REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

LA CUENTA

CORRESPONDIENTE AL AÑO 2011
PRESENTADA A LA ASAMBLEA NACIONAL
POR LA TITULAR DEL DESPACHO

C A R A C A S, 2012

MINISTERIO DEL PODER POPULAR
PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
Oficina de Planificación y Presupuesto
La Hoyada, Torre Ministerial, piso 5
Av. Universidad, Esquina El Chorro.
Caracas, 1010 – Venezuela

Teléfono: 596.51.15
Telefax: 596.51.53

Depósito legal pp199905DF10
ISSN: 1317-1003

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

DIRECTORIO 2011

YADIRA CORDOVA
Ministra

LOURDES BALTODANO
Directora General de Despacho

RUBÉN REINOSO
Viceministro de Desarrollo Académico

JEHYSON GUZMÁN
Viceministro de Políticas Estudiantiles

LUIS BONILLA
Viceministro de Planificación Estratégica

YASMIRA PÉREZ
Oficina de Consultoría Jurídica

ANA JAIMES
Oficina de Planificación y Presupuesto

TANIA MARCO
Oficina de Gestión Administrativa

JOSÉ LUIS USECHE
Oficina de Recursos Humanos

DEIBY COLMENARES
Oficina de Convenios y Cooperación

JACKSON PÉREZ
Oficina Estratégica de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas

VERÓNICA VALECILLO
Oficina de Auditoría Interna

OSLY HERNÁNDEZ
Oficina de Gestión Comunicacional

CÉSAR RODRIGUEZ
Oficina de Tecnología de la Información y la Comunicación

BELKIS BIGOTT
Dirección General de Formación, Docente, Postgrado, Investigación e Innovación Tecnológica

MARIELA CABELLO
Dirección General de Recursos para la de Formación y el Intercambio Académico.

ALEJANDRO VILLALONGA
Dirección General de Supervisión y Seguimiento de las Instituciones de Educación Universitaria

MARÍA SARRAUTE
Dirección General de Currículo y Programas Nacionales de Formación

DARÍO DI ZACOMO
Dirección General de Ingreso a la Educación Universitaria y Desempeño Estudiantil

FÉLIX SUCRE
Dirección General de Calidad de Vida Estudiantil

JESÚS CHOURIO
Oficina de Cooperación y Solidaridad Estudiantil

WILLIAM GIL
Dirección General de Participación Estudiantil

JULIO MOSQUERA
Dirección General de Municipalización y Planificación Territorial de la Educación Universitaria

KARINA GARCÌA
Oficina de Estadísticas y Análisis Prospectivo

KARIN TORRES
Dirección General Planta Física y Dotaciones

ORGANISMOS ADSCRITOS

JEHYSON GUZMÁN
Presidente de la Fundación Misión Sucre

GILBERTO GUTIÉRREZ
Presidente de la Fundación de Asistencia Médico Hospitalaria para Estudiantes de Educación Universitaria Pública (FAMES)

ASALIA VENEGAS
Secretaria Permanente del Consejo Nacional de Universidades

YADIRA CÓRDOVA
Directora (E) de la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU)

LUIS BONILLA
Presidente de la Fundación Centro Internacional Miranda

SANDRA MORENO
Presidenta de la Fundación Alejandro Próspero Reverend

BERTLIZA FIGUEREDO
Presidenta de la Fundación Poliedro de Caracas

TABLA DE CONTENIDO **Pág.**

Capítulo I

1 LA CUENTA DEL ORGANO CENTRAL …….. 8

1.1 La Cuenta…… 8

Capítulo II

2 ENTES ADSCRITOS 41

2.1 Servicio Autónomo Consejo Nacional de Universidades. Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU-CNU)…….. 42

2.2 Fundación de Asistencia Médico- Hospitalaria para Estudiantes de Educación Universitaria (FAMES)……. 50

2.3 Fundación Poliedro de Caracas…….. 55

2.4 Fundación Misión Sucre……..……. 65

2.5 Fundación Centro Internacional Miranda……... 75

2.6 Fundación Alejandro Próspero Reverend……..…. 94

Capítulo III

3 UNIVERSIDADES 105

3.1 Central de Venezuela (UCV)…… 106

3.2 De Los Andes (ULA)……..……..…… 120

3.3 De Carabobo (UC)……..….. 134

3.4 De Oriente (UDO)…….. 186

3.5 Centro Occidental “Lisandro Alvarado” (UCLA)..... 198

3.6 Nacional Experimental “Simón Bolívar” (UNESB)……. 216

3.7 Nacional Experimental “Simón Rodríguez” (UNESR)…… 241

3.8 Nacional Experimental del Táchira (UNET)..…….…… 261

3.9 Nacional Experimental “Ezequiel Zamora” (UNELLEZ)……. 276

3.10 Nacional Abierta (UNA)…….…… 296

3.11 Nacional Experimental “Francisco de Miranda” (UNEFM)…. 311

3.12 Nacional Experimental “Rómulo Gallegos” (UNERG)……..... 319
3.13 Nacional Experimental de Guayana (UNEG)……..…..…. 323
3.14 Nacional Experimental “Rafael María Baralt” (URMB)……. 333
3.15 Nacional Experimental Politécnica “Antonio José de Sucre” (UNEXPO)…….……. 344
3.16 Nacional Experimental de Yaracuy (UNEY)……..……. 353
3.17 Nacional Experimental de las Fuerzas Armadas (UNEFA)… 362
3.18 Marítima del Caribe (UMC)……..…….. 387
3.19 Nacional Experimental Sur del Lago (UNESUR)……..…. 392
3.20 Bolivariana de Venezuela (UBV)……..……..…. 408
3.21 Deportiva del Sur (UDS)……..…….. 416
3.22 De las Artes (UNEARTE)..……..... 444
3.23 Bolivariana de Trabajadores "Jesús Rivero" (UBTJR) 451
3.24 Politécnica Territorial del Alto Apure Pedro Camejo (UPT APURE)……. 459
3.25 Politécnica Territorial del Estado Barinas José Félix Rivas (UPT BARINAS)…….. 464
3.26 Politécnica Territorial del Estado Lara Andrés Eloy Blanco (UPT LARA)……. 485
3.27 Politécnica Territorial del Norte del Táchira Manuela Sáenz (UPT TACHIRA)……. 495

Capítulo IV

4 INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS 506

4.1 Colegio Universitario Francisco de Miranda (CUFM)…..…. 507
4.2 Colegio Universitario de Caracas (CUC)……..……. 519
4.3 Colegio Universitario “Profesor José Lorenzo Pérez Rodríguez” (CUJLPR)…….. 526
4.4 Colegio Universitario Cecilio Acosta, de Los Teques (CULTCA)……. 542

4.5 Instituto Universitario de Tecnología Jacinto Navarro Vallenilla, Carúpano (IUT CARUPANO)……..... 553
4.6 Instituto Universitario de Tecnología "Dr. Federico Rivero Palacio", Región Capital (IUT REGION CAPITAL)…… 563
4.7 Instituto Universitario de Tecnología Agroindustrial Región Los Andes. (IUT REGION LOS ANDES)…….. 565
4.8 Instituto Universitario de Tecnología de los Llanos (IUT LOS LLANOS)…….. 619
4.9 Instituto Universitario de Tecnología de Ejido (IUT EJIDO).. 628
4.10 Instituto Universitario de Tecnología de Yaracuy (IUT YARACUY)……. 636
4.11 Instituto Universitario de Tecnología de Valencia (IUT VALENCIA)…… 645
4.12 Instituto Universitario de Tecnología del Estado Trujillo (IUT TRUJILLO)……. 664
4.13 Instituto Universitario de Tecnología de Cabimas (IUT CABIMAS)……. 674
4.14 Instituto Universitario de Tecnología del Estado Portuguesa (IUT PORTUGUESA)…… 684
4.15 Instituto Universitario de Tecnología de Cumaná (IUT CUMANÁ)…….. 693
4.16 Instituto Universitario de Tecnología del Oeste "Mariscal Sucre" (IUTOMS)……..... 702
4.17 Instituto Universitario de Tecnología Dr. Delfín Mendoza, Tucupita (IUT TUCUPITA)…… 709
4.18 Instituto Universitario de Tecnología de Caripito (IUT CARIPITO)…… 725
4.19 Instituto Universitario de Tecnología del Estado Bolívar (IUT BOLÍVAR)……. 729

CAPITULO I

LA CUENTA DEL ÓRGANO CENTRAL

La Constitución de la República Bolivariana de Venezuela, establece en su artículo Nº 244 los ministros "(…) presentarán ante la Asamblea Nacional, dentro de los primeros sesenta días de cada año, una memoria razonada y suficiente sobre la gestión del despacho en el año inmediatamente anterior (…)", Así como también en la Ley Orgánica de la Administración Pública, en su artículo 79 se indica, "(…) Acompañada de la memoria, cada ministerio presentará una cuenta que contendrá una exposición de motivos, los estados contables mensuales y el resultado de las contabilidades ordenadas por la ley(…)".

No obstante la Oficina de Contabilidad Pública emitió una Providencia Nº 06-004 de fecha 9 de enero de 2007 publicada en Gaceta Oficial número 38.600, mediante la cual regula la formación de la cuenta, e indica que debe presentar el resultado de la gestión durante el Ejercicio Económico Financiero inmediatamente anterior, expresando el registro de todas las transacciones de rentas y de gastos.

En este sentido, y de conformidad con la normativa legal vigente, corresponde a la Ministra del Poder Popular para la Educación Universitaria, presentar ante la Asamblea Nacional la Cuenta.

Este Ministerio es el órgano rector del sistema educativo del nivel universitario, está conformado por instituciones orientadas a la producción y transmisión del conocimiento para la formación del talento humano, en función de los requerimientos de desarrollo del país, para cumplir con la política presupuestaria, la cobertura de la matrícula a toda la población, e incentivar la investigación en el proceso educativo así como garantizar una educación universitaria de calidad para todas y todos, que se constituya en factor estratégico para el fortalecimiento del poder popular y la construcción de una sociedad socialista, democrática, participativa y protagónica. Se le asignó a través de la Ley de Presupuesto para el Ejercicio Fiscal 2011 recursos por la cantidad de Once Mil Setecientos Ochenta y Cuatro Millones Quinientos Veintiséis Mil Novecientos Cincuenta y Ocho Bolívares sin Céntimos (Bs. 11.784.526.958,00)

El presupuesto de gastos del Ministerio sufrió incremento por Créditos Adicionales por la cantidad de Once Mil Quinientos Diecinueve Millones Seiscientos Cincuenta y Dos Mil Ciento Treinta y Siete Bolívares con Cuatro Céntimos (Bs. 11.519.652.137,04) dando como resultado un presupuesto modificado de Veintitrés Mil Trescientos Cuatro Millones Ciento Setenta y Nueve Mil Noventa y Cinco Bolívares con Cuatro Céntimos (Bs. 23.304.179.095,04)

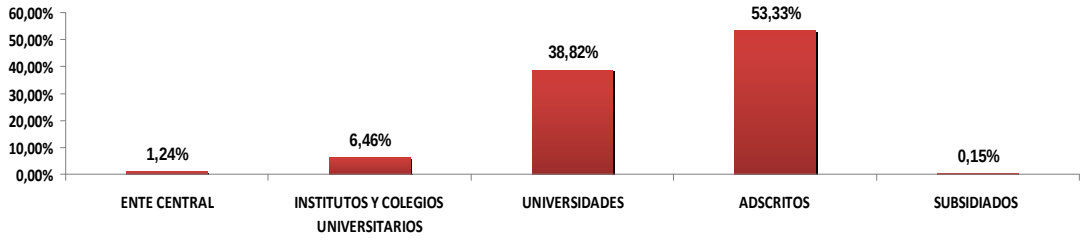
Del 100% del presupuesto modificado asignado al Ministerio, le correspondió un 1,24% al órgano central; 6,46% a los Veinticuatro (24) Institutos y Colegios Universitarios; 38,82% a las Treinta y Un (31) Universidades; 53,33 % a los Siete (07) Entes Adscritos y 0,15% a los Seis (06) Subsidiados.

CUADRO Nº 1
PRESUPUESTO MODIFICADO ASIGNADO
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
EXPRESADO EN BOLÍVARES
AÑO: 2011

DENOMINACIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO		TOTAL PRESUPUESTO LEY 2011	CRÉDITOS ADICIONALES	TOTAL PRESUPUESTO MODIFICADO	% DE DISTRIBUCIÓN
	INGRESOS ORDINARIOS	GESTIÓN FISCAL				
ENTE CENTRAL	275.500.785,00		275.500.785,00	14.145.471,00	289.646.256,00	1,24%
INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS	1.505.229.679,00		1.505.229.679,00	0,00	1.505.229.679,00	6,46%
UNIVERSIDADES	6.062.074.086,00	2.983.881.719,00	9.045.955.805,00	0,00	9.045.955.805,00	38,82%
ADSCRITOS	922.509.055,00		922.509.055,00	11.505.506.666,04	12.428.015.721,04	53,33%
SUBSIDIADOS	35.331.634,00		35.331.634,00	0,00	35.331.634,00	0,15%
TOTAL	**8.800.645.239,00**	**2.983.881.719,00**	**11.784.526.958,00**	**11.519.652.137,04**	**23.304.179.095,04**	**100,00%**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

GRÁFICO Nº1
PRESUPUESTO MODIFICADO ASIGNADO
AÑO 2011



A CONTINUACIÓN SE DETALLAN LAS TRANSFERENCIAS SEGÚN AL SECTOR A QUE CORRESPONDEN:

- Sector Público: está conformado por 31 Universidades de las cuales 25 son Nacionales y 6 son Politécnicas Territoriales; 24 Institutos y Colegios Universitarios y 07 Entes Adscritos.

