 3.328,28 y los Pasivos No Corrientes US \$ 1.009.747,49 con una

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 9 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

variación del 1.01% en el año 2017% con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 999.618,42.

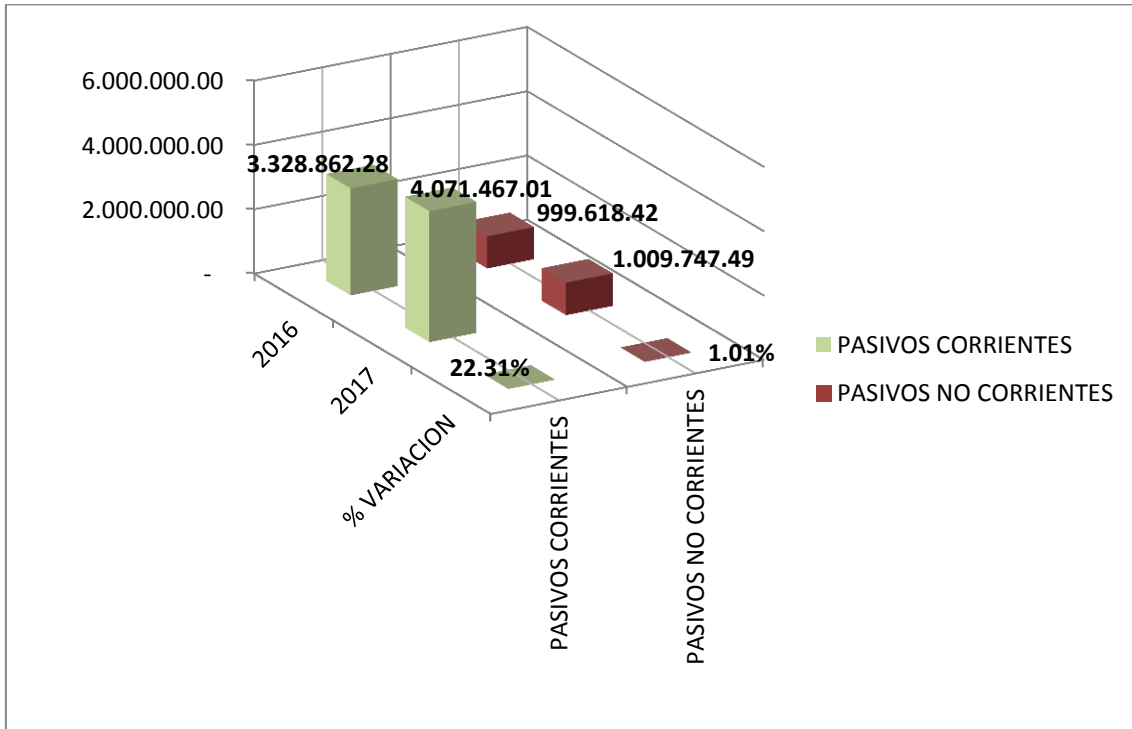


Gráfico.- Composición del Pasivo Comparativo año 2016 - 2017

Las CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR, compuesta por LOCALES, corresponde servicios profesionales pendientes de transferir del personal de Proyectos así como de Proveedores; 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 293.43%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 6.462,49.

Las cuentas de OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES, compuesta por OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA, CON EL IESS, CON EL PERSONAL 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, con el Personal que corresponde a la nómina de diciembre y 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 270.94%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 44.771,65.

UCUENCA - EP			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 10 de 28		Fecha de Emisión	15/01/2018

Las cuentas de 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 \$ 962.222,24, DE AÑOS ANTERIORES registra el Ingreso durante los años anteriores al reportado por US \$ 2.917.744,97.

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.

Los ingresos acumulados por Clientes es el siguiente:

ACUMULACION DE INGRESOS DE PROYECTOS POR CLIENTES						
CLIENTES	2017	%	ACUMULADO AÑOS	%	INGRESO TOTAL	%
UNIVERSIDAD DE CUENCA OBRAS	422.670.89	44%	1.335.952.02	46%	1.758.622.91	45.33%
ETAPA	101.849.40	11%	55.654.73	2%	157.504.13	4.06%
MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO	-	0%	-	0%	-	0.00%
MUNICIPALIDAD DE CUENCA	-	0%	-	0%	-	0.00%
CELEC	244.540.00	25%	-	0%	244.540.00	6.30%
EMAPAL	-	0%	-	0%	-	0.00%
EMURPLAG	67.413.50	7%	-	0%	67.413.50	1.74%
ELECAUSTRO	-	0%	-	0%	-	0.00%
CESEMIN	125.748.45	13%	110.041.94	4%	235.790.39	6.08%
SENESCYT	-	-	1.416.096.28	49%	1.416.096.28	36.50%
TOTAL	962.222.24	100%	2.917.744.97	100%	3.879.967.21	100%

Comparativamente el saldo de las partidas de Pasivos Diferidos presentan una variación de 18.38%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 3.277.628,14.

En el cuadro que antecede no se presentan ingresos de los Proyectos terminados y liquidados por la cantidad de US \$ 547.724,44, puesto que la información se refleja en el Estado de Resultados.

Las cuentas de ANTICIPOS RICIBOS, 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.

ESTADO DE ANTICIPO POR CLIENTES

CLIENTES	INICIAL	AMORTIZACION	SALDO
UNIVERSIDAD DE CUENCA	896.705.55	664.808.18	231.897.37
ETAPA	88.953.00	62.556.56	26.396.44
MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO	374.398.58		374.398.58
MUNICIPALIDAD DE CUENCA	69.972.00		69.972.00
EMAPAL	7.710.77		7.710.77
EMURPLAG	81.500.00	28.525.00	52.975.00
MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	43.325.00		43.325.00
TOTAL	1.562.564.90	755.889.74	806.675.16

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 11 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

Comparativamente el saldo de las partidas de Anticipos Recibidos presentan una variación de -19.23%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 998.712,42.

