


## Estado de Resultados 2020

UNIVERSIDAD POLITECNICA SALESIANA		
ESTADO DE RESULTADOS		
	2020	
	VALOR	
<b>INGRESOS</b>		
<b>OPERACIONALES</b>		<b>110.728.339,78</b>
CARRERAS	98.515.020,80	
MAESTRIAS	5.890.657,10	
SERVICIOS Y DERECHOS	6.322.661,88	
<b>BECAS / VENTAS / DEVOLUCIONES</b>		<b>(35.182.178,28)</b>
BECAS , EXONERACIONES Y OTROS	(19.710.199,13)	
DESCUENTO EMERGENCIA SANITARIA	(3.022.742,90)	
SUBSIDIO DEL ESTADO	(12.449.236,25)	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>75.546.161,50</b>
<b>NO OPERACIONALES</b>		<b>10.900.785,74</b>
TRANSFERENCIAS DEL ESTADO	7.610.557,50	
GESTION VARIOS	560.514,76	
FINANCIEROS	2.729.713,48	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>86.446.947,24</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>OPERACIONALES</b>		<b>69.334.685,75</b>
ADMINISTRATIVO	8.232.731,36	
DOCENTE	36.026.719,21	
INVESTIGACION	705.386,04	
VINCULACION CON LA SOCIEDAD	1.056.105,94	
DE OPERACIÓN	13.819.786,30	
FINANCIEROS	1.366.125,16	
DEPRECIACION	8.127.831,74	
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>69.334.685,75</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>17.112.261,49</b>

Elaborado: Contabilidad General



Xavier Chaca Lucero  
Contador General UPS

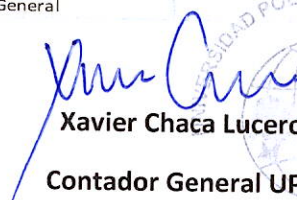
Cuenca, 19 de abril de 2021



### Estado Financiero 2020

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA SALESIANA	
ESTADO FINANCIERO	
CUENTAS/AÑOS	2020
ACTIVO	VALOR
<b>DISPONIBLE</b>	<b>51.571.394,99</b>
CAJA GENERAL	20.002,66
BANCOS	7.724.459,49
INVERSIONES	43.826.932,84
<b>EXIGIBLE</b>	<b>62.446.013,70</b>
ANTICIPO PROVEEDORES	11.063.967,95
CAMPUS	10.619.792,63
CARRERAS	21.892.465,42
FUNCIONARIOS	220.397,23
IVA	16.755.748,52
MAESTRÍAS	1.658.196,58
TARJETAS DE CREDITO	1.290.316,98
1% INCOBRABLES	(1.054.871,61)
<b>REALIZABLE</b>	<b>276.965,50</b>
INVENTARIOS	276.965,50
<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>149.928.245,17</b>
ACTIVOS FIJOS	149.928.245,17
<b>DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS</b>	<b>(58.686.176,11)</b>
DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS	(58.686.176,11)
<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>19.316.072,24</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	19.316.072,24
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>224.852.515,49</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>CORTO PLAZO</b>	<b>18.480.388,31</b>
ANTICIPO CLIENTES	1.912.773,93
CAMPUS	10.619.792,63
FUNCIONARIOS	28.838,32
IESS	514.976,20
PROYECTOS EXTERNOS	75.377,66
PROVEEDORES	4.888.186,54
TARJETAS DE CREDITO	64.619,72
SRI	375.823,31
<b>LARGO PLAZO</b>	<b>19.598.127,29</b>
LARGO PLAZO	19.598.127,29
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>38.078.515,60</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
FONDO SOCIAL	169.661.738,40
RESULTADOS DEL EJERCICIO	17.112.261,49
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>186.773.999,89</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>224.852.515,49</b>

Elaborado: Contabilidad General



Xavier Chaca Lucero  
Contador General UPS

Cuenca, 19 de abril de 2021

CONTABILIDAD GENERAL

Turuhuayco 3-69 y Calle Vieja • PBX: (+593 7) 2050000 • Fax: 4088958 • Casilla Postal: 2074  
E-mail: [contadorgeneral@ups.edu.ec](mailto:contadorgeneral@ups.edu.ec) • [www.ups.edu.ec](http://www.ups.edu.ec) • Cuenca - Ecuador