- Sector Privado: está conformado por los Subsidios Educacionales.

TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO

Las transferencias al sector público por presupuesto modificado totalizaron Bs. 22.979.201.205,04, siendo la mayor proporción otorgada a los Entes Adscritos por un total de Bs. 12.428.015.721,04 equivalente al 54,08%, (esto se debe a que los Créditos Adicionales aprobados al Sector Universitario fueron centralizados en la OPSU para un mejor control en la ejecución de los recursos y posteriormente ser transferidos a las instituciones de educación universitaria); seguido por las Universidades Bs. 9.045.955.805,00 que representa el 39,37%; y por último los Institutos y Colegios Universitarios Bs. 1.505.229.679,00 equivalente al 6,55%.

CUADRO Nº 2

PRESUPUESTO MODIFICADO ASIGNADO A LOS ENTES DESCENTRALIZADOS POR TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO

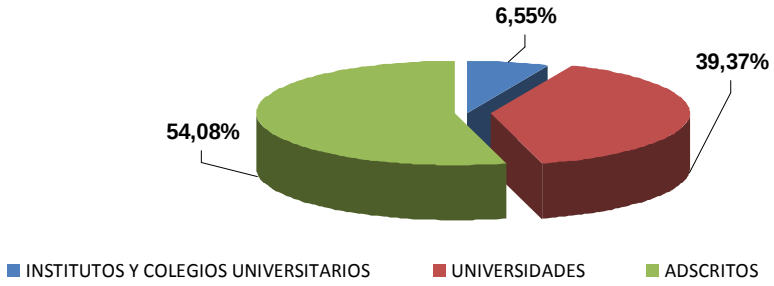
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

EXPRESADO EN BOLÍVARES
AÑO: 2011

DENOMINACIÓN	TOTAL PRESUPUESTO LEY 2011	CRÉDITOS ADICIONALES	TOTAL PRESUPUESTO MODIFICADO	% DE DISTRIBUCIÓN
INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS	1.505.229.679,00	-	1.505.229.679,00	6,55%
UNIVERSIDADES	9.045.955.805,00	-	9.045.955.805,00	39,37%
ADSCRITOS	922.509.055,00	11.505.506.666,04	12.428.015.721,04	54,08%
TOTAL	**11.473.694.539,00**	**11.505.506.666,04**	**22.979.201.205,04**	**100,00%**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

GRÁFICO Nº 2
PRESUPUESTO MODIFICADO ASIGNADO POR TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO
AÑO 2011



TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA A LAS UNIVERSIDADES

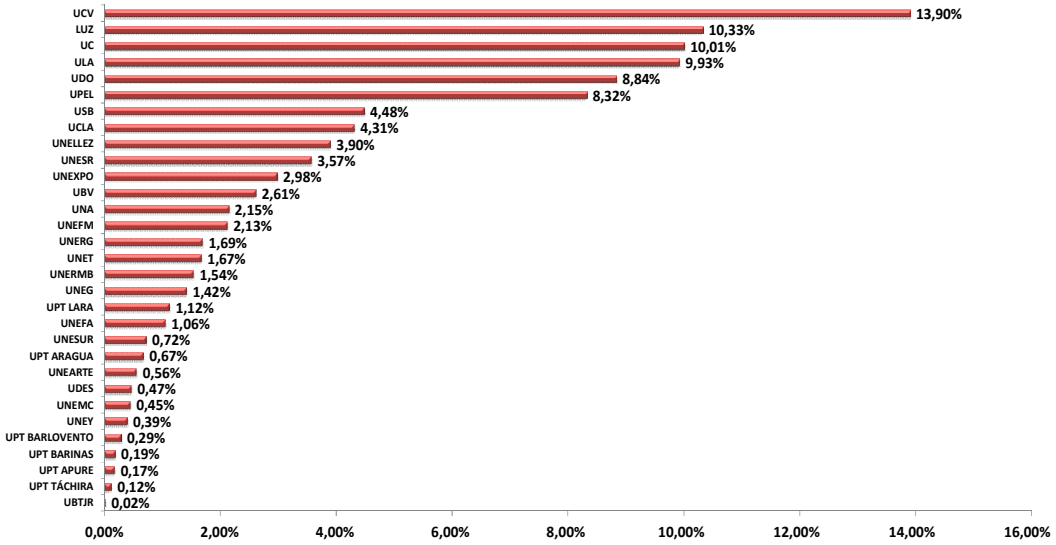
A las Universidades se les transfirieron recursos por Aporte del Ejecutivo Presupuesto Ley la cantidad de Bs. 9.045.955.805,00. La distribución de estos recursos en las diferentes instituciones fluctúa en un rango entre 0,02% (de reciente creación) y 13,90%.(con data superior a tres años) Las Universidades que recibieron mayor asignación presupuestaria fueron las siguientes: la Universidad Central de Venezuela 13,90%, la Universidad del Zulia 10,33%, la Universidad de Carabobo 10,01%, la Universidad de los Andes 9,93%, la Universidad de Oriente 8,84%, y la Universidad Pedagógica Experimental 8,32%.

CUADRO Nº 3
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LAS UNIVERSIDADES
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
EXPRESADO EN BOLÍVARES
AÑO: 2011

UNIVERSIDADES	FUENTE DE FINANCIAMIENTO		TOTAL PRESUPUESTO LEY 2011	TOTAL PRESUPUESTO MODIFICADO 2011	% DE DISTRIBUCIÓN
	INGRESOS ORDINARIOS	GESTIÓN FISCAL			
UNIVERSIDAD DEL ZULIA (LUZ)	617.992.927,00	316.236.743,00	934.229.670,00	934.229.670,00	10,33%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITÉCNICA ANTONIO JOSÉ DE SUCRE (UNEXPO)	178.375.389,00	91.277.505,00	269.652.894,00	269.652.894,00	2,98%
UNIVERSIDAD DE ORIENTE (UDO)	528.700.683,00	270.544.492,00	799.245.175,00	799.245.175,00	8,84%
UNIVERSIDAD DE LOS ANDES (ULA)	594.042.441,00	303.980.901,00	898.023.342,00	898.023.342,00	9,93%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LOS LLANOS CENTRALES RÓMULO GALLEGOS (UNERG)	101.427.075,00	51.901.836,00	153.328.911,00	153.328.911,00	1,69%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL RAFAEL MARÍA BARALT (UNERMB)	92.114.290,00	47.136.337,00	139.250.627,00	139.250.627,00	1,54%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN BOLÍVAR (USB)	268.275.382,00	137.280.752,00	405.556.134,00	405.556.134,00	4,48%
UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA (UNA)	128.586.221,00	65.799.601,00	194.385.822,00	194.385.822,00	2,15%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA (UNEG)	84.770.658,00	43.378.485,00	128.149.143,00	128.149.143,00	1,42%
UNIVERSIDAD CENTROCCIDENTAL LISANDRO ALVARADO (UCLA)	258.120.905,00	132.084.545,00	390.205.450,00	390.205.450,00	4,31%
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA EXPERIMENTAL LIBERTADOR (UPEL)	498.084.054,00	254.877.486,00	752.961.540,00	752.961.540,00	8,32%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LOS LLANOS OCCIDENTALES EZEQUIEL ZAMORA (UNELLEZ)	233.442.859,00	119.456.399,00	352.899.258,00	352.899.258,00	3,90%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TÁCHIRA (UNET)	100.202.141,00	51.275.018,00	151.477.159,00	151.477.159,00	1,67%
UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA (UCV)	831.694.875,00	426.132.785,00	1.257.827.660,00	1.257.827.660,00	13,90%
UNIVERSIDAD DE CARABOBO (UC)	598.788.553,00	306.409.562,00	905.198.115,00	905.198.115,00	10,01%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRÍGUEZ (UNESR)	213.694.035,00	109.350.613,00	323.044.648,00	323.044.648,00	3,57%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL FRANCISCO DE MIRANDA (UNEFM)	127.168.507,00	65.074.139,00	192.242.646,00	192.242.646,00	2,13%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL YARACUY (UNEY)	23.299.205,00	11.922.575,00	35.221.780,00	35.221.780,00	0,39%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITÉCNICA DE LA FUERZA ARMADA NACIONAL (UNEFA)	63.150.278,00	32.314.995,00	95.465.273,00	95.465.273,00	1,06%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESÚS MARÍA SEMPRÚM" (UNESUR)	42.889.429,00	21.947.198,00	64.836.627,00	64.836.627,00	0,72%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL MARÍTIMA DEL CARIBE (UNEMC)	26.656.563,00	13.640.584,00	40.297.147,00	40.297.147,00	0,45%
UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA (UBV)	156.279.136,00	79.970.503,00	236.249.639,00	236.249.639,00	2,61%
UNIVERSIDAD DEPORTIVA DEL SUR (UDES)	27.974.319,00	14.314.900,00	42.289.219,00	42.289.219,00	0,47%
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LAS ARTES	33.350.572,00	17.066.015,00	50.416.587,00	50.416.587,00	0,56%
UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE TRABAJADORES "JESÚS RIVERO" (UBTJR)	992.250,00	507.750,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,02%
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ALTO APURE PEDRO CAMEJO	15.630.181,00	-	15.630.181,00	15.630.181,00	0,17%
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO BARINAS JOSÉ FÉLIX RIBAS	17.077.404,00	-	17.077.404,00	17.077.404,00	0,19%
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DE BARLOVENTO ARGELIA LAYA	25.829.407,00	-	25.829.407,00	25.829.407,00	0,29%
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO LARA ANDRÉS ELOY BLANCO	101.743.520,00	-	101.743.520,00	101.743.520,00	1,12%
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TÁCHIRA MANUELA SÁENZ	10.807.106,00	-	10.807.106,00	10.807.106,00	0,12%
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO ARAGUA FEDERICO BRITO FIGUEROA	60.913.721,00	-	60.913.721,00	60.913.721,00	0,67%
TOTAL ASIGNADO A UNIVERSIDADES	**6.062.074.086,00**	**2.983.881.719,00**	**9.045.955.805,00**	**9.045.955.805,00**	**100%**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

GRÁFICO N° 3
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LAS UNIVERSIDADES
AÑO 2011



TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA A LOS INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS

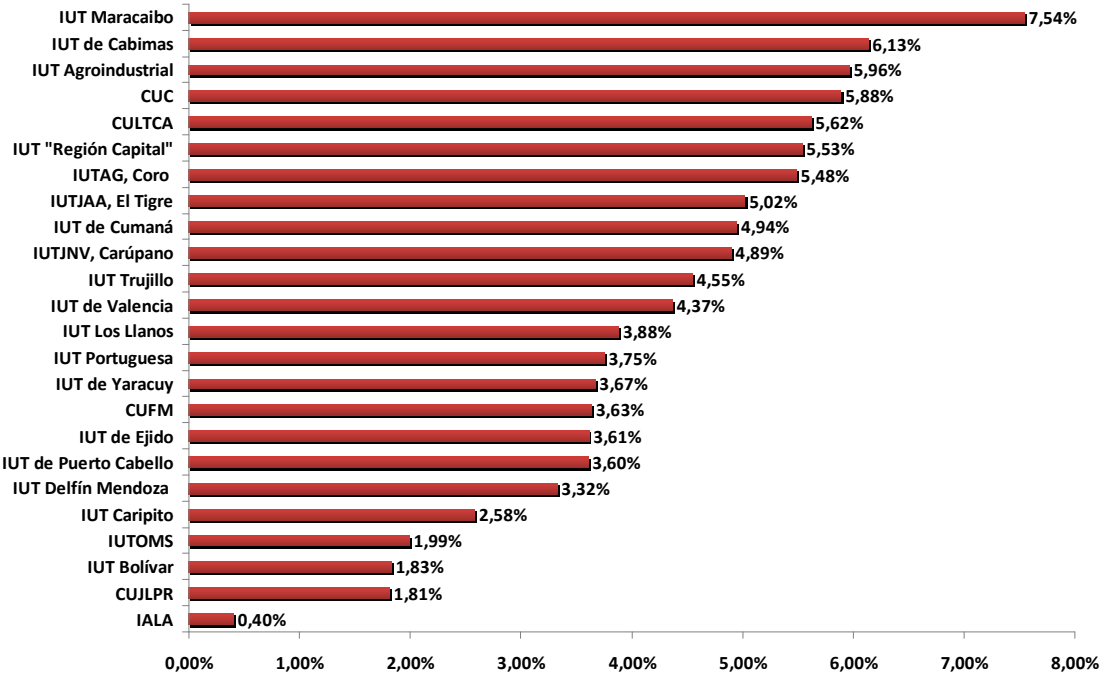
A los Institutos y Colegios Universitarios se les transfirieron por Aporte del Ejecutivo Presupuesto Ley la cantidad de Bs. 1.505.229.679. La distribución de los recursos a los 20 Institutos y 4 Colegios Universitarios oscila entre el 0,40% y el 7,54%. Las instituciones a las que se les asignó mayor cantidad de recursos son aquellas que tienen personal con mayor antigüedad en la administración pública, como lo son el Instituto Universitario de Tecnología de Maracaibo con un 7,54%, el Instituto Universitario de Tecnología de Cabimas con un 6,13%, el Instituto Universitario de Tecnología Agroindustrial con un 5,96%, el Colegio Universitario de Caracas con un 5,88%, el Colegio Universitario Cecilio Acosta de Los Teques con un 5,62% y el Instituto Universitario de Tecnología “Dr. Federico Rivero Palacio” Región Capital con un 5,53%.