Las cuentas de OTROS PASIVOS NO CORRIENTES, compuesta por Fondos de Terceros, refleja los saldos producto del movimiento de ingresos y gastos, de la gestión administrativa y financiera de eventos académicos que corresponden a las facultades y dependencias académicas o administrativas de la Universidad de Cuenca, la Empresa se beneficia de un 10% de los gastos ejecutados en cada periodo por evento, los gastos acumulados en el desarrollo de eventos asciende a la cantidad de US \$ 274.505,85 más el beneficio del 10% para UCUENCA EP por la gestión administrativa y financiera de los mismos la cantidad de US \$ 27.450,58, total de gastos por eventos US \$ 301.956,43.

FONDOS DE TERCEROS						
DEPENDENCIAS UNIVERSITARIAS	NUMERO DE EVENTOS	INGRESOS	GASTOS	SALDO	ESTRUCTURA	BENEFICIO EMPRESA
FACULTAD DE ECONOMIA	6	227.547.05	142.063.86	85.483.19	42.09%	12.914.90
FACULTAD DE MEDICINA	2	25.362.64	14.790.36	10.572.28	5.21%	1.344.58
FACULTAD DE QUIMICA	1	8.230.89	4.299.56	3.931.33	1.94%	390.87
FACULTAD DE HOSPITALIDAD	8	5.265.00	289.90	4.975.10	2.45%	26.35
FACULTAD DE INGENIERIA	1	25.711.22	16.856.18	8.855.04	4.36%	1.532.38
DEPARTAMENTO DE CULTURA	3	56.651.21	32.083.20	24.568.01	12.10%	2.916.65
DIRECCION DE INVESTIGACIONES	1	40.000.00	35.407.55	4.592.45	2.26%	3.218.87
VLIR	1	116.260.76	56.165.83	60.094.93	29.59%	5.105.98
TOTAL		505.028.77	301.956.44	203.072.33	100.00%	27.450.58

Comparativamente el saldo de las partidas de Fondos de Terceros presenta una variación de 22314.16%, en el año 2017 con relación al año 2016 que registró un saldo de US \$ 906,00.

PATRIMONIO

Las cuentas de PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS, compuesta por Asignado, 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%, en el año 2017 con relación al año 2016.

Las cuentas de RESULTADOS ACUMULADOS, compuesta por Resultados de Años Anteriores US \$ 229.087,96 corresponde a los Resultados acumulados por los años 2013, 2014, 2015, 2016 y Resultado del Ejercicio, US \$ 56.525,99 corresponde al resultado obtenido al 31 de diciembre de 2017.

Comparativamente el saldo de las partidas de Resultados Acumulados presenta una variación de 24.72%, en el año 2017 con relación al año 2016, que registró un saldo de US \$ 229.011,89.

Al finalizar el año 2017 el NETO PATRIMONIAL registra un incremento del 20.29% con relación al año 2016.

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 12 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

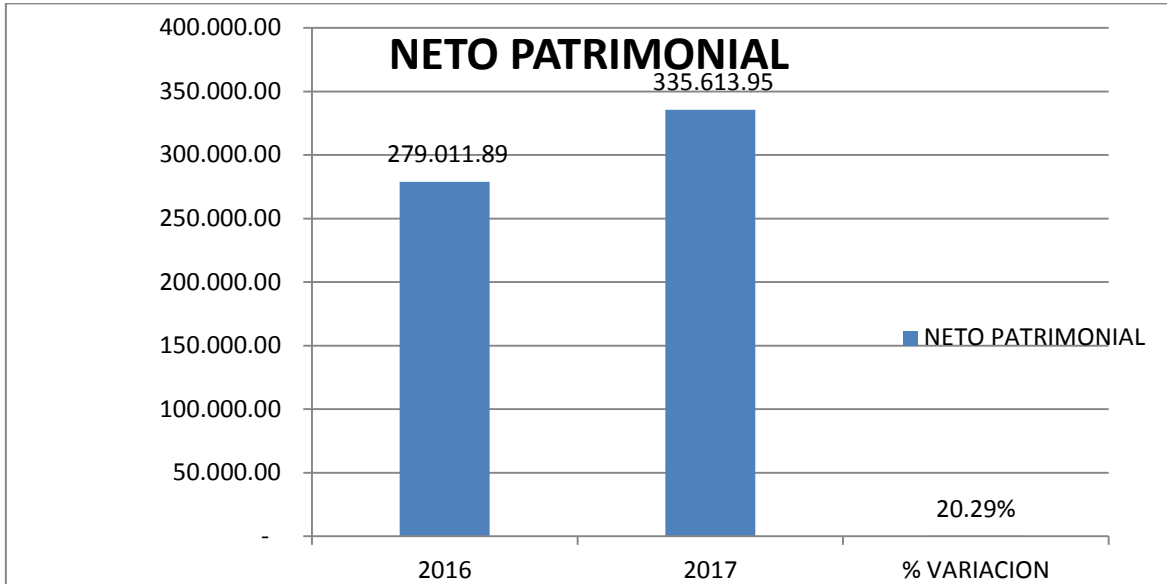


Gráfico.- Neto Patrimonial

PROYECTOS

En el caso de los Proyectos, considerando la liquidez generada por los anticipos, los ingresos efectivos y los costos acumulados, hasta el 31 de diciembre de 2017, la Empresa ha tenido que financiar la operación de Proyectos por la cantidad de US \$ 319.951,43, lo que significa el 9.12% del total de Costos acumulados de Proyectos, de acuerdo al siguiente detalle que se presenta por Clientes:

CLIENTES	ESTADO DE PROYECTOS POR CLIENTES								
	LIQUIDEZ DE ANTICIPOS	INGRESO AÑOS ANTERIORES	COSTO AÑOS ANTERIORES	INGRESOS 2017	COSTOS 2017	ACUMULADO INGRESOS	ACUMULADO COSTOS	DIFERENCIA	EFFECTIVO
UNIVERSIDAD DE CUENCA OBRAS	231.897.37	1.335.952.02	1.390.007.30	422.670.89	400.591.60	1.758.622.91	1.790.598.90	(31.975.99)	199.921.38
ETAPA	26.396.44	55.654.73	62.068.56	101.849.40	122.854.91	157.504.13	184.923.47	(27.419.34)	(1.022.90)
MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO	374.398.58	-	159.829.70	-	528.727.61	-	688.557.31	(688.557.31)	(314.158.73)
MUNICIPALIDAD DE CUENCA	69.972.00	-	43.41	-	5.720.00	-	5.763.41	(5.763.41)	64.208.59
CELEC				244.540.00	210.303.07	244.540.00	210.303.07	34.236.93	34.236.93
EMAPAL	7.710.77			-	4.809.40	-	4.809.40	(4.809.40)	2.901.37
EMURPLAG	52.975.00			67.413.50	14.791.73	67.413.50	14.791.73	52.621.77	105.596.77
ELECAUSTRO				-	4.769.80	-	4.769.80	(4.769.80)	(4.769.80)
CESEMIN		110.041.94	71.634.01	125.748.45	107.657.26	235.790.39	179.291.27	56.499.12	56.499.12
PROYECTOS SENESCYT		1.416.096.28			426.323.73	1.416.096.28	426.323.73	989.772.55	989.772.55
MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	43.325.00						-	-	43.325.00
TOTAL	806.675.16	2.917.744.97	1.683.582.98	962.222.24	1.826.549.11	3.879.967.21	3.510.132.09	369.835.12	1.176.510.28

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 13 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

Estado de Resultados

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 RESULTADOS
EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
MONEDA: DORALES AMERICANOS**

	2017	2016	% VARIACION
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS CORRIENTES			
CONSORCIO CAÑAR	144.563.21		
CONSORCIO NARANJAL	77.232.33		
OTROS APORTES DE CONSORCIOS	10.000.00	37.150.00	
FISCALIZACION BALZAY	36.057.85	17.487.00	
FISCALIZACION EDIFICIO ADMINISTRACION BLOQUE 1 BALZAY	7.728.88		
FISCALIZACION CONSTRUCCION AULARIO CIENCIAS BASICAS	13.460.11		
DISEÑOS BALZAY		39.758.72	
DISEÑOS CAMPUS IRQUIS		35.221.82	
FISCALIZACION HOTEL ESCUELA		8.900.83	
REHABILITACION PLAZA SAN FRANCISCO		37.142.44	
ESTUDIO DE TRANSPORTE URBANO	5.286.28	11.766.23	
PROGRAMA DE CAPACITACION PERMANENTE	4.384.97		
ESTUDIOS DE COGENERACION Y TRIGENERACION	21.808.00		
DIAGNOSTICO PRODUCTIVO ONU MUJERES	3.640.00		
ESTUDIO SISTEMA TARIFARIO	26.625.00		
OTROS PROYECTOS - GESTION DE EVENTOS ACADEMICOS	13.492.08	1.734.60	
FISCALIZACION GUANGARCUCHO	16.772.42	9.007.54	
IVA EN COMPRAS PROYECTOS	61.343.60		
GESTION PROYECTOS VLIR	8.707.93	44.836.93	
SUBTOTAL INGRESOS CORRIENTES	451.102.66	243.006.11	46.13%

UCUENCA - EP

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 14 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018	

INGRESOS EXTRAORDINARIOS

OTROS INGRESOS

MULTAS EN CONTRATOS	881.25		
SUBTOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS	881.25	-	

PROYECTOS

PROYECTO LEVANTAMIENTO DE ENCUESTAS ETAPA	-	6.997.50	
PROYECTO ESTUDIO DE PERCEPCION SOBRE MOVILIDAD	-	22.500.00	
REHABILITACION ARQUITECTONICA PLAZA SAN FRANCISCO	208.779.44		
PROGRAMA DE CAPACITACION PERMANENTE	14.810.00		
DIAGNOSTICO ECONOMICO PRODUCTIVO ONU MUJERES	16.020.00		
ESTUDIO IMPLEMENTACION DEL NUEVOS SISTEMA TARIFARIO	160.175.00		
ESTUDIO DE TRANSPORTE URBANO	147.940.00		
SUBTOTAL INGRESOS DE PROYECTOS	547.724.44	29.497.50	94.61%
TOTAL DE INGRESOS	999.708.35	272.503.61	72.74%

COSTOS

COSTOS DE PROYECTOS

COSTOS DIRECTOS DE PROYECTOS

PROYECTO LEVANTAMIENTO DE ENCUESTAS ETAPA	-	6.809.04	
PROYECTO ESTUDIO DE PERCEPCION SOBRE MOVILIDAD	-	19.440.00	
REHABILITACION ARQUITECTONICA PLAZA SAN FRANCISCO	171.345.34		
DIAGNOSTICO ECONOMICO PRODUCTIVO ONU MUJERES	8.439.45		
PROGRAMA DE CAPACITACION PERMANENTE	10.425.03		
ESTUDIO IMPLEMENTACION DEL NUEVOS SISTEMA TARIFARIO	118.803.09		
ESTUDIO DE TRANSPORTE URBANO	122.187.31		
SUBTOTAL COSTOS DIRECTOS DE PROYECTOS	431.200.22	26.249.04	93.91%

COSTOS

COSTOS DE PROYECTOS

COSTOS INDIRECTOS DE PROYECTOS

REHABILITACION ARQUITECTONICA PLAZA SAN FRANCISCO	37.142.44		
DIAGNOSTICO ECONOMICO PRODUCTIVO ONU MUJERES	3.640.00		
PROGRAMA DE CAPACITACION PERMANENTE	4.384.97		
ESTUDIO IMPLEMENTACION DEL NUEVOS SISTEMA TARIFARIO	26.625.00		
ESTUDIO DE TRANSPORTE URBANO	17.052.51		
SUBTOTAL COSTOS INDIRECTOS DE PROYECTOS	88.844.92		