## Flujo del Efectivo 2020

FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE 2020					
CUENTA CONTABLE	2019		VARIACION	USO	FUENTE
	2020	2019			
<b>ACTIVO</b>					
<b>DISPONIBLE</b>	<b>61.671.394,99</b>	<b>52.262.289,28</b>			
11101 CAJA GENERAL	15.382,66	3.041,11	12.341,55	12.341,55	
11102 CAJA CHICA - FONDO ROTATIVO	4.620,00	5.120,00	500,00		500,00
11103 BANCOS CTA. CTE.	6.739.900,46	13.116.685,57	6.376.785,11		6.376.785,11
11104 BANCOS CTA. AHORROS	984.559,03	791.591,18	192.967,85	192.967,85	
11105 INVERSIONES TEMPORALES	43.826.932,84	38.345.851,42	5.481.081,42	5.481.081,42	
<b>CORRIENTE EXIGIBLE</b>	<b>62.446.013,70</b>	<b>47.407.697,47</b>			
11201 CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS	220.397,23	169.978,62	50.418,61	50.418,61	
11202 CUENTAS POR COBRAR MATRICULAS	22.808.756,66	17.349.200,79	5.459.555,87	5.459.555,87	
11203 CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO	1.290.316,98	732.298,80	558.018,18	558.018,18	
11204 CUENTAS POR COBRAR DEPARTAMENTALES	-	-	-	-	-
11205 CUENTAS POR COBRAR DEPART. E INSTITUTOS	732.098,35	490.994,81	241.103,54	241.103,54	
11206 CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS CAMPUS	10.619.792,63	7.893.630,67	2.726.161,96	2.726.161,96	
11207 CUENTAS POR COBRAR ANTICIPO PROVEEDORES	6.797.262,21	5.899.640,76	897.621,45	897.621,45	
11208 CUENTAS POR COBRAR OTROS DEUDORES	4.266.705,74	1.474.484,47	2.792.221,27	2.792.221,27	
11210 CUENTAS POR COBRAR OBRAS SALESIANAS	-	-	-	-	-
11211 CUENTAS POR COBRAR FISCALES	16.756.748,52	13.835.652,48	2.920.096,04	2.920.096,04	
11212 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	-	-	-	-	-
11213 CUENTAS INCOBRABLES	1.054.871,81	448.234,46	606.637,35		606.637,35
11214 CUENTAS POR COBRAR VARIAS	9.808,99	9.950,53	143,54		143,54
<b>REALIZABLE</b>	<b>276.965,50</b>	<b>267.225,41</b>			
11301 INVENTARIOS	276.965,50	267.225,41	9.740,09	9.740,09	
<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>91.242.069,06</b>	<b>75.068.362,05</b>			
12101 NO DEPRECIABLES	21.362.179,60	20.307.491,63	1.054.687,97	1.054.687,97	
12102 FUO DEPRECIABLE	128.566.055,57	105.309.214,76	23.256.850,81	23.256.850,81	
12103 DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	-59.686.176,11	-50.598.344,34	8.127.831,77		8.127.831,77
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>19.316.072,24</b>	<b>26.264.791,26</b>			
13101 INTANGIBLES	166.877,91	166.877,91	-	-	-
13102 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES	-166.877,91	66.410,37	100.467,54	100.467,54	
13103 DIFERIDOS	3.576,47	7.040,94	3.464,47		3.464,47
13104 CONSTRUCCIONES EN PROCESO	19.312.495,77	26.157.282,77	6.844.787,00		6.844.787,00
13105 TESIS EN PROCESO	-	-	-	-	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>224.862.616,49</b>	<b>201.260.266,46</b>			
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORTO PLAZO</b>	<b>20.605.695,21</b>	<b>13.644.157,10</b>			
21101 PROVEEDORES	-3.734.556,33	400.012,88	3.334.543,45		3.334.543,45
21103 CUENTAS POR PAGAR ANTICIPO CLIENTES	-1.303.441,63	686.296,18	617.145,45		617.145,45
21104 CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS CAMPUS	-10.619.792,63	7.893.630,67	2.726.161,96		2.726.161,96
21105 CUENTAS POR PAGAR DEPARTAMENTALES	-	-	-	-	-
21107 CUENTAS POR PAGAR VARIAS	-622.373,72	443.324,96	179.048,76		179.048,76
21108 FONDOS DE TERCEROS POR PAGAR	-1.141.419,89	908.196,22	233.223,67		233.223,67
21109 OBLIGACIONES IMPUESTO A LA RENTA	-65.672,79	43.783,74	21.889,05		21.889,05
21110 OBLIGACIONES IVA	-374.770,24	276.433,03	98.337,21		98.337,21
21111 OBLIGACIONES LABORALES Y PATRONALES	-2.668.190,32	2.600.816,34	67.373,98		67.373,98
21112 CUENTAS POR PAGAR PROYECTOS	-75.377,66	391.663,08	316.285,42	316.285,42	
21113 CUENTAS POR PAGAR PROYECTOS INTERNOS	-	-	-	-	-
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>17.472.920,39</b>	<b>17.954.369,91</b>			
22101 CUENTAS POR PAGAR	-2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	-
22102 DOCUMENTOS POR PAGAR	-4.797.836,50	6.171.836,50	1.374.000,00	1.374.000,00	
22103 PROVISION BENEFICIO A EMPLEADOS	-10.675.083,89	9.782.533,41	892.550,48		892.550,48
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>38.078.616,60</b>	<b>31.698.627,01</b>			
<b>PATRIMONIO</b>	<b>169.661.738,40</b>	<b>142.633.889,67</b>			
<b>FONDO SOCIAL UPS</b>	<b>169.661.738,40</b>	<b>142.633.889,67</b>			
31101 FONDO DISPONIBLE	-169.661.738,40	142.633.889,67	27.027.848,83		27.027.848,83
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>17.112.261,49</b>	<b>27.027.848,88</b>			
34101 RESULTADO DEL EJERCICIO	17.112.261,49	27.027.848,88	9.915.587,39	9.915.587,39	
<b>SUPERAVIT OPERACION ANTERIORES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
33101 SUPERAVIT EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-
				<b>67.268.739,42</b>	<b>67.268.739,42</b>

### FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE 2018 DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA SALESIANA

<b>Flujos de Efectivo provenientes de las actividades operativas:</b>	17.112.261,49		
Utilidad Neta			
Adiciones a la utilidad neta			
Depreciación *	8.127.831,77		
Incremento en cuentas por pagar proveedores	6.961.438,11		
Incremento en otros pasivos circulantes			
<b>Sustracciones a la utilidad neta:</b>			
Aumento en Cuentas por Cobrar	(15.038.416,23)		
Aumento en otros activos intangibles (licencias, marcas y patentes)	3.464,47		
Aumento de inventarios	(9.740,09)		
Aumento de otras cuentas por cobrar			
Flujo neto de efectivo provenientes de las operaciones			17.156.839,52
<b>Flujos de efectivo provenientes de las actividades de inversión a largo plazo:</b>			
Adquisiciones de Activos Fijos	(17.366.284,24)		(17.366.284,24)
<b>Flujos de efectivo provenientes de las actividades de financiamiento:</b>			
Incremento deuda a L.P. (Otros acreedores -casa salesiana)	(481.449,57)		(481.449,57)
Flujo neto de efectivo provenientes de actividades de financiamiento			
Cambio Neto de Efectivo			(690.894,29)
Efectivo al Inicio del año			52.262.289,28
Efectivo al Final del año			51.671.394,99

Xavier Chaca Lucero

Contador General UPS

Cuenca, 19 de abril de 2021

CONTABILIDAD GENERAL


Turuhuayco 3-69 y Calle Vieja • PBX: (+593 7) 2050000 • Fax: 4088958 • Casilla Postal: 2074  
E-mail: contadorgeneral@ups.edu.ec • www.ups.edu.ec • Cuenca - Ecuador



## Evolución del Patrimonio 2020

### CAMBIOS DEL PATRIMONIO UPS 2020

	31101001	32101001	33101001	33201001	34101001
	F S	D D	S E A	D E A	R D E
	O O	O E	U J N	E J N	E E J
	N C	N	P E T	F E T	S L E
	D I	A C	E R E	I R E	U R
	O A	C A	R C R	C C R	L C
	L	I P	A I I	I I I	T I
		O I	V C O	T C O	A C
		N T	I I R	I R	D I
		E A	T O E	O E	O O
		S L	S S	S S	
<b>Saldo al 31 de diciembre 2019</b>	<b>-142.633.889,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.027.848,88</b>
REGISTRO DEL SUPERAVIT Y RESULTADO AÑO ANTERIOR	-27.027.848,88				27.027.848,88
RESULTADO DEL EJERCICIO 2020					-17.112.261,49
<b>Saldo al 31 de diciembre 2020</b>	<b>-169.661.738,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.112.261,49</b>



**Xavier Chaca Lucero**  
Contador General UPS  
Cuenca, 19 de abril de 2021