CUADRO Nº 4
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LOS INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
EXPRESADOS EN BOLÍVARES
AÑO: 2011

INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS	FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS ORDINARIOS	TOTAL PRESUPUESTO LEY 2011	TOTAL PRESUPUESTO MODIFICADO 2011	% DE DISTRIBUCIÓN
COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA	54.698.490	54.698.490	54.698.490	3,63%
COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS	88.567.139	88.567.139	88.567.139	5,88%
COLEGIO UNIVERSITARIO "PROFESOR JOSÉ LORENZO PÉREZ RODRÍGUEZ"	27.260.269	27.260.269	27.260.269	1,81%
COLEGIO UNIVERSITARIO CECILIO ACOSTA, DE LOS TEQUES	84.604.952	84.604.952	84.604.952	5,62%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA JACINTO NAVARRO VALLENILLA, CARÚPANO	73.646.254	73.646.254	73.646.254	4,89%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA "DR. FEDERICO RIVERO PALACIO", REGIÓN CAPITAL	83.314.166	83.314.166	83.314.166	5,53%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA ALONSO GAMERO, CORO	82.529.068	82.529.068	82.529.068	5,48%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGROINDUSTRIAL REGIÓN LOS ANDES	89.711.720	89.711.720	89.711.720	5,96%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE LOS LLANOS	58.412.514	58.412.514	58.412.514	3,88%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE MARACAIBO	113.485.560	113.485.560	113.485.560	7,54%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE EJIDO	54.349.895	54.349.895	54.349.895	3,61%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE YARACUY	55.199.076	55.199.076	55.199.076	3,67%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE PUERTO CABELLO	54.213.736	54.213.736	54.213.736	3,60%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA	65.709.319	65.709.319	65.709.319	4,37%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO TRUJILLO	68.433.061	68.433.061	68.433.061	4,55%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA "JOSÉ ANTONIO ANZOÁTEGUI", EL TIGRE	75.588.910	75.588.910	75.588.910	5,02%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CABIMAS	92.343.387	92.343.387	92.343.387	6,13%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO PORTUGUESA	56.400.128	56.400.128	56.400.128	3,75%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CUMANÁ	74.412.435	74.412.435	74.412.435	4,94%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL OESTE "MARISCAL SUCRE"	29.992.743	29.992.743	29.992.743	1,99%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DR. DELFÍN MENDOZA, TUCUPITA	50.029.671	50.029.671	50.029.671	3,32%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CARIPITO	38.767.978	38.767.978	38.767.978	2,58%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO BOLÍVAR	27.537.122	27.537.122	27.537.122	1,83%
INSTITUTO UNIVERSITARIO LATINOAMERICANO DE AGROECOLOGÍA "PAULO FREIRE" (IALA)	6.022.086	6.022.086	6.022.086	0,40%
TOTAL ASIGNADO INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS	**1.505.229.679**	**1.505.229.679**	**1.505.229.679**	**100,00%**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

GRÁFICO N° 4
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LOS INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS
AÑO 2011



TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA A LOS ENTES ADSCRITOS

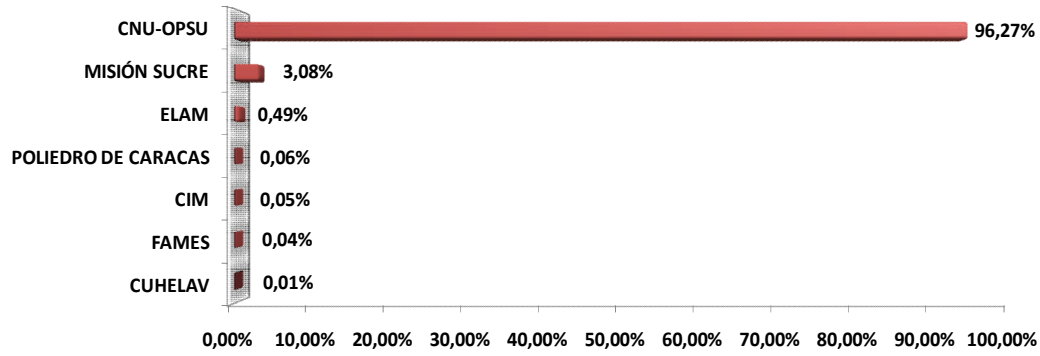
A los Entes Adscritos se les transfirieron recursos por Aporte del Ejecutivo Presupuesto Ley la cantidad de Bs. 922.509.055,00, así mismo, fueron aprobados créditos adicionales para: el pago del incremento del salario mínimo y tabulador al sector público por la cantidad de Bs. 12.147.748,00; atender insuficiencias y deudas del Sector Universitario por la cantidad de Bs. 11.242.149.233,04; y financiar el sistema de becas, ampliación y mantenimiento de aldeas universitaria; así como, infraestructura de las mismas por Bs. 251.209.685,00.

CUADRO Nº 5
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LOS ENTES ADSCRITOS
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
EXPRESADO EN BOLÍVARES
AÑO: 2011

ORGANISMOS ADSCRITOS	FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS ORDINARIOS	TOTAL PRESUPUESTO LEY 2011	CRÉDITO ADICIONAL	TOTAL PRESUPUESTO MODIFICADO 2011	% DE DISTRIBUCIÓN
SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES (CNU)	712.449.619,00	712.449.619,00	11.252.517.375,04	11.964.966.994,04	96,27%
FUNDACIÓN PARA EL SERVICIO DE ASISTENCIA MÉDICA HOSPITALARIA PARA ESTUDIANTES DE EDUCACIÓN SUPERIOR (FAMES)	4.656.444,00	4.656.444,00	504.892,00	5.161.336,00	0,04%
FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS	6.907.277,00	6.907.277,00	175.142,00	7.082.419,00	0,06%
FUNDACIÓN MISIÓN SUCRE	130.802.075,00	130.802.075,00	251.771.694,00	382.573.769,00	3,08%
FUNDACIÓN CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA	6.393.640,00	6.393.640,00	9.315,00	6.402.955,00	0,05%
FUNDACIÓN ALEJANDRO PRÓSPERO REVEREND	60.000.000,00	60.000.000,00	528.248,00	60.528.248,00	0,49%
COLEGIO UNIVERSITARIO HOTEL ESCUELA DE LOS ANDES VENEZOLANOS (CUHELAV)	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,01%
TOTAL ASIGNADO	**922.509.055,00**	**922.509.055,00**	**11.505.506.666,04**	**12.428.015.721,04**	**100%**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

GRÁFICO N° 5
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LOS ENTES ADSCRITOS
AÑO 2011



TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA A LOS SUBSIDIADOS

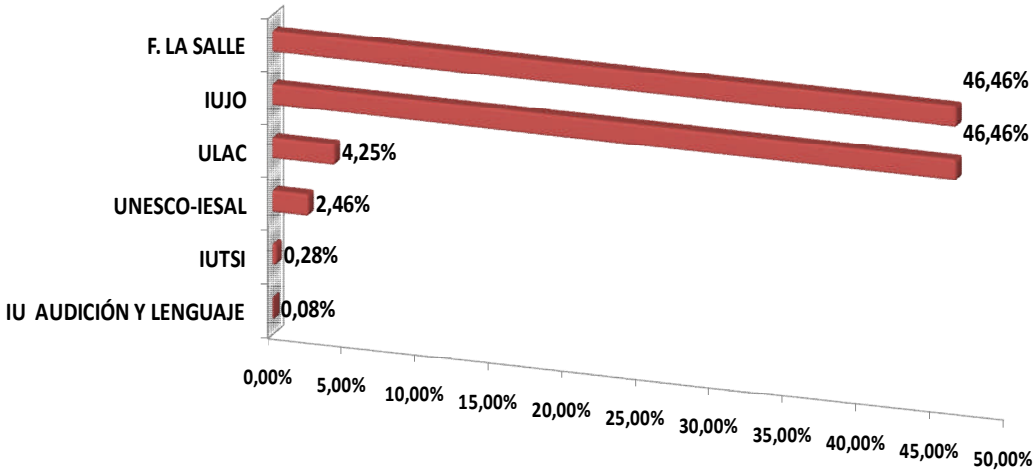
Este Ministerio asignó Subsidios Educacionales por la cantidad Bs. 35.323.634,00 a 6 instituciones dedicadas a la formación a nivel universitaria, siendo los mayores porcentajes de distribución los que corresponden al Instituto Universitario Jesús Obrero y a la Fundación la Salle de Ciencias Naturales con un 46,46% cada uno.

CUADRO Nº 6
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LOS SUBSIDIADOS
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
EXPRESADOS EN BOLÍVARES
AÑO: 2011

ORGANSMOS SUBSIDIADOS	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	TOTAL PRESUPUESTO LEY 2011	% DE DISTRIBUCIÓN
	INGRESOS ORDINARIOS		
FÉ Y ALEGRÍA- INSTITUTO UNIVERSITARIO JESÚS OBRERO	16.412.885,00	16.412.885,00	46,46%
FUNDACIÓN LA SALLE DE CIENCIAS NATURALES	16.412.885,00	16.412.885,00	46,46%
INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLÓGICO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL (IUTSI)	100.000,00	100.000,00	0,28%
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA AUDICIÓN Y LENGUAJE	30.000,00	30.000,00	0,08%
UNIVERSIDAD LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE (ULAC)	1.500.000,00	1.500.000,00	4,25%
INSTITUTO INTERNACIONAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR EN AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE UNESCO-IESAL	867.864,00	867.864,00	2,46%
TOTAL ASIGNADO	**35.323.634,00**	**35.323.634,00**	**100%**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

GRÁFICO N° 6
TRANSFERENCIAS DE LA REPÚBLICA OTORGADAS A LOS SUBSIDIADOS
AÑO 2011



CRÉDITOS ADICIONALES APROBADOS AL MINISTERIO EN EL EJERCICIO FISCAL 2011

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.700 de fecha 21 de junio de 2011, según Decreto 8.286 por la cantidad de Bs. 331.500.000,00 para cancelar insuficiencias por el aumento del monto mensual de las Becas de Bs. 200 a Bs. 400 a partir del mes de abril e incrementar el número de becarios.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial 39.700 de fecha 21 de junio de 2011, según Decreto 8.291 por la cantidad de Bs. 84.500.000,00, correspondiente al primer desembolso para financiar insuficiencias al Presupuesto 2011 en las providencias estudiantiles por concepto de biblioteca y material de instrucción, y cursos intensivos.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial 39.700 de fecha 21 de junio de 2011, según Decreto 8.337 por la cantidad de Bs. 512.251.127,00, correspondiente al desembolso final para cancelar insuficiencias al Presupuesto 2011, en las providencias estudiantiles por concepto de transporte, comedor y servicio médico.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial 39.700 de fecha 21 de junio de 2011, según Decreto 8.289 por la cantidad de Bs. 1.029.530.028,00, correspondiente al primer desembolso para cancelar parte de la insuficiencia al presupuesto 2011 por la recurrencia del aumento del 30% en sueldos y salarios y normativas laborales en los siguientes conceptos: sueldos, salarios e incidencias del 30%; prima por hogar; bono salud o familiar al personal administrativo y obrero; previsión de la actualización de la unidad tributaria 2011 para el personal activo; prima por hijos excepcionales; prima por hijos; prima por grado académico; prima de antigüedad del 1,5% del salario normal para el personal administrativo y obrero; bono vacacional (90 días); y una porción de la previsión de la actualización de la unidad tributaria 2011 para el personal pasivo administrativo y obrero de las Instituciones de Educación Universitaria.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial 39.700 de fecha 21 de junio de 2011, según Decreto 8.336 por la cantidad de Bs. 1.715.103.905,00, correspondiente al desembolso final para cancelar parte de la insuficiencia al presupuesto 2011 por la recurrencia del aumento del 30% en sueldos y salarios y normativas laborales en los siguientes conceptos: bono fin de año, bono doctor, prestaciones sociales nuevo régimen, aportes federativos y porción faltante de la previsión de la actualización de la unidad tributaria 2011 para el personal pasivo administrativo y obrero; aporte para el seguro de HCM y deuda de prestaciones sociales 2008-2009.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial 39.700 de fecha 21 de junio de 2011, según Decreto 8.288 por la cantidad de Bs. 1.029.530.029,00, correspondiente al primer desembolso para cancelar el incremento del 40% de sueldos y salarios correspondiente a los meses de mayo y junio y una porción del bono vacacional al personal docente, administrativo y obrero de las Instituciones de Educación Universitaria.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial 39.700 de fecha 21 de junio de 2011, según Decreto 8.335 por la cantidad de Bs. 3.088.590.084,00, correspondiente al desembolso final para cancelar el restante del incremento del 40% de sueldos y salarios correspondiente a los meses de julio a diciembre, bono fin de año y porción faltante del bono vacacional al personal docente, administrativo y obrero de las Instituciones de Educación Universitaria.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.717 de fecha 20 de julio de 2011, según Decreto 8.340 por la cantidad de Bs. 108.826.423,94 para financiar la ejecución de los proyectos “Dotación Tecnológica para las Aulas de Multipropósito de Medicina Integral Comunitaria (MIC)”, “Solución Tecnológica Integral para el Sistema de Apoyo a la Municipalización”, “Atención de Estudiantes Venezolanos en Cuba” y “Consolidación del