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 15 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

GASTOS

GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE ADMINISTRACION

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	291.097.78	182.328.18	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	47.594.44	28.724.79	
HONORARIOS PROFESIONALES	40.506.70	48.534.82	
CAPACITACIONES	-	386.18	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6.518.20	7.282.74	
ARRENDAMIENTOS	5.900.00	4.600.00	
REPRODUCCIONES Y PUBLICIDAD	8.881.00	3.757.30	
SEGUROS Y REASEGUROS	1.158.20	745.49	
GASTOS DE VIAJE	2.277.13	4.583.53	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	537.25		
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1.203.06	1.129.19	
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES, DETERIORO	12.917.13	7.011.43	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	1.020.15	3.364.82	
VESTUARIO		516.20	
IMPREVISTOS	3.295.13	376.73	
GASTOS FINANCIEROS	231.05	187.55	
SUBTOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	423.137.22	293.528.95	30.63%
<hr/>			
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	943.182.36	319.777.99	
<hr/>			
RESULTADO DE ADMINISTRACION	28.846.69	(50.522.84)	0.06
<hr/>			
RESULTADO DE PROYECTOS	27.679.30	3.248.46	0.05
<hr/>			
RESULTADO DEL PERIODO	56.525.99	(47.274.38)	6%

El Estado de Resultados acumulado al 31 de diciembre de 2017, presenta los Ingresos Corrientes, que financian las Actividades Ordinarias de la Empresa, Ingresos Extraordinarios, 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.

Presenta, las cuentas de Costos de Proyectos, que corresponde a la acumulación de 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.

Presenta, 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 2017, se ejecutaron por US \$ 451.102,66; Ingresos Extraordinarios, se ejecutaron por la cantidad de US \$ 881,25; Ingresos por Proyectos liquidados la cantidad de US \$ 547.724,44 que desde el inicio hasta la culminación de los mismos eran parte de los pasivos diferidos registrados en la cuenta ACUMULACION DE INGRESOS DE PROYECTOS, el total de Ingresos del periodo es de US \$ 999.708,35, lo que representa una variación de 266.86% con

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 16 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

relación al año 2016, que se registró por concepto de ingresos totales la cantidad de US \$ 272.503,61.

En el caso de los Egresos, se presentan los Costos compuesto por los Costos Directos e Indirectos de Proyectos liquidados en el periodo por la cantidad de US \$ 520.045,14 que desde el inicio hasta la culminación de los mismos eran parte de los activos diferidos registrados en la cuenta ACUMULACION DE COSTOS DE PROYECTOS y los Gastos Corrientes, compuestos los Gastos de Administración se ejecutaron en un monto de US \$ 423.137,22, totalizando los Costos y Gastos en US \$ 943.182,36 presentándose una variación del 195.95% en el año 2017 con relación al año 2016, que se registró por concepto de gastos totales la cantidad de US \$ 319.777,99

De lo dicho anteriormente, se presenta un Resultado del período de US \$ 56.525,99, es decir una variación de 19.57% en el año 2017 con relación al año 2016, que se registró un Resultado de US \$ -42.274,38.

Considerando el Resultado obtenido en el periodo la Utilidad Neta de la Empresa en el ejercicio económico 2017 es del 6%.

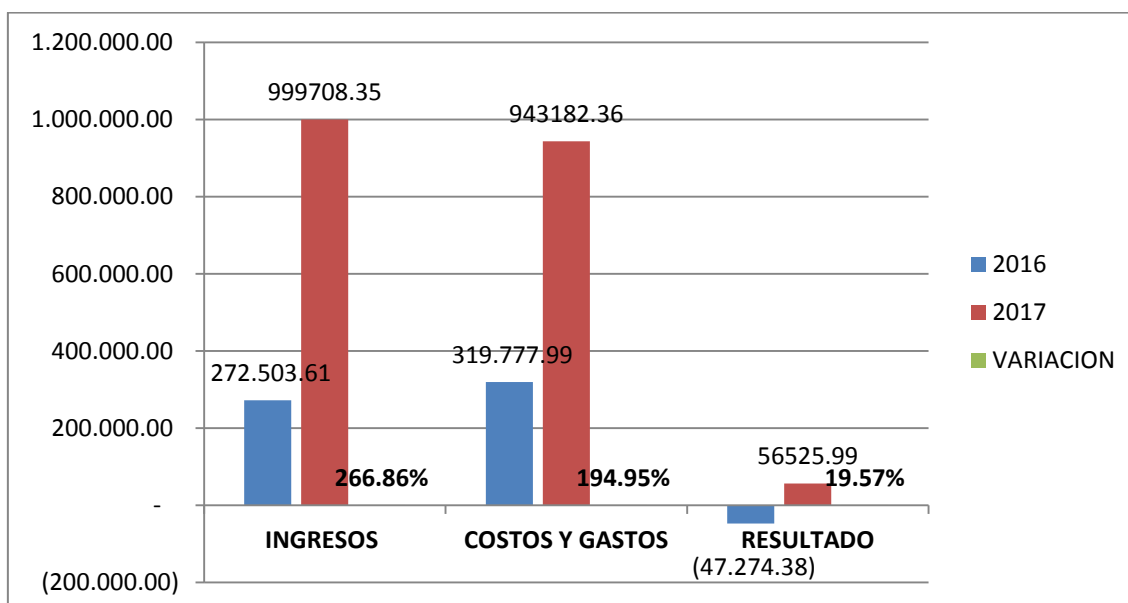


Gráfico.- Resultado Comparativo año 2016 - 2017

Estado de Evolución del Neto Patrimonial

El Estado de Evolución del Neto Patrimonial, refleja los incrementos y disminuciones en el Patrimonio Neto de la Empresa desde su inicio en el año 2013 hasta el periodo de cierre del presente reporte 31 de diciembre de 2017

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 17 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL NETO PATRIMONIAL
EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

	ASIGNADO	RESULTADO	PATRIMONIO NETO
INICIAL 2013	50.000.00		
EJERCICIO 2013		98.037.06	
NETO PATRIMONIAL			<u>148.037.06</u>
INICIAL 2014	148.037.06		
EJERCICIO 2014		41.977.99	
NETO PATRIMONIAL			<u>190.015.05</u>
INICIAL 2015	190.015.05		
EJERCICIO 2015		136.271.22	
NETO PATRIMONIAL			<u>326.286.27</u>
INICIAL 2016	326.286.27		
EJERCICIO 2016		(47.274.38)	
NETO PATRIMONIAL			<u>279.011.89</u>
INICIAL 2017	279.011.89		
EJERCICIO 2017		56.525.99	
NETO PATRIMONIAL			<u>335.537.88</u>

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 Resultado de US \$ 98.035,00 lo que representó un incremento del 196.07% con relación a la asignación inicial; el año 2014 se inicia con un Neto Patrimonial de US \$ 148.037,06 y se genera un Resultado de US \$ 41.977,99, lo que representó un incremento del 28.36% con relación al año 2013; el año 2015 el Neto Patrimonial registra el valor inicial de US \$ 190.015,05 y se produce un Resultado de US \$ 136.278,80 lo que representa un incremento del 71.72% con relación al año 2014, el año 2016 se inicia con un Neto Patrimonial de US \$ 326.286,27 se produce un Resultado de US \$ -47.274,30 lo que representa una disminución de -14.49% con relación al año 2015; el año 2017 se inicia con un Neto Patrimonial de US \$ 279.011,89, se produce un Resultado de US \$ 56.525,99 lo que representa un incremento del 20.26%.

UCUENCA - EP

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 18 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018	

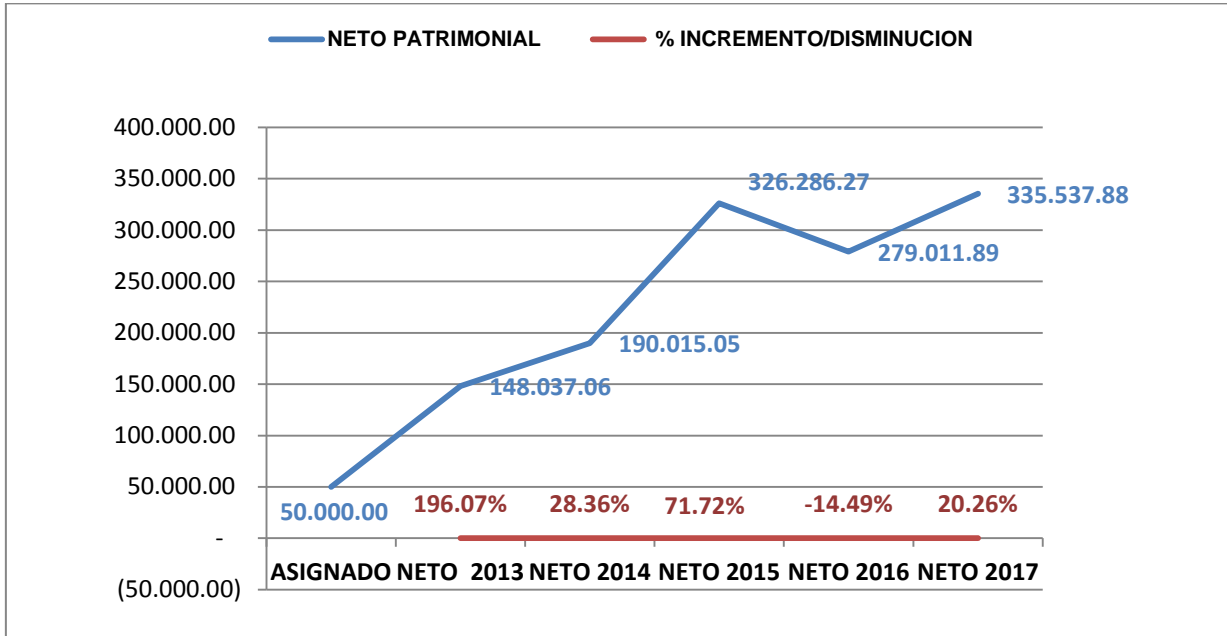


Gráfico Evolución del Neto Patrimonial 2013 - 2017

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 19 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

Estado de Ejecución Presupuestaria

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 del Presupuesto Aprobado y se ofrece información sobre la medida en la que se han obtenido y utilizado los recursos, al 31 de diciembre de 2017 los Ingresos alcanzan una ejecución del 83%, considerando que del total de los ingresos recaudados 42% corresponde a una mayor recaudación en Proyectos Vlir, Consorcios Cañar y Naranjal, así como valores no presupuestados como el Proyecto Onu – Mujeres, y la Gestión Administrativa Financiera de Eventos académicos.

La mayor ejecución en unas partidas, la ejecución de partidas no presupuestadas, y la utilización de apenas un 1% del presupuesto de la partida de Saldos, que corresponde a los resultados acumulados de años anteriores, han permitido cubrir el presupuesto de Gastos de la Empresa, siendo lo contrario el Presupuesto hubiese alcanzando una ejecución total del 48%.