Proceso de Municipalización de Educación Universitaria" presentados en la XI Comisión Intergubernamental CUBA-VENEZUELA.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.721 de fecha 26 de junio de 2011, según Decreto 8.346 por la cantidad de Bs. 26.293.219,00 para cancelar incremento del salario mínimo y la aplicación de tabuladores salariales 2011 a los trabajadores del Ministerio y del Servicio Autónomo Oficinas Técnicas del Consejo Nacional de Universidades (CNU-OPSU), así como el incremento del salario mínimo de Fundación para el Servicio de Asistencia Médica Hospitalaria para Estudiantes de Educación Superior (FAMES), Fundación Poliedro de Caracas, Fundación Misión Sucre, Fundación Centro Internacional Miranda y Fundación Alejandro Próspero Reverend.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.726 de fecha 02 de agosto de 2011, según Decreto 8.368 por la cantidad de Bs. 513.778.469,00 para cubrir insuficiencias de gastos de funcionamiento de cincuenta y cuatro (54) Instituciones de Educación Universitaria durante el 2011.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.771 de fecha 04 de octubre de 2011, según Decreto 8.497 por la cantidad de Bs. 232.620.875,00 para cubrir insuficiencias presupuestarias de la Misión Sucre correspondiente al 4to Trimestre 2011 en cuanto a: la modernización del sistema de becas estudiantiles, el fortalecimiento de los procesos académicos y la ampliación, culminación, adecuación y/o mantenimiento de las aldeas universitarias.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.776 de fecha 11 de octubre de 2011, según Decreto 8.505 por la cantidad de Bs. 1.319.258.750,67 para cancelar insuficiencias presupuestarias por Gastos de Personal de las 31 Universidades Nacionales, Territoriales y Experimentales y de los 24 Institutos y Colegios Universitarios correspondiente al 4to Trimestre 2011.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.780 de fecha 18 de octubre de 2011, según Decreto 8.525 por la cantidad de Bs. 484.293.028,80 para cancelar deudas laborales 2009-2010 de las Universidades Nacionales, Territoriales y Experimentales, e Institutos y Colegios Universitarios.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.787 de fecha 27 de octubre de 2011, según Decreto 8.544 por la cantidad de Bs. 18.588.810,00 correspondiente al primer desembolso para financiar la culminación de las aldeas universitarias de Misión Sucre programadas en el 2011.

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.795 de fecha 08 de noviembre de 2011, según Decreto 8.569 por la cantidad de Bs.

880.382.742,63 correspondiente al primer desembolso para financiar la continuación de las obras de infraestructura de la Misión Alma Mater, que comprenden las instalaciones de 4 Universidades Territoriales y culminación de 6 Complejos Universitarios Socialistas Alma Mater (CUSAM).

Crédito Adicional publicado en Gaceta Oficial Nº 39.800 de fecha 15 de noviembre de 2011, según Decreto 8.603 por la cantidad de Bs. 144.604.645,00 para cancelar el incremento salarial del 40% correspondiente a la prima por hogar y sus incidencias al personal administrativo y obrero de los Institutos, Colegios Universitarios y Universidades.

CUADRO Nº 7

RELACIÓN DE CRÉDITOS ADICIONALES APROBADOS AL MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

EXPRESADO EN BOLÍVARES
AÑO 2011

CONCEPTO DEL CRÉDITO	MONTO APROBADO BS.	FECHA DE APROBACIÓN	GACETA OFICIAL	DECRETO Nº	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
CUBRIR INSUFICIENCIA E INCREMENTO DE BECAS, A LOS ESTUDIANTES DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA.	331.500.000,00	21/06/2011	39.700	8.286	07 OTRAS FUENTES
CUBRIR INSUFICIENCIA POR CONCEPTO DE PROVIDENCIAS ESTUDIANTILES: TRANSPORTE, COMEDOR, SERVICIOS MÉDICOS, BIBLIOTECA Y MATERIAL DE INSTRUCCIÓN Y CURSOS INTENSIVOS.	596.751.127,00	21/06/2011 y 20/07/2011	39.700 y 39.717	8.291 y 8.337	07 OTRAS FUENTES
CUBRIR INSUFICIENCIA LEY 2011 Y DEUDAS 2008-2009 POR GASTOS DE PERSONAL: RECURRENCIA 30% SUELDOS, SALARIOS Y NORMATIVA LABORAL DEL II SEMESTRE 2011, PRESTACIONES SOCIALES AÑOS 2008-2009, SEGURO DE HOSPITALIZACIÓN, CIRUGÍA Y MATERNIDAD, CONTEMPLADO EN NORMATIVA LABORAL.	2.744.633.933,00	21/06/2011 y 20/07/2011	39.700 y 39.717	8.289 y 8.336	07 OTRAS FUENTES
PARA CANCELAR INCREMENTO SALARIAL DEL 40% AL PERSONAL DOCENTE, ADMINISTRATIVO Y OBRERO DE LOS INSTITUTOS, COLEGIOS UNIVERSITARIOS Y UNIVERSIDADES NACIONALES.	4.118.120.113,00	21/06/2011 y 20/07/2011	39.700 y 39.717	8.288 y 8.33	07 OTRAS FUENTES
PROYECTOS PRESENTADOS EN LA XI COMISIÓN INTERGUBERNAMENTAL CUBA-VENEZUELA.	108.826.423,94	20/07/2011	39.717	8.340	07 OTRAS FUENTES
INSUFICIENCIAS PRESUPUESTO LEY 2011, CORRESPONDIENTE A GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.	513.778.469,00	02/08/2011	39.726	8.368	01 INGRESOS ORDINARIOS
PARA CANCELAR INCREMENTO DEL SALARIO MÍNIMO Y LA APLICACIÓN DE TABULADORES SALARIALES 2011 A LOS TRABAJADORES DEL MINISTERIO Y DEL SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES (CNU-OPSU), ASÍ COMO INCREMENTO DEL SALARIO MÍNIMO DE: FAMES, POLIEDRO DE CARACAS, MISIÓN SUCRE, CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA Y FUNDACIÓN ALEJANDRO PROSPERO REVEREND. (GASTOS PROPIOS MINISTERIO BS. 14.145.471 Y ENTES 12.147.748)	26.293.219,00	26/07/2011	39.721	8.346	07 OTRAS FUENTES
PARA CANCELAR INSUFICIENCIAS PRESUPUESTARIAS DE LA MISIÓN SUCRE CORRESPONDIENTE AL 4TO. TRIMESTRE 2011 EN CUANTO A: LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE BECAS ESTUDIANTILES, EL FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS ACADÉMICOS Y LA AMPLIACIÓN, CULMINACIÓN, ADECUACIÓN Y/O MANTENIMIENTO DE LAS ALDEAS UNIVERSITARIAS.	232.620.875,00	04/10/2011	39.771	8.497	01 INGRESOS ORDINARIOS
PARA CANCELAR INSUFICIENCIAS PRESUPUESTARIAS POR GASTOS DE PERSONAL DE LAS 31 UNIVERSIDADES NACIONALES Y EXPERIMENTALES Y DE LOS 24 INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS CORRESPONDIENTE AL 4TO. TRIMESTRE 2011.	1.319.258.750,67	11/10/2011	39.776	8.505	01 INGRESOS ORDINARIOS
PARA CANCELAR DEUDAS LABORALES 2009-2010E LAS UNIVERSIDADES NACIONALES, EXPERIMENTALES, INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS.	484.293.028,80	18/10/2011	39.780	8.525	01 INGRESOS ORDINARIOS
PARA CANCELAR LA CULMINACIÓN DE LAS ALDEAS UNIVERSITARIAS PROGRAMADAS EN EL 2011, CORRESPONDIENTE A UN PRIMER DESEMBOLSO PARA EL 3ER TRIMESTRE 2011.	18.588.810,00	27/10/2011	39.787	8.544	16 GRAN MISIÓN TRABAJO VENEZUELA
PARA CANCELAR LA CONTINUACIÓN DE LAS OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DE LA MISIÓN ALMA MATER, UN 1ER DESEMBOLSO CORRESPONDIENTE AL 3ER CUATRIMESTRE 2011.	880.382.742,63	08/11/2011	39.795	8.569	16 GRAN MISIÓN TRABAJO VENEZUELA
PARA CANCELAR INCREMENTO SALARIAL DEL 40% CORRESPONDIENTE A LA PRIMA POR HOGAR Y SUS INCIDENCIAS AL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y OBRERO DE LOS INSTITUTOS, COLEGIOS UNIVERSITARIOS Y UNIVERSIDADES NACIONALES.	144.604.645,00	15/11/2011	39.800	8.603	07 OTRAS FUENTES
TOTAL DE CRÉDITOS ADICIONALES APROBADOS AL SECTOR UNIVERSITARIO	**11.519.652.137,04**				