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADO EJERCICIO CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 MONEDA: DOLARES AMERICANOS

INGRESOS

DESCRIPCION	PRESUPUESTO APROBADO	EJECUCION	% EJECUCION
INGRESOS			
FISCALIZACION CENTRO TECNOLOGICO BALZAY	58.669.47	57.246.84	98%
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA BALZAY	68.117.02		0%
FISCALIZACION Y DIRECCION ARQUITECTONICA HOTEL ESCUELA	11.615.40		0%
INTERVENCION EN LA PLAZA SAN FRANCISCO	17.201.44		0%
DISEÑO CAMPUS DE IRQUIS	11.433.12		0%
VLIR	3.600.00	5.105.98	142%
PROYECTO GUANGARCUCHO	20.857.20	16.772.42	80%
PROYECTO PORTOVIEJO	117.202.40		0%
PASAJE ARTESANAL	26.700.00		0%
ESTUDIOS DE TRANSPORTE URBANO	5.286.27	5.286.27	100%
PNUD - CAPACITACION PERMANENTE A LA CIUDADANIA	2.600.00	4.384.97	169%
CONGRESOS DE ECONOMIA	1.500.00	1.500.00	100%
PROYECTOS SENESCYT	25.000.00		0%
ESTUDIO SISTEMA TARIFARIO	17.052.50	26.625.00	156%
ESTUDIO DEL POTENCIAL DE COGENERACION Y TRIGENERACION	36.350.00	21.808.00	60%
OTROS INGRESOS	56.443.19	56.974.28	101%
SALDOS	33.793.72	170.60	1%
CONSORCIOS CAÑAR Y NARANJAL	30.500.00	231.795.54	760%
DIAGNOSTICO ECONOMICO PRODUCTIVO ONU MUJERES		3.640.00	
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE EVENTOS		20.844.60	
TOTAL INGRESOS	543.921.73	452.154.50	83%

UCUENCA - EP

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 20 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018	

	PRESUPUESTO APROBADO	EJECUCION	% EJECUCION
EGRESOS			
GASTOS EN PERSONAL	351.421.73	338.692.22	96%
SERVICIOS BASICOS	1.700.00	1.203.06	71%
SERVICIOS GENERALES	12.900.00	10.039.20	78%
VIAJES Y VIATICOS	9.000.00	2.277.13	25%
INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPARACION	8.100.00	2.234.90	28%
ARRENDAMIENTOS	4.800.00	5.900.00	123%
CONTRATACION DE ESTUDIOS Y ASESORIA	55.000.00	40.506.70	74%
GASTOS EN INFORMATICA	4.000.00	4.283.30	107%
BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTES	7.500.00	1.557.40	21%
OTROS GASTOS CORRIENTES	3.000.00	3.526.18	118%
INVERSION EN BIENES DE LARGA DURACION	86.500.00	41.934.42	48%
TOTAL INGRESOS	543.921.73	452.154.51	83%

PRESUPUESTO CODIFICADO	EJECUCION DE INGRESOS	%	EJECUCION DE GASTOS	%	DIFERENCIA	%
543.921.73	452.154.51	83.13%	452.154.51	83.13%	-	0.00%

Los montos no ejecutados de Ingresos se presentan de acuerdo al siguiente detalle por Cliente:

CLIENTE	MONTO	%
UNIVERSIDAD DE CUENCA	109.789.61	20%
ETAPA	4.084.78	1%
MUNICIPALIDAD DE CUENCA	26.700.00	5%
MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO	117.202.40	22%
PROYECTOS SENESCYT	25.000.00	5%
TOTAL	282.776.79	52%

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

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 21 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

ANEXO

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

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

CAJA Y BANCOS		908.798.98
CAJA		
CAJA CHICA - CESEMIN	100.00	
CAJA CHICA - PORTOVIEJO	100.00	
CAJA CHICA - UCUENCA EP	100.00	
BANCOS		
BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	908.498.98	

NOTA 2: ACTIVOS FINANCIEROS

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

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		587.236.83
BLUECARD ECUADOR S.A.	1.120.00	
FACULTAD DE ECONOMIA - CONGRESO DE MARKETING	2.016.00	
FACULTAD DE ECONOMIA - PROGRAMAS LIDERAZGO Y GOBERNABILIDAD	50.454.79	
EMUCE EP	4.480.00	
CONSORCIO CAÑAR	122.710.79	
CONSORCIO NARANJAL	73.060.21	
FISCALIZACION PRIMERA ETAPA BALZAY	136.325.20	
FISCALIZACION AULARIO	71.511.52	
SEGUNDO CONTRATO COMPLEMENTARIO BALZAY	54.662.84	
TERCER CONTRATO COMPLEMENTARIO	33.469.44	
UNIVERSIDAD DE CUENCA - TITULOS MUNICIPALES	1.578.60	
UNIVERSIDAD DE CUENCA - CONVENIO MINISTERIO DE SALUD	1.872.47	
SENECYT - SEGUROS PROYECTOS	1.774.97	
CONSORCIO CONSULPROY	32.200.00	