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

CUADRO Nº 8

RELACIÓN DE CRÉDITOS ADICIONALES APROBADOS AL SECTOR UNIVERSITARIO CENTRALIZADOS EN LA PARTIDA DE LA OPSU

EXPRESADO EN BOLÍVARES

AÑO 2011

DENOMINACIÓN	CONCEPTO	MONTO APROBADO BS.	FECHA DE APROBACIÓN	GACETA OFICIAL	DECRETO Nº	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	
INSUFICIENCIA E INCREMENTO DE BECAS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	AUMENTAR EL MONTO MENSUAL DE LAS BECAS ESTUDIANTILES DE BS. 200 A BS. 400	271.500.000,00	21/06/2011	39.700	8.286	07	Otras Fuentes
	INCREMENTAR EN 12.500 EL NUMERO DE BECARIOS	60.000.000,00					
	TOTAL	**331.500.000,00**					
INSUFICIENCIA POR CONCEPTO DE PROVIDENCIAS ESTUDIANTILES	BIBLIOTECA Y MATERIAL DE INSTRUCCIÓN	54.500.000,00	21/06/2011	39.700	8.291	07	Otras Fuentes
	CURSOS INTENSIVOS	30.000.000,00					
	TRANSPORTE	191.869.333,00	20/07/2011	39.717	8.337		
	COMEDOR	309.639.585,00					
	SERVICIO MEDICO	10.742.209,00					
	TOTAL	**596.751.127,00**					
INSUFICIENCIA DEL 30% EN EL 2011 Y DEUDAS 2008-2009 POR GASTOS DE PERSONAL	SUELDOS Y SALARIOS	474.093.439,00	21/06/2011	39.700	8.289	07	Otras Fuentes
	PRIMAS	161.394.744,00					
	ACTUALIZACIÓN UT	226.864.419,00					
	BONO VACACIONAL	167.177.426,00					
	PRESTACIONES SOCIALES 2011	110.331.546,00	20/07/2011	39.717	8.336		
	ACTUALIZACIÓN UT	11.521.173,00					
	BONO DE FIN DE AÑO	539.566.299,00					
	BONO DOCTOR	19.613.431,00					
	HOSPITALIZACIÓN, CIRUGÍA Y MATERNIDAD (HCM)	680.000.000,00					
	GASTOS DE PERSONAL OBREROS CENTRALIZADOS DE LAS IEU	5.000.000,00					
	DEUDA DE PRESTACIONES SOCIALES 2008-2009	349.071.456,00					
	TOTAL	**2.744.633.933,00**					
INCREMENTO SALARIAL DEL 40% AL PERSONAL DOCENTE, ADMINISTRATIVO Y OBRERO DE LOS INSTITUTOS, COLEGIOS UNIVERSITARIOS Y UNIVERSIDADES NACIONALES	PARA CANCELAR LOS MESES DE MAYO, JUNIO Y PRIMERA PORCIÓN DEL BONO VACACIONAL	1.029.530.029,00	21/06/2011	39.700	8.288	07	Otras Fuentes
	PARA CANCELAR PORCIÓN RESTANTE DEL BONO VACACIONALES, MESES DE JULIO – DICIEMBRE Y BONO DE FIN DE AÑO	3.088.590.084,00	20/07/2011	39.717	8.335		
	TOTAL	**4.118.120.113,00**					
PROYECTOS PRESENTADOS EN LA XI COMISIÓN INTERGUBERNAMENTAL CUBA-VENEZUELA	**TOTAL**	**108.826.423,94**	20/07/2011	39.717	8.340	07	Otras Fuentes
INSUFICIENCIAS POR GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DE LOS INSTITUTOS, COLEGIOS UNIVERSITARIOS Y UNIVERSIDADES NACIONALES	**TOTAL**	**513.778.469,00**	02/08/2011	39.726	8.368	01	Ingresos Ordinarios
INSUFICIENCIAS POR GASTOS DE PERSONAL DE LAS UNIVERSIDADES Y DE LOS INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS CORRESPONDIENTE AL 4TO. TRIMESTRE 2011	**TOTAL**	**1.319.258.750,67**	11/10/2011	39.776	8.505	01	Ingresos Ordinarios
INSUFICIENCIAS 2011 Y CANCELAR DEUDAS 2010(GASTOS DE FUNCIONAMIENTO) DE LAS UNIVERSIDADES NACIONALES, EXPERIMENTALES, INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS.	SUELDOS, SALARIOS, COMPENSACIONES, COMPLEMENTOS Y PRIMAS	53.426.551,98	18/10/2011	39.780	8.525	01	Ingresos Ordinarios
	BONO DE FIN DE AÑO	49.719.055,93					
	APORTES PATRONALES	9.762.108,20					
	ASISTENCIA SOCIO-ECONÓMICA	254.144.944,65					
	PRESTACIONES SOCIALES	27.159.687,32					
	GASTOS PERSONAL JUBILADO Y PENSIONADO	53.889.130,80					
	DEUDAS POR GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 2010	36.191.549,92					
	TOTAL	**484.293.028,80**					
PARA DAR CONTINUACIÓN DE LAS OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DE LA MISIÓN ALMA MATER	CULMINACIÓN DE COMPLEJOS UNIVERSITARIOS SOCIALISTAS ALMA MATER (CUSAM)	26.618.738,26	08/11/2011	39.795	8.569	16	Gran Misión Trabajo Venezuela
	CONTINUACIÓN DE CONSTRUCCIÓN DE UNIVERSIDADES TERRITORIALES ALMA MATER	853.764.004,37					
	TOTAL	**880.382.742,63**					
INCREMENTO SALARIAL DEL 40% CORRESPONDIENTE A LA PRIMA POR HOGAR Y SUS INCIDENCIAS AL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y OBRERO DE LOS INSTITUTOS, COLEGIOS UNIVERSITARIOS Y UNIVERSIDADES NACIONALES	**TOTAL**	**144.604.645,00**	15/11/2011	39.800	8.603	07	Otras Fuentes
TOTAL DE CRÉDITOS ADICIONALES CENTRALIZADOS EN LA PARTIDA DE LA OPSU		**11.242.149.233,04**					

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

TRANSFERENCIAS POR TRASPASOS PRESUPUESTARIOS A LAS DIFERENTES INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

Tomando en consideración la imperiosa necesidad de recursos en las instituciones del sector, la responsabilidad social y política con las comunidades, las obligaciones como ente rector de la formación universitaria y el cumplimiento de las metas y objetivos, se realizaron modificaciones a los créditos presupuestarios inicialmente asignados a los proyectos y acciones centralizadas del Ministerio para ser traspasados a los Entes Adscritos, los Institutos y Colegios Universitarios y las Universidades indicadas en los cuadros Nº 9 y Nº 10, que se muestran a continuación.

CUADRO Nº 9
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR TRASPASOS OTORGADAS A LOS ENTES ADSCRITOS Y SUBSIDIADOS
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
EXPRESADOS EN BOLÍVARES
AÑO: 2011

ENTES	CONCEPTOS	TRASPASO INTERNO /
ADSCRITOS		
SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES (CNU)	PARA CUBRIR INSUFICIENCIA PRESUPUESTARIAS EN LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA (IEU) POR DIFERENTES CONCEPTOS ENTRE ELLOS: CONCURSOS DE INGRESO DEL PERSONAL DOCENTE; FORTALECER LA INFRAESTRUCTURA Y PLANTA FÍSICA; SERVICIO DE COMEDOR; CONGRESO BICENTENARIO DE ESTUDIANTES BOLIVARIANOS; APOYO A LOS REFUGIOS BAJO LA TUTELA DEL SECTOR UNIVERSITARIO; FORTALECER LA GRAN MISIÓN HIJOS DE VENEZUELA; GASTOS DE PERSONAL DEL INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA BOMBERIL; ENTRE OTROS.	26.159.850,00
FUNDACIÓN PARA EL SERVICIO DE ASISTENCIA MÉDICA HOSPITALARIA PARA ESTUDIANTES DE EDUCACIÓN SUPERIOR (FAMES)	PARA FINANCIAR INSUFICIENCIAS EN GASTOS PARA LA ATENCIÓN INTEGRAL AL ESTUDIANTE UNIVERSITARIO.	1.000.000
FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS	PARA CUBRIR INSUFICIENCIAS EN GASTOS CORRIENTES POR GASTOS DE PERSONAL Y FUNCIONAMIENTO ASÍ COMO REPARACIONES MENORES; Y GASTOS DE CAPITAL EN LA RECUPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA.	5.330.070
	SUB-TOTAL ADSCRITOS	**32.489.920**
SUBSIDIADOS		
FÉ Y ALEGRÍA- INSTITUTO UNIVERSITARIO JESÚS OBRERO	PARA CUBRIR PARTE DE INSUFICIENCIAS PRESUPUESTARIAS POR GASTOS DE PERSONAL.	1.500.000
FUNDACIÓN LA SALLE DE CIENCIAS NATURALES		1.500.000
INSTITUTO INTERNACIONAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR EN AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE UNESCO-IESAL	COMPLEMENTO PARA LA ACREDITACIÓN DE LA CARRERA DE VETERINARIA DE LAS UNIVERSIDADES.	38.000
	SUB-TOTAL SUBSIDIADOS	**3.038.000**
	TOTAL	**35.527.920**

CUADRO Nº 10

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR TRASPASOS OTORGADAS A LAS UNIVERSIDADES, INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS

EXPRESADO EN BOLÍVARES
AÑO 2011

ENTES	CONCEPTOS	TRASPASO INTERNO / EXTERNO
INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS		
COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA	PARA CUBRIR PARTE DE LAS EROGACIONES DE LA PRIMERA FASE DE LOS CONCURSOS DE INGRESO DEL PERSONAL DOCENTE.	50.800,00
COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS		50.800,00
COLEGIO UNIVERSITARIO "PROFESOR JOSÉ LORENZO PÉREZ RODRÍGUEZ"		50.800,00
COLEGIO UNIVERSITARIO CECILIO ACOSTA, DE LOS TEQUES		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA JACINTO NAVARRO VALLENILLA, CARÚPANO		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA "DR. FEDERICO RIVERO PALACIO", REGIÓN CAPITAL		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA ALONSO GAMERO, CORO		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGROINDUSTRIAL REGIÓN LOS ANDES		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE LOS LLANOS		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE MARACAIBO		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE EJIDO		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE YARACUY		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE PUERTO CABELLO		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO TRUJILLO	PARA CUBRIR PARTE DE LAS EROGACIONES DE LA PRIMERA FASE DE LOS CONCURSOS DE INGRESO DEL PERSONAL DOCENTE Y ATENCIÓN INTEGRAL A LAS FAMILIAS DIGNIFICADAS QUE FUERON TRASLADADAS A ESA REGIÓN.	100.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA "JOSÉ ANTONIO ANZOÁTEGUI", EL TIGRE	PARA CUBRIR PARTE DE LAS EROGACIONES DE LA PRIMERA FASE DE LOS CONCURSOS DE INGRESO DEL PERSONAL DOCENTE.	50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CABIMAS		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO PORTUGUESA		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CUMANÁ		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL OESTE "MARISCAL SUCRE"		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DR. DELFÍN MENDOZA, TUCUPITA		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CARIPITO		50.800,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO BOLÍVAR		51.600,00
INSTITUTO UNIVERSITARIO LATINOAMERICANO DE AGROECOLOGÍA "PAULO FREIRE" (IALA)	PARA FORTALECER EL DESARROLLO DE ESTRUCTURAS Y DOTACIÓN, EN EL MARCO DEL PROGRAMA NACIONAL TODAS LAS MANOS A LA SIEMBRA	570.558,89
	SUB-TOTAL INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS	**1.789.758,89**
UNIVERSIDADES		
UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA (UBV)	PARA CUBRIR INSUFICIENCIAS EN GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	116.497,00
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ALTO APURE PEDRO CAMEJO	PARA CUBRIR PARTE DE LAS EROGACIONES DE LA PRIMERA FASE DE LOS CONCURSOS DE INGRESO DEL PERSONAL DOCENTE	50.800,00
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO BARINAS JOSÉ FÉLIX RIBAS		50.800,00
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DE BARLOVENTO ARGELIA LAYA		50.800,00
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO LARA ANDRÉS ELOY BLANCO		50.800,00
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TÁCHIRA MANUELA SAENZ		50.800,00
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO ARAGUA FEDERICO BRITO FIGUEROA		50.800,00
	SUB-TOTAL UNIVERSIDADES	**421.297,00**
	TOTAL	**2.211.055,89**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO

EJECUCIÓN DEL ÓRGANO CENTRAL

La ejecución del presupuesto modificado del MPPEU fue equivalente al 99,96%. Los recursos se emplearon para la ejecución de 14 Proyectos y 03 Acciones Centralizadas y las transferencias realizadas a las Instituciones de Educación Universitaria. Como se observa en el cuadro Nº 11 la ejecución por partidas está representada de la siguiente manera: la 401 “Gastos de Personal” fue del 98,65%; la 402 “Materiales, Suministros y Mercancías” fue del 89,89%; la 403 “Servicios no Personales” fue del 87,71%; la 404 “Activos Reales” fue de 95,54%; la 407 “Transferencia y Donaciones” fue del 100,00%; y en la 411 “Disminución de Pasivos” fue de un 84,26%.

CUADRO Nº 11
EJECUCIÓN POR PARTIDA DEL MINISTERIO
EXPRESADO EN BOLÍVARES
AÑO 2011

PARTIDA	LEY DE PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	ACUMULADO COMPROMISO	ACUMULADO CAUSADO	ACUMULADO PAGADO	DISPONIBLE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
401 GASTOS DE PERSONAL	173.779.022,00	10.831.070,00	184.610.092,00	182.118.065,91	182.084.562,17	181.715.775,81	2.492.026,09	98,650%
402 MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCÍAS	18.218.817,00	-8.644.364,00	9.574.453,00	8.606.608,72	8.606.608,72	8.606.608,72	967.844,28	89,891%
403 SERVICIOS NO PERSONALES	63.916.011,00	-20.054.211,42	43.861.799,58	38.471.810,02	37.851.063,77	37.849.887,77	5.389.989,56	87,711%
404 ACTIVOS REALES	12.661.592,00	-5.913.494,00	6.748.098,00	6.447.152,91	5.522.919,91	5.522.719,91	300.945,09	95,540%
407 TRANSFERENCIAS	11.515.951.516,00	11.542.690.252,93	23.058.641.768,93	23.057.735.047,20	23.057.735.047,20	23.057.735.047,20	906.721,73	99,996%
411 DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0,00	742.883,53	742.883,53	625.948,48	625.948,48	625.948,48	116.935,05	84,259%
TOTAL:	**11.784.526.958,00**	**11.519.652.137,04**	**23.304.179.095,04**	**23.294.004.633,24**	**23.292.426.150,25**	**23.292.055.987,89**	**10.174.461,80**	**99,956%**

FUENTE: OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO, REPORTES DEL SIGECOF

La ejecución financiera de los 14 proyectos del Ministerio ascendió a Bs. 64.477.630,01 y los mismos se enlazan con las líneas del Proyecto Nacional Simón Bolívar, así como con las líneas estratégicas y políticas definidas para el Sector Universitario. Con estos recursos se desarrollaron acciones que permitieron una educación universitaria, para el beneficio de todas y todos, sin exclusiones, sin discriminaciones de género, etnia, cultura, o por razones geográficas, socioeconómicas, de edad o por discapacidad.