NOTA 3: INVENTARIOS

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

EXISTENCIAS		6.066.68
EXISTENCIAS DE MATERIALES PARA CONSUMO INTERNO	6.066.68	

NOTA 4: SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

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

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 22 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO		170.359.53
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.037.14
SEGURO CONTRA INCENDIO	37.00	
SEGURO CONTRA ROBO	36.99	
SEGURO EQUIPO ELECTRÓNICO	227.09	
SEGURO FIDELIDAD	125.14	
SEGUROS VEHICULOS	610.92	
ANTICIPO A CONSULTORES		96.787.17
DOMINGUEZ DURAN JAIME NORBERTO - PORTOVIEJO	10.481.00	
NESTOR PESANTEZ LARRIVA - PORTOVIEJO	20.500.00	
GUERRA GALAN JAIME AUGUSTO - PASAJE ARTESANAL	12.360.00	
LEON GONZALEZ PABLO ARMANDO - PASAJE ARTESANAL	8.000.00	
ULLAURI VALLEJO MARLENE - PASAJE ARTESANAL	1.800.00	
FABIAN PATRICIO CARVALLO COELLAR - PASAJE ARTESANAL	7.695.85	
IVAN GUSTAVO LLORET ORELLANA - PASAJE ARTESANAL	3.120.00	
JAVIER FERNANDEZ DE CORDOVA TORRES - PROY. SENESCYT	20.637.40	
ALBERTO EUDALDO MENDOZA CASTILLO - PROY. SENESCYT	89.45	
ANDREA JARA GUERRERO - PROY. SENESCYT	160.00	
ELIZABETH GUSMAN MONTALVAN - PROY. SENESCYT	800.00	
ANTHONY GUERRERO PEÑARANDA - PROY SENESCYT	289.66	
DARWIN VALLE TAMBO - PROY. SENESCYT	298.81	
PATRICIO PASTOR HERRERA - EMURPLAG	9.555.00	
PRISCILA URGILES ENCALADA - CORO POLIFONICO Y ORQUESTA	1.000.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES		66.860.36
SERVICIO ECUATORIANO DE NORMALIZACION - CESEMIN	135.00	
RASTER INGENIERIA DE PROYECTOS CIA. LTDA. - PORTOVIEJO	10.364.94	
ANALITICA AVANZADA - ASESORIA Y LABORATORIOS - PORTOVIEJO	2.876.00	
UNIVERSIDAD DEL AZUAY - PROY SENESCYT	20.238.00	
UNIVERSIDAD DE LOJA - PROY. SENESCYT	33.246.42	
ANTICIPO A EMPLEADOS		4.724.89
3 RMU PABLO MALDONADO	1.922.40	
3 RMU DIANA GUAYAS	2.802.49	
SUSCRIPCIONES		949.97
LICENCIAS ARCHICAD	91.59	
LICENCIAS AUTODEK-AUTOCAD	858.38	

NOTA 5: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA		163.684.97
IVA EN COMPRAS	163.684.97	

NOTA 6: ACTIVOS DIFERIDOS

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

UCUENCA - EP

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 23 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018	

ACTIVOS DIFERIDOS		3.510.132,09
ACUMULACION DE COSTOS Y GASTOS DE PROYECTOS DEL PERIODO		1.826.549,11
FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION DEL CCTB	120.510,09	
FISCALIZACION CONSTRUCCION EDIFICIO AULARIO CIENCIAS B/	53.909,64	
FISCALIZACION EDIFICIO ADMINISTRACION N1 BALZAY	50.561,47	
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA BALZAY	107.510,70	
FISCALIZACION HOTEL ESCUELA	3.600,00	
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA IRQUIS	64.499,70	
FISCALIZACION DISEÑO PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA GU/	122.854,91	
DISEÑOS DEFINITIVOS SAP - SALC PORTOVIEJO	528.727,61	
ESTUDIO RESTAURACION, READECUACION PASAJE ARTESANAL	5.720,00	
PROYECTOS SENESCYT	426.323,73	
ESTUDIO DEL POTENCIAL DE COGENERACION Y TRIGENERACION	210.303,07	
CAPACITACION EN GESTION DE RRHH	4.809,40	
ACTUALIZACION ESTUDIOS PLANTA DE BENEFICIO ANIMAL	14.791,73	
FISCALIZACION PROYECTO EOLICO MINAS HUASCACHACA CESEMIN	4.769,80	
	107.657,26	
DE AÑOS ANTERIORES		
FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION DEL CCTB	437.847,44	
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA BALZAY	597.957,98	
FISCALIZACION HOTEL ESCUELA	89.817,86	
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA IRQUIS	264.384,02	
FISCALIZACION DISEÑO PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA GU/	62.068,56	
DISEÑOS DEFINITIVOS SAP - SALC PORTOVIEJO	159.829,70	
ESTUDIO RESTAURACION, READECUACION PASAJE ARTESANAL	43,41	
CESEMIN	71.634,01	

NOTA 7: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A continuación, se presenta desglose de las cuentas de **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		6.953.59
IVA EN VENTAS FACTURACION CONGRESOS	6.953,59	

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 8: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

UCUENCA - EP

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 24 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018	

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		59.339.54
MUEBLES Y ENSERES		10.675.08
ESTACION DE TRABAJO	1.280.35	
SILLON EJECUTIVO	882.83	
SILLAS VISITA	919.48	
MODULO RECTANGULAR	1.572.49	
DISPENSADOR	289.45	
ARCHIVADOR	560.00	
PIZARRON	239.61	
ESTANTERIA	3.590.54	
MESA DE DIBUJO	1.246.00	
CAJONERA MOVIL	94.33	
MAQUINARIA Y EQUIPO		8.054.49
CAFETERA	376.07	
CENTRAL TELEFONICA	386.23	
ESPILADORA	234.00	
CAMARA FOTOGRAFICA	165.18	
CATALYST Y ACCESORIOS	1.233.60	
RELOJ BIOMETRICO	266.96	
DISPOSITIVOS BIOMETRICOS BANCARIOS	215.60	
GRABADORA	115.13	
TERMINAL FIJO INALAMBRICO	102.60	
DATALOGER REGISTRADOR	483.00	
DOCKING STATION FOR CENTER	87.50	
TV LED 32 PULGADAS	665.15	
REFRIGERADOR 12 PIES	390.50	
GPS Gis	2.500.00	
ZONE FLEX R500 DUAL BAND	692.49	
POE INJECTOR 20W}	75.48	
PATRCH PANEL MODULAR	65.00	
EQUIPOS DE COMPUTACION		30.879.13
WORK CENTER	970.00	
IMPRESORAS	2.967.91	
COMPUTADOR PORTATIL	4.945.70	
COMPUTADOR ESCRITORIO	18.557.92	
UPS Power	1.417.00	
MONITOR	840.20	
DISCO DURO EXTERNO	382.40	
PLOTER HP	798.00	
VEHICULOS		27.699.09
VEHICULO CHEVROLET	27.699.09	

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 25 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

LIBROS Y COLECCIONES		2.953.00
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	
Auditorías 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	
Bioingeniería 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		(20.921.25)
DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES	(2.099.82)	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	(16.192.57)	
DEPRECIACION DE LIBROS Y COLECCIONES	(782.26)	
DEPRECIACION DE VEHICULOS	(1.846.60)	

NOTA 9: ACTIVO INTANGIBLE

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

SISTEMAS INFORMATICOS		11.903.26
SOFTWARE CONTABLE	5.236.60	
SOFTWARE ARCHICAD	6.666.66	
(-) Amortización Acumulada del Activo Intangible	-	(4.923.38)
Amortizacion de Paquetes informáticos	(4.923.38)	

PASIVO CORRIENTE

NOTA 10: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 26 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		25.425.55
PROVEEDORES LOCALES		23.612.56
MOSQUERA ROJAS GIOVANNY MAURICIO - PROY. SENESCYT	1.597.72	
LAZO JARA PATRICIO JAVIER - PROY. SENESCYT	1.376.32	
MORENO CONTRERAS JUAN MARIO - PROY. SENESCYT	1.376.32	
SANCHEZ NIVICELA JUAN CARLOS - PROY. SENESCYT	2.954.34	
MARIN MOLINA FRANKLIN GEOVANNY - PROY. SENESCYT	1.993.88	
CABRERA BALAREZO JUAN JOSE - PROY. SENESCYT	996.95	
ARIAS CALVACHI DANIELA - PROY. SENESCYT	916.07	
CARDENAS VERDUGO GERMAN PATRICIO - GOBERNABILIDAD	530.36	
CARDENAS MANCERO ERIKA	129.53	
JARAMILLO RAMIREZ JUAN CARLOS - PROVEEDOR UCUENCA EP	3.065.63	
QUINTA LUCRECIA - CONGRESO MARKETING	5.270.18	
SOLEIL VIAJES - PASAJES EVENTOS ACADEMICOS	3.405.26	
DEL EXTERIOR		1.812.99
García Solera Vera Javier	1.812.99	

NOTA 11: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		166.074.25
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA - RETENCIONES	119.252.00	
CON EL IESS - APORTE PATRONAL Y PERSONAL	13.538.40	
CON EL PERSONAL	33.215.35	
OBLIGACIONES DE CAJA CHICA	68.50	

NOTA 12: PASIVOS DIFERIDOS

Los ingresos acumulados por Clientes es el siguiente:

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

PASIVOS DIFERIDOS		3.879.967,21
ACUMULACION DE INGRESOS DE PROYECTOS DEL PERIODO		962.222,24
FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION DEL CCTB	300.293,88	
FISCALIZACION EDIFICIO DE ADMINISTRACION N1 BALZAY	36.362,69	
FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION AULARIO CIENCIAS BASI	56.417,70	
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA BALZAY	29.596,62	
FISCALIZACION DISEÑOS DEFINITIVOS PLANTA TRATAMIENTO G	101.849,40	
ACTUALIZACION ESTUDIOS PLANTA DE BENEFICIO ANIMAL	67.413,50	
ESTUDIO DEL POTENCIAL DE COGENERACION Y TRIGENERACION	244.540,00	
CESEMIN	125.748,45	
DE AÑOS ANTERIORES		2.917.744,97
FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION DEL CCTB	266.413,51	
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA BALZAY	639.913,78	
DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y DE INGENIERIA IRQUIS	349.669,08	
FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION HOTEL ESCUELA	79.955,65	
FISCALIZACION DISEÑOS DEFINITIVOS PLANTA TRATAMIENTO G	55.654,73	
PROYECTOS SENESCYT	1.416.096,28	
CESEMIN	110.041,94	

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 13: ANTICIPOS RECIBIDOS

UCUENCA - EP		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018
Página 27 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018

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

ANTICIPOS DE CLIENTES		806.675.16
UNIVERSIDAD DE CUENCA		231.897.37
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	22.839.96	
Fis. Const. Edificio Administracion N 1 Balzay	26.709.45	
MUNICIPALIDAD DE CUENCA		69.972.00
Estudio Reestructuracion Pasaje Artesanal	69.972.00	
ETAPA EP		26.396.44
Diseños definitivos Planta de Agua Guangarcucho	26.396.44	
MUNICIPALIDAD DE PORTOVIEJO		374.398.58
Diseños definitivos SAP - ALC Portoviejo	374.398.58	
EMURPLAG EP		52.975.00
ACTUALIZACION ESTUDIO PLANTA DE BENEFICIO ANIMAL	52.975.00	
EMAPAL EP		7.710.77
CAPACITACION EN GESTION DE RRHH	7.710.77	
MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS		43.325.00
EVALUACION ESTUDIOS ECUATEST - VIA ZHUD BIBLIAN	43.325.00	

NOTA 14: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

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

FONDOS DE TERCEROS		142.977.40
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS -	3.302.70	
CONGRESO INTERNACIONAL DE MARKETING	3.934.73	
CURSO - TALLER SEXOLOGIA CLINICA DE CIENCIAS MEDICAS	749.25	
CONGRESO INTERNACIONAL DE ESPECIALIDADES MEDICAS	9.823.03	
CONVENIO UNIVERSIDAD - OSNABRUCK	3.931.33	
PROGRAMA LIDERAZGO Y GOBERNABILIDAD	78.245.76	
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA HOSPITALIDAD	4.975.10	
CORO POLIFONICO Y ORQUESTA SINFONICA DE LA UNIVERSIDAD	24.568.01	
SIMPOSIO INTERNACIONAL DE HORMIGON ARMADO	8.855.04	
CONGRESO REDU	4.592.45	

PATRIMONIO

NOTA 15: PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS

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

ASIGNADO		50.000.00
Universidad de Cuenca	50.000.00	

NOTA 16: RESULTADOS ACUMULADOS

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

RESULTADOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES		285.613.95
Superávit	276.286.27	
Pérdidas	(47.198.31)	
RESULTADO DEL EJERCICIO		56.525.99
Resultado del Período	56.525.99	

UCUENCA - EP

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL	
	CÓDIGO:	INF-DAF-001-2018	
Página 28 de 28	Fecha de Emisión	15/01/2018	