CUADRO Nº 12
EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
Expresado en Bolívares
Año 2011

DENOMINACIÓN		ASIGNACIÓN PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	TOTAL GASTO ACORDADO	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	% EJECUCIÓN
0127	FORTALECIMIENTO DEL SUBSISTEMA DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	4.933.995,00	-625.620,00	4.308.375,00	4.189.067,50	97,23%
0129	PLANIFICACIÓN, SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y FORTALECIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA Y LA DOTACIÓN DE LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	2.824.010,00	-1.585.938,00	1.238.072,00	845.540,13	68,29%
0130	ATENCIÓN, COOPERACIÓN Y SOLIDARIDAD CON LOS ESTUDIANTES VENEZOLANOS EN EL EXTERIOR E INTERNACIONALES EN VENEZUELA	2.737.000,00	-962.711,00	1.774.289,00	1.700.957,90	95,87%
0131	CREACIÓN Y TRANSFORMACIÓN DE INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA EN EL MARCO DE LA MISIÓN ALMA MATER	847.604,00	-362.552,00	485.052,00	426.804,33	87,99%
0132	PLANIFICACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA MISIÓN SUCRE	296.414,00	-199.398,00	97.016,00	67.464,77	69,54%
0133	FORTALECER ESTRATÉGICAMENTE A LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA CON RECURSOS PARA LA FORMACIÓN Y EL INTERCAMBIO ACADÉMICO EN EL MARCO DE LA TRANSFORMACIÓN UNIVERSITARIA PARA LA NUEVA ÉTICA SOCIALISTA	5.436.451,00	-4.311.179,00	1.125.272,00	1.026.096,24	91,19%
0134	COOPERACIÓN NACIONAL E INTERNACIONAL EN MATERIA DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	2.550.000,00	-1.162.143,00	1.387.857,00	1.239.156,84	89,29%
0135	PROGRAMAS NACIONALES DE FORMACIÓN	1.667.360,00	-938.677,00	728.683,00	640.048,90	87,84%
0136	LA REVOLUCIÓN ACADÉMICA EN EL MARCO DE UN NUEVO ENFOQUE CURRICULAR BASADO EN LA PARTICIPACIÓN POPULAR PARA CONSTRUIR LA NUEVA HEGEMONÍA CULTURAL.	28.946.595,00	-8.283.605,00	20.662.990,00	20.461.413,79	99,02%
0137	ORIENTACIÓN, INGRESO Y DESEMPEÑO ESTUDIANTIL UNIVERSITARIO	7.232.732,00	-3.089.819,00	4.142.913,00	2.802.393,44	67,64%
0138	TODAS LAS MANOS A LA SIEMBRA	1.295.500,00	-766.758,89	528.741,11	378.432,78	71,57%
0139	PODER POPULAR Y CALIDAD DE VIDA ESTUDIANTIL E INTEGRACIÓN UNIVERSITARIA	25.553.335,00	-1.916.132,00	23.637.203,00	23.053.907,64	97,53%
0140	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DEL MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	12.135.235,00	-5.099.419,00	7.035.816,00	6.007.829,39	85,39%
0141	FORTALECIMIENTO ACADÉMICO PERMANENTE DEL TALENTO HUMANO Y DE LAS ESTRUCTURAS PARA LA CREACIÓN INTELECTUAL Y VINCULACIÓN SOCIAL	13.063.444,00	-10.164.910,00	2.898.534,00	1.638.516,36	56,53%
	TOTAL	**109.519.675,00**	**-39.468.861,89**	**70.050.813,11**	**64.477.630,01**	**92%**

CUADRO 14

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

Monto en Bs.

MES: ENERO

(1) CÓDIGO 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	4.154.597,00	517.010,00	517.010,00	154.094.588,00	15.529.837,00	91,06%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	0,00	18.218.817,00	98.325,68	72.181,60	72.097,54	273.350,80	17.847.140,52	2,04%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	0,00	63.916.011,00	666.131,29	663.498,01	662.902,06	613.977,20	62.635.902,51	2,00%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	12.656.592,00	0,04%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	0,00	11.515.951.516,00	1.114.228.197,00	1.080.364.382,00	1.058.346.344,00	748.096,72	10.400.975.222,28	9,68%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**0,00**	**11.784.526.958,00**	**1.119.152.250,97**	**1.081.617.071,61**	**1.059.598.353,60**	**155.730.012,72**	**10.509.644.694,31**	**10,82%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 15

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

Monto en Bs.

MES: FEBRERO

(1) CÓDI 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	4.588.338,38	4.780.639,38	486.102,50	0,00	169.190.683,62	2,64%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	0,00	18.218.817,00	1.954.436,27	215.482,18	99.648,92	0,00	16.264.380,73	10,73%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	0,00	63.916.011,00	2.109.621,81	1.204.761,19	244.917,16	0,00	61.806.389,19	3,30%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	191.808,14	10.400,00	5.000,00	0,00	12.469.783,86	1,51%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	0,00	11.515.951.516,00	809.590.720,41	843.454.535,41	865.396.009,41	0,00	10.706.360.795,59	7,03%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,000%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**0,00**	**11.784.526.958,00**	**818.434.925,01**	**849.665.818,16**	**866.231.677,99**	**0,00**	**10.966.092.032,99**	**6,94%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 16

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: MARZO

(1) CÓDIGO 35

FECHA

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	6.365.021,96	6.469.950,96	10.764.487,84	0,00	167.414.000,04	3,66%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	0,00	18.218.817,00	478.161,80	1.849.046,16	1.235.723,94	0,00	17.740.655,20	2,62%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	0,00	63.916.011,00	2.656.454,97	2.586.482,13	3.412.523,29	0,00	61.259.556,03	4,16%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	242.892,82	212.483,14	53.598,14	0,00	12.418.699,18	1,92%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	0,00	11.515.951.516,00	1.034.964.894,00	1.034.964.894,00	1.035.041.458,00	0,00	10.480.986.622,00	8,99%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**0,00**	**11.784.526.958,00**	**1.044.707.425,55**	**1.046.082.856,39**	**1.050.507.791,21**		**10.739.819.532,45**	**8,87%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 17

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: ABRIL

(1) CÓDIGO 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	3.593.939,50	5.641.399,50	5.199.822,00	0,00	170.185.082,50	2,07%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	0,00	18.218.817,00	621.183,36	301.804,37	184.081,48	0,00	17.597.633,64	3,41%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	0,00	63.916.011,00	2.788.056,38	2.264.402,65	953.363,21	0,00	61.127.954,62	4,36%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	757.307,05	214.937,82	165.844,42	0,00	11.904.284,95	5,98%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	0,00	11.515.951.516,00	923.678.975,00	923.678.975,00	923.678.975,00	0,00	10.592.272.541,00	8,02%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**0,00**	**11.784.526.958,00**	**931.439.461,29**	**932.101.519,34**	**930.182.086,11**	**0,00**	**10.853.087.496,71**	**7,90%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 18

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: MAYO

(1) CÓDIGO 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	8.819.467,29	10.112.364,29	9.933.762,25	0,00	164.959.554,71	5,08%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	0,00	18.218.817,00	706.637,09	949.266,41	1.090.489,34	0,00	17.512.179,91	3,88%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	0,00	63.916.011,00	3.124.599,05	3.365.715,65	4.575.384,21	0,00	60.791.411,95	4,89%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	153.939,21	362.471,19	341.699,23	0,00	12.507.652,79	1,22%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	0,00	11.515.951.516,00	1.035.243.739,02	1.035.236.739,02	1.035.236.738,02	0,00	10.480.707.776,98	8,99%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**0,00**	**11.784.526.958,00**	**1.048.048.381,66**	**1.050.026.556,56**	**1.051.178.073,05**		**10.736.478.576,34**	**8,89%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 19

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: JUNIO

(1) CÓDI 35 FECHA

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	14.021.242,26	3.107.221,26	3.727.400,80	0,00	159.757.779,74	8,07%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	-207.053,00	18.011.764,00	351.853,80	233.863,21	935.720,71	0,00	17.659.910,20	1,95%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	169.053,00	64.085.064,00	2.916.570,72	3.130.470,05	3.364.120,61	0,00	61.168.493,28	4,55%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	522.412,66	155.809,50	376.182,36	0,00	12.139.179,34	4,13%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	2.475.098.057,00	13.991.049.573,00	2.419.819.686,86	2.419.791.450,26	2.419.791.450,26	0,00	11.571.229.886,14	17,30%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**2.475.060.057,00**	**14.259.587.015,00**	**2.437.631.766,30**	**2.426.418.814,28**	**2.428.194.874,74**	**0,00**	**11.821.955.248,70**	**17,09%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 20

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: JULIO

(1) CÓDIG 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	21.431.838,08	11.966.343,04	11.966.343,04	0,00	152.347.183,92	12,33%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	0,00	18.218.817,00	1.034.624,02	423.186,35	373.333,75	0,00	17.184.192,98	5,68%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	1.300.000,00	65.216.011,00	3.431.995,25	2.063.016,48	1.716.453,83	0,00	61.784.015,75	5,26%
404	Activos Reales	12.661.592,00	-1.300.000,00	11.361.592,00	323.642,28	389.320,22	353.050,72	0,00	11.037.949,72	2,85%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	5.424.771.539,94	16.940.723.055,94	3.555.596.842,42	3.520.970.866,60	3.276.955.191,60	0,00	13.385.126.213,52	20,99%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**5.424.771.539,94**	**17.209.298.497,94**	**3.581.818.942,05**	**3.535.812.732,69**	**3.291.364.372,94**	**0,00**	**13.627.479.555,89**	**20,81%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 21

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: AGOSTO

(1) CÓDIGO: 35

(2) DENOMINACIÓN: Ministerio de Educación Universitaria

FECHA:

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	14.145.471,00	187.924.493,00	5.529.322,91	21.770.207,95	21.770.207,95	0,00	182.395.170,09	2,94%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	-3.047.628,00	15.171.189,00	931.699,46	1.275.901,22	1.305.697,82	0,00	14.239.489,54	6,14%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	-707.999,00	63.208.012,00	2.538.845,99	3.245.337,36	3.224.696,45	0,00	60.669.166,01	4,02%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	466.401,34	366.790,95	414.037,65	0,00	12.195.190,66	3,68%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	529.656.287,00	12.045.607.803,00	2.339.212.895,40	2.373.693.784,79	2.449.940.587,79	0,00	9.706.394.907,60	19,42%
411	Deuda Pública	0,00	25.557,00	25.557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.557,00	0,00%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**540.071.688,00**	**12.324.598.646,00**	**2.348.679.165,10**	**2.400.352.022,27**	**2.476.655.227,66**	**0,00**	**9.975.919.480,90**	**19,06%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 22

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: SEPTIEMBRE

(1) CÓD 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	43.278,00	173.822.300,00	10.172.750,50	10.811.332,76	10.580.568,29	0,00	163.649.549,50	5,85%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	0,00	18.218.817,00	286.394,90	776.917,05	724.380,05	0,00	17.932.422,10	1,57%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	746.080,00	64.662.091,00	3.657.944,16	4.511.966,97	4.541.042,56	0,00	61.004.146,84	5,66%
404	Activos Reales	12.661.592,00	-1.446.080,00	11.215.512,00	208.452,33	674.332,36	661.668,03	0,00	11.007.059,67	1,86%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	0,00	11.515.951.516,00	2.221.456.259,15	2.221.559.936,59	2.389.326.053,59	0,00	9.294.495.256,85	19,29%
411	Deuda Pública	0,00	656.722,00	656.722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656.722,00	0,000%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**0,00**	**11.784.526.958,00**	**2.235.781.801,04**	**2.238.334.485,73**	**2.405.833.712,52**	**0,00**	**9.548.745.156,96**	**18,97%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 23

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: OCTUBRE

(1) CÓDIGO 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	36.418.577,52	26.892.197,20	23.896.582,52	0,00	137.360.444,48	20,96%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	-484.874,00	17.733.943,00	424.707,11	432.043,25	504.768,25	0,00	17.309.235,89	2,39%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	484.874,00	64.400.885,00	3.882.208,22	2.704.944,46	2.009.679,72	0,00	60.518.676,78	6,03%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	728.614,43	600.416,00	591.569,85	0,00	11.932.977,57	5,75%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	2.036.172.654,47	13.552.124.170,47	4.949.276.432,08	4.517.945.143,76	4.517.936.073,92	0,00	8.602.847.738,39	36,52%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	380.657,85	380.657,85	336.734,12	0,00	-380.657,85	0,000%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**2.036.172.654,47**	**13.820.699.612,47**	**4.991.111.197,21**	**4.548.955.402,52**	**4.545.275.408,38**	**0,00**	**8.829.588.415,26**	**36,11%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 24

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: NOVIEMBRE

(1) CÓDIGO: 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	0,00	173.779.022,00	14.101.319,09	14.749.752,73	3.875.080,65	0,00	159.677.702,91	8,11%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	-850.015,00	17.368.802,00	961.661,51	643.162,03	538.006,88	0,00	16.407.140,49	5,54%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	-1.510.543,89	62.405.467,11	5.353.289,40	3.481.010,99	3.604.700,66	0,00	57.052.177,71	8,58%
404	Activos Reales	12.661.592,00	0,00	12.661.592,00	762.192,50	168.453,16	46.486,46	0,00	11.899.399,50	6,02%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	1.045.936.756,52	12.561.888.272,52	2.159.537.557,44	2.587.710.094,50	2.587.575.288,88	0,00	10.402.350.715,08	17,19%
411	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	74.455,25	74.455,25	113.494,76	0,00	-74.455,25	0,00%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**1.043.576.197,63**	**12.828.103.155,63**	**2.180.790.475,19**	**2.606.826.928,66**	**2.595.753.058,29**	**0,00**	**10.647.312.680,44**	**17,00%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 25

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

MES: DICIEMBRE

(1) CÓDI 35

FECHA

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Acumulado Anticipo (11)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	-3.357.679,00	170.421.343,00	52.921.651,42	65.266.143,10	78.998.407,97	0,00	117.499.691,58	31,05%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	-4.054.794,00	14.164.023,00	756.923,72	1.433.754,89	1.542.660,04	0,00	13.407.099,28	5,34%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	-20.535.675,53	43.380.335,47	5.346.092,78	8.629.457,83	9.537.109,07	0,00	38.034.242,69	12,32%
404	Activos Reales	12.661.592,00	-3.167.414,00	9.494.178,00	2.084.490,15	2.367.305,57	2.513.582,75	0,00	7.409.687,85	21,96%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	31.054.958,00	11.547.006.474,00	495.128.848,42	498.364.245,27	498.510.876,73	0,00	11.051.877.625,58	4,29%
411	Deuda Pública	0,00	60.604,53	60.604,53	170.835,38	170.835,38	175.719,60	0,00	-110.230,85	281,885%
(14) **Total:**		**11.784.526.958,00**	**0,00**	**11.784.526.958,00**	**556.408.841,87**	**576.231.742,04**	**591.278.356,16**	**0,00**	**11.228.118.116,13**	**4,72%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CUADRO 26

INFORMACIÓN MENSUAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ORGANISMO Y PARTIDA

(Monto en Bs.)

CONSOLIDADO

(1) CÓDIG 35

(2) DENOMINACIÓN Ministerio de Educación Universitaria

FECHA

Partida (3)	Denominación (4)	Ley de Presupuesto (5)	Modificación (6)	Presupuesto Modificado (7)	Acumulado Compromiso (8)	Acumulado Causado (9)	Acumulado Pagado (10)	Disponible (12)	Porcentaje de Ejecutado (13)
401	Gastos de Personal	173.779.022,00	10.831.070,00	184.610.092,00	182.118.065,91	182.084.562,17	182.084.562,17	2.492.026,09	98,65%
402	Materiales y Suministros	18.218.817,00	-8.644.364,00	9.574.453,00	8.606.608,72	8.606.608,72	8.606.608,72	967.844,28	89,89%
403	Servicios no Personales	63.916.011,00	-20.054.211,42	43.861.799,58	38.471.810,02	37.851.063,77	37.851.063,77	5.389.989,56	87,71%
404	Activos Reales	12.661.592,00	-5.913.494,00	6.748.098,00	6.447.152,91	5.522.719,91	5.522.719,91	300.945,09	95,54%
407	Transferencias	11.515.951.516,00	11.542.690.252,93	23.058.641.768,93	23.057.735.047,20	23.057.735.047,20	23.057.735.047,20	906.721,73	100,00%
411	Deuda Pública	0,00	742.883,53	742.883,53	625.948,48	625.948,48	625.948,48	116.935,05	84,259%
(13) Total:		**11.784.526.958,00**	**11.519.652.137,04**	**23.304.179.095,04**	**23.294.004.633,24**	**23.292.425.950,25**	**23.292.425.950,25**	**10.174.461,80**	**99,96%**

Fuente: Oficina de Planificación y Presupuesto, reportes del SIGECOF

CAPITULO II

ENTES ADSCRITOS

Según el Artículo 10 de la Ley de Presupuesto para el ejercicio fiscal 2011 en su Capítulo II de la Administración descentralizada, sección primera de los Entes descentralizados funcionalmente sin fines empresariales, se consideran entes descentralizados funcionalmente sin fines empresariales, los Institutos Autónomos, las Personas Jurídicas Estatales de Derecho Público, las Fundaciones, Asociaciones Civiles y demás Instituciones constituidas con fondos públicos o dirigidas por algunas de las personas referidas en el artículo 6 de la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector público, cuando la totalidad de los aportes presupuestarios en un ejercicio, efectuado por una o varias de las personas referidas en el precitado artículo, representa el 50% o más de su presupuesto.

A los solos efectos del proceso presupuestario, los servicios autónomos sin personalidad jurídica se entenderán como entes descentralizados funcionalmente sin fines empresariales y en consecuencia les serán aplicables las normas propias de estos.

Los Órganos Adscritos son Seis (6) los cuales son:

- Servicio Autónomo Consejo Nacional de Universidades. Oficina de Planificación del Sector Universitario (CNU -OPSU).
- Fundación de Asistencia Médico-Hospitalaria para Estudiantes de Educación UNIVERSITARIA Pública (FAMES).
- Fundación Misión Sucre.
- Fundación Alejandro Próspero Reverend
- Fundación Centro Internacional Miranda
- Fundación Poliedro de Caracas

SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS
DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES

DIRECTORIO

Directora…… Yadira Córdoba

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICION DE MOTIVOS

Las actividades que realiza la Oficina de Planificación del Sector Universitario se lleva a cabo con los recursos aportados anualmente por el Ejecutivo Nacional a través del Ministerio del Poder Popular Para la Educación Universitaria.

2 CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS
2.1 CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(En Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MPPEU
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA: 5 | 12 | 11

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO				
	DEVENGADO	RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
a. Transferencias y Donaciones Corrientes					
Del Sector Público					
De la República	11,977,685,096.04		11,906,667,101.10		11,906,667,101.10
b. Ingresos por Actividades Propias	0.00	0.00			0.00
c. Otros Ingresos Corrientes					
Ingresos de la Propiedad					
Intereses por Depósitos a la vista	6,066,751.69			6,066,751.69	6,066,751.69
Otros Ingresos Ajenos a la Operación					
Otros Ingresos Ajenos a la Operación	139,920.72			139,920.72	139,920.72
Ingresos por Operaciones Diversas					
Ingresos por Procesos Licitatorios	7,500.00			7,500.00	7,500.00
Beneficios en Operaciones Cambiarias	0.00			0.00	0.00
Otros Ingresos Diversos	9,950.09			9,950.09	9,950.09
e. TOTAL	11,983,909,218.54	0.00	11,906,667,101.10	6,224,122.50	11,912,891,223.60

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD / 2° DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 2

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(En Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MPPEU
3. PRESUPUESTO: 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: 5 | 12 | 11

5. MESES	6. MONTO				
	DEVENGADO	RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO	49,855,182.19	0.00	0.00	506,649.19	506,649.19
FEBRERO	59,947,827.96	0.00	108,652,902.00	599,294.96	109,252,196.96
MARZO	65,948,777.64	0.00	65,367,695.00	625,244.64	65,992,939.64
ABRIL	54,953,252.02	0.00	24,159,866.00	604,719.02	24,764,585.02
MAYO	39,998,399.21	0.00	69,537,202.00	649,866.21	70,187,068.21
JUNIO	78,812,727.85	0.00	53,144,974.00	647,471.85	53,792,445.85
JULIO	7,841,004,868.12	0.00	2,596,326,690.00	651,161.12	2,596,977,851.12
AGOSTO	662,581,583.25	0.00	737,093,416.00	628,157.31	737,721,573.31
SEPTIEMBRE	83,635,091.20	0.00	1,689,762,940.00	1,311,558.20	1,691,074,498.20
OCTUBRE	61,616,677.00	0.00	61,616,677.00	0.00	61,616,677.00
NOVIEMBRE	80,874,011.00	0.00	80,874,011.00	0.00	80,874,011.00
DICIEMBRE	2,904,680,821.10	0.00	6,420,130,728.10	0.00	6,420,130,728.10
7. TOTAL	11,983,909,218.54	0.00	11,906,667,101.10	6,224,122.50	11,912,891,223.60

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Unidad Administrativa CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES

FORMA: 1

** El periodo 2011 aún no ha sido cerrado por lo que las cifras no son definitivas

2.2 CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE GASTOS

(1)
CODIGO DEL ENTE:A0011
DENOMINACION:SERVICIO AUTONOMO CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
ORGANO DE ADSCRIPCION: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
PERIODO: ENERO - DICIEMBRE

CUADRO 4

31 12 2011

CONSOLIDADO DEL GASTO

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(9) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO				MES ANTERIOR	A LA FECHA
401	GASTO DE PERSONAL	156.392.218,00	19.601.971,00	175.994.189,00	175.994.189,00	131.694.866,74	131.691.003,39	130.296.007,67	74,83	74,83	74,03		44.299.322,26
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIA	14.741.185,00	6.149.274,00	20.890.459,00	20.890.459,00	6.821.246,99	6.502.425,76	6.499.815,08	32,65	31,13	31,11		14.069.212,01
403	SERVICIOS NO PERSONALES	43.167.888,88	43.608.293,88	86.776.181,88	86.776.181,88	40.568.556,31	35.092.259,39	34.752.543,03	46,75	40,44	40,05		46.207.625,57
404	ACTIVOS REALES	37.139.350,00	85.320.719,00	122.460.069,00	122.460.069,00	10.181.845,69	9.900.537,37	9.900.504,29	8,31	8,08	8,08		112.278.223,31
405	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	461.008.968,00	12.456.332.781,02	12.917.341.749,02	###	###	###	6.607.919.286,37	56,23	54,05	51,20		5.917.962.306,97
408	OTROS GASTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
411	DISMINUCION DE PASIVO	190.781.355,00	-146.574.561,00	44.126.794,00	44.126.794,00	1.208.145,36	1.208.145,36	1.208.727,95	2,74	2,74	2,74		42.918.648,64
(15)	TOTALES	903.150.974,00	12.464.438.467,90	13.367.589.441,90	13.356.494.883,88	7.189.854.103,14	7.160.755.172,64	6.790.576.884,39	53,83	53,61	50,84	0,00	6.377.735.338,76

FORMA: 4





3 ESTADOS DE FINANCIEROS
3.1 ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
BALANCE GENERAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES

DENOMINACIÓN	31/12/2010	31/12/2011 **
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	1,592,705,796.07	7,518,398,235.78
Activo Disponible	1,355,079,797.07	3,088,023,612.05
Caja	1,478.13	1,478.13
Bancos Públicos	950,337,583.79	2,674,524,747.45
Bancos Privados	4,740,735.15	13,497,386.47
Inversiones Temporales	400,000,000.00	400,000,000.00
Activo Exigible	236,425,999.00	4,429,174,623.73
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	173,369,072.26	4,366,166,623.73
Fondo en Anticipo	8,000.00	8,000.00
Anticipo a Proveedores	63,048,926.74	63,000,000.00
Activos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	1,200,000.00	1,200,000.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	5,121,841.67	13,235,081.45
Bienes de Uso	13,770,380.66	16,992,517.43
Menos: Depreciación Acumulada	-8,977,462.78	-4,361,850.09
Propiedad Planta y Equipo (Neto)	4,792,917.88	12,630,667.34
Activos Intangible	544,383.99	535,793.04
Menos: Amortización Acumulada	-372,850.47	-88,769.20
Activos Intangibles (Neto)	171,533.52	447,023.84
Otros Activos no Circulantes	157,390.27	157,390.27
TOTAL ACTIVO	1,597,827,637.74	7,531,633,317.23
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE	86,555,876.22	1,184,126,413.83
Cuentas y Efectos por Pagar a Corto Plazo	86,555,876.22	1,184,126,413.83
Gastos de Personal por Pagar	38,512,232.85	1,137,385,493.15
Aportes Patronales y Retenciones Laborales por Pagar	86,249.62	169,643.25
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	930,655.09	1,496,407.57
Cuentas por Pagar a Proveedores	37,495,328.14	1,135,719,442.33
Otras Cuentas por Pagar	213,367.16	900,489.15
Otros Pasivos Circulantes	37,281,960.98	1,134,818,953.18
Otros Pasivos Circulantes	48,043,643.37	46,740,920.68
PATRIMONIO	48,044,913.84	46,740,920.68
RESULTADOS	1,511,271,761.52	6,347,506,903.40
Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	1,511,271,761.52	6,347,506,903.40
Ajustes a Resultados Acumulados	612,392,691.91	1,511,271,761.52
Resultado del Ejercicio	-58,371,299.27	3,416,787.85
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	957,250,368.88	4,832,818,354.03
	1,597,827,637.74	7,531,633,317.23

** Los saldos al 31/12/2011 incluyen cifras reales hasta el 30/09/11 y una estimación del último trimestre del año 2011
** El período 2011 aún no ha sido cerrado por lo que las cifras no son definitivas





3.2 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
ESTADO DE RESULTADOS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES

	31/12/2010	31/12/2011**
1. Ingresos Corrientes	5,475,256,234.66	11,983,909,218.54
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	5,469,414,582.83	11,977,685,096.04
Del Sector Público	5,469,414,582.83	11,977,685,096.04
De la República	5,469,414,582.83	11,977,685,096.04
b. Ingresos por Actividades Propias	0.00	0.00
Ingresos por la Venta de Servicios (Detallar)	0.00	0.00
Otros Ingresos de Operación	0.00	0.00
Ingreso por Fotocopias	0.00	0.00
Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)		
c. Otros Ingresos Corrientes	5,841,651.83	6,224,122.50
Ingresos de la Propiedad	5,263,866.33	6,066,751.69
Intereses por Depósitos a la vista	5,263,866.33	85.05
Intereses por Depósitos a Plazo	0.00	6,066,666.64
Otros Ingresos Ajenos a la Operación	530,608.97	139,920.72
Otros Ingresos Ajenos a la Operación	530,608.97	139,920.72
Ingresos por Operaciones Diversas	47,176.53	17,450.09
Ingresos por procesos licitatorios	0.00	7,500.00
Beneficios en Operaciones Cambiarias	739.07	0.00
Otros Ingresos Diversos	46,437.46	9,950.09
2. Gastos Corrientes	4,518,005,865.78	7,151,090,864.51
a. Gastos de Consumo	123,298,423.90	174,730,083.13
Gastos de Personal	95,603,806.86	131,691,003.43
Materiales, Suministros y Mercancías	3,865,251.78	6,502,425.76
Servicios no Personales	22,230,182.25	35,092,259.39
Otros Gastos	1,599,183.01	1,444,394.55
Depreciación	1.583.258.30	1,376,674.23
Amortización (Detallar)	15,266.47	67,720.32
Amortización de Paquetes y Programas de Computación	15,266.47	67,720.32
Pérdidas Ajenas a la Operación	658.24	0.00
b. Otros Gastos Corrientes	4,394,707,441.88	6,976,360,781.38
Transferencias y Donaciones	4,394,705,388.31	6,976,360,781.38
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	2,703,206.24	6,014,179.58
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	4,392,002,182.07	6,970,346,601.80
Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	2,053.57	0.00
Exceso de los Ingresos sobre los Gastos (3 = 1 - 2)	957,250,368.88	4,832,818,354.03

** Los saldos al 31/12/2011 incluyen cifras reales hasta el 30/09/11 y una estimación del último trimestre del año 2011
** El período 2011 aún no ha sido cerrado por lo que las cifras no son definitivas

3.3 ESTADO DEL MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LAS CUENTAS PATRIMONIALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES

		Resultados Acumulados	*Total Patrimonio***
Saldo al 31 de diciembre de 2010		1,511,271,761.52	1,511,271,761.52
Resultado del Período	(*)	4,836,235,141.88	4,836,235,141.88
Saldo al 31 de diciembre de 2011		6,347,506,903.40	6,347,506,903.40

(*) El Resultado del período incluye Bs. 3.416.787,85 de ajustes a resultados de períodos anteriores

** El período 2011 aún no ha sido cerrado por lo que las cifras no son definitivas





3.4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES

	AÑO 2010	AÑO 2011**
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	957,250,369	4,832,818,354
Ajustes para conciliar la utilidad y el efecto neto provisto por las Actividades Operativas:		
Gasto de Depreciación y Amortización	1,598,525	1,444,395
Amortización Seguro Prepagado	2,176	0
Perdidas Ajenas a la Operación (Indemnización menor al valor según libro del Activo Fijo)	658	0
Ingresos Diversos (Indemnización mayor al valor según libro del Activo Fijo)	-46,437	-9,950
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:		
(Aumento) Disminución de Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	546,420	-4,192,748,625
Aumento (Disminución) de Gastos de Personal por Pagar	-77,748	83,394
Aumento (Disminución) de Aportes Patronales y Retenciones Laborales por Pagar	152,275	565,752
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar a Proveedores	-1,012,900	687,122
Aumento (Disminución) de Otras Cuentas por Pagar	-175,460,711	1,097,536,992
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos Circulantes	-6,400,461	-1,302,723
Aumento (Disminución) de Resultados Acumulados	-2,158,697	3,758,598
Efectivo recibido de seguros por Indemnización	107,574	11,063
Efectivo Neto Provisto por las Actividades Operativas	774,501,043	1,742,844,372
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de Activos Fijos	-2,639,400	-9,554,378
Adquisición de Paquetes y Programs de Computación (Intangible)	-145,086	-346,179
Efectivo Neto Aplicado a las Actividades de Inversión	-2,784,486	-9,900,557
Aumento Neto del Efectivo	771,716,557	1,732,943,814
Efectivo Al Inicio	583,363,240	1,355,079,797
Efectivo Al Final	1,355,079,797	3,088,023,612

** El período 2011 aún no ha sido cerrado por lo que las cifras no son definitivas





3.5 CUENTA AHORRO- INVERSIÓN- FINANCIAMIENTO

(1)
CÓDIGO PRESUPUESTARIO DEL ENTE: A0010
DENOMINACIÓN DEL ENTE: SERVICIO AUTÓNOMO OFICINAS TÉCNICAS DEL CONSEJO NACIONAL DE UNIVERSIDADES
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PERIODO PRESUPUESTARIO: DEL 01/01/ AL 30/11 DEL AÑO 2011

CUENTA AHORRO / INVERSIÓN / FINANCIAMIENTO
(Softwares Fuentes)

COD. (2)	DENOMINACIÓN (3)	DEL 01/10/11 AL 30/11/11 (9) EJECUTADO	ACUMULADO AL 30/11/11 (8) EJECUTADO
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES**	**1.947.261.295,60**	**11.805.128.047,63**
1.1.1.2.6.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	1.946.042.467,47	11.977.685.097,00
	Del Sector Público	1.946.042.467,47	11.977.685.097,00
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	1.946.042.467,47	11.977.685.097,00
1.1.1.2.5.0.00.00.0	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	1.200.016,47	7.265.768,16
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por Depósitos	1.200.016,47	7.265.768,16
	Intereses por Depósitos a la Vista	16,47	101,52
	Intereses por Depósitos a Plazo	1.200.000,00	7.265.666,64
1.1.3.2.7.0.00.00.0	OTROS INGRESOS	18.811,86	176.142,47
1.1.3.2.7.1.00.00.0	Otros Ingresos Ajenos a la Operación	15.811,86	165.682,47
	Otros Ingresos Diversos	3.000,00	10.500,00
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**GASTOS CORRIENTES**	**3.039.579.404,92**	**7.153.404.452,17**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	GASTOS DE CONSUMO	88.568.022,53	177.043.870,80
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	56.044.545,50	131.691.009,39
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	2.645.745,11	13.818.482,79
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	53.987.247,81	86.456.327,40
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes Patronales	1.015.898,71	3.623.430,20
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	2.441.328,93	13.412.019,65
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	6.754.425,43	14.381.743,44
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Bienes y servicios	31.382.269,94	41.994.695,15
2.1.1.0.1.2.101.00.0	Bienes de consumo	3.685.296,10	5.502.425,70
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	27.696.973,84	35.992.259,39
2.1.1.0.1.3.00.00.0	Impuestos Indirectos	1.191.706,00	3.757.795,43
2.1.1.0.1.4.00.00.0	Depreciación y Amortización	0,00	195,83
2.1.1.0.5.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	2.841.000.782,39	6.970.360.781,37
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector Privado	3.444.968,17	6.842.011,96
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias Corrientes al Sector Privado	3.444.968,17	6.842.011,96
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	3.444.968,17	6.842.011,96
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	291.952,32	539.221,58
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	1.732.819,05	3.571.928,18
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	1.420.187,82	2.730.862,20
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector Público	2.837.575.914,22	6.963.518.769,41
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	2.837.575.914,22	6.963.518.769,41
	RESULTADO ECONÓMICO S/N CTA CTE: AHORRO (DESAHORRO)	-1.092.318.109,32	4.831.723.595,46
	II.- CUENTA CAPITAL		
	INGRESOS DE CAPITAL	**-1.092.318.109,32**	**4.832.066.714,33**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	-1.092.318.109,32	4.832.066.714,33
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	-1.092.318.109,32	4.831.723.595,46
1.1.3.0.1.1.00.00.0	Desincorporación de Activos Fijos	0,00	343.118,87
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**286.082,00**	**9.900.567,37**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	INVERSIÓN REAL DIRECTA	286.082,00	9.900.567,37
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	286.082,00	9.900.567,37
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinarias, equipos y otros bienes muebles	106.138,80	9.692.318,17
2.1.2.0.1.4.00.00.0	Bienes intangibles	177.961,20	208.499,20
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERAVIT (DEFICIT)	-1.092.604.191,32	4.822.166.156,96
	III.- CUENTA FINANCIERA		
	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	**3.213.206.569,86**	**4.881.842.171,99**
1.2.1.0.0.0.00.00.0	DISMINUCIÓN DE LA INVERSIÓN FINANCIERA	3.206.819.325,51	0,00
1.2.1.0.9.0.00.00.0	Disminución de Otros Activos Financieros	3.206.819.325,51	0,00
1.2.1.0.9.2.00.00.0	Disminución de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3.206.819.325,51	0,00
1.2.1.0.9.2.04.00.0	Disminución de Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3.206.819.325,51	0,00
1.2.2.0.0.0.00.00.0	INCREMENTO DE PASIVOS	4.387.244,15	59.676.015,09
1.2.2.0.1.1.01.00.0	Incremento de Gastos de Personal por Pagar	4.387.137,73	4.423.631,39
1.2.2.0.1.1.02.00.0	Incremento de Aportes y Retenciones Laborales por Pagar	0,00	280.493,99
1.2.2.0.1.1.03.00.0	Incremento de Cuentas por Pagar a Proveedores a Corto Plazo	0,00	547.350,33
	Incremento de Cuentas y Efectos por Pagar a Proveedores	0,00	547.350,33
1.2.2.0.1.3.01.00.0	Incremento de Otras Cuentas y Efectos por Pagar	0,00	54.424.699,44
1.2.2.0.1.3.01.03.0	Incremento de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0,00	54.424.699,44
1.2.2.0.3.0.00.00.0	Incremento de Otros Pasivos Circulantes	106,42	0,00
	Incremento de Otros Pasivos Circulantes	106,42	0,00
	RESULTADO FINANCIERO (SUPERAVIT)	0,00	4.822.166.156,90
	APLICACIONES FINANCIERAS	**3.372.662.527,97**	**3.949.073.372,24**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	INVERSIÓN FINANCIERA	1.965.604.268,41	3.845.157.133,86
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de Otros Activos Financieros	1.965.604.268,41	3.845.157.133,86
2.2.1.0.9.1.00.00.0	Incremento de Disponibilidades	1.965.604.268,41	3.529.099.288,29
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de Bancos	1.965.604.268,41	3.529.099.288,29
2.2.1.0.9.2.04.00.0	Incremento de Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0,00	415.057.845,03
2.2.2.0.0.0.00.00.0	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	308.329.187,46	1.208.145,36
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	0,00	0,00
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de Aportes y Retenciones Laborales por Pagar	295.318,58	0,00
2.2.2.0.1.1.03.01.0	Disminución de Cuentas y Efectos por Pagar a Proveedores	139.771,66	0,00
2.2.2.0.1.1.03.01.1	Disminución de Cuentas por Pagar a Proveedores a Corto Plazo	139.771,66	0,00
2.2.2.0.1.1.03.02.0	Disminución de Otras Cuentas y Efectos por Pagar	307.894.097,16	0,00
2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	307.894.097,16	0,00
2.2.2.0.3.0.00.00.0	Disminución de Otros Pasivos Circulante	0,00	1.208.145,36
	Disminución de Otros Pasivos Circulantes	0,00	1.208.145,36
2.2.4.0.0.0.00.00.0	DISMINUCIÓN DEL PATRIMONIO	6.124.980,84	2.709.992,99
2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de Resultados	6.124.980,84	2.709.992,99
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de Resultados Acumulados (Nota2)	6.124.980,84	2.709.992,99
	RESULTADO FINANCIERO (DEFICIT)	1.092.604.191,32	0,00

FUNDACIÓN PARA EL SERVICIO DE ASISTENCIA MÉDICA HOSPITALARIA PARA ESTUDIANTES DE EDUCACIÓN SUPERIOR

DIRECTORIO

Presidenta…… Gilberto Antonio Gutiérrez Rodríguez

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La gestión de La Fundación para el Servicio de Asistencia Médica Hospitalaria para los Estudiantes de Educación Superior (FAMES), se fundamentó en apoyar la política interna institucional, en virtud del uso racional de los recursos presupuestarios destinados a financiar las acciones a través de la ejecución de los proyectos con el objetivo expreso de fomentar el cumplimiento de las metas propuestas para el ejercicio fiscal 2011, todo ello de conformidad con las disposiciones legales que rigen la administración financiera del sector público y los lineamientos del Proyecto Nacional "Simón Bolívar" 2007 -2013.

Bajo esta premisa, lo anterior se traduce en la mejora observada del servicio público ofrecido a los estudiantes universitarios del sector público.

El presupuesto aprobado para el Ejercicio Fiscal 2011 de la Fundación FAMES, fue de Bs. 44.656.444, según presupuesto Ley. Sin embargo, se durante el desarrollo de las actividades administrativas se recibieron recursos adicionales por Bs. 68.555.231.61 provenientes de los aportes del 0.75% del presupuesto ordinario de las Universidades, Institutos y colegios públicos, crédito adicionales a consecuencia del incremento del salario mínimo mensual, saldo inicial de caja 2011 y reintegros de los Centros de Salud, situación que a términos del ejercicio fiscal 2011, presenta un presupuesto modificado por la cantidad de Bs. 113.211.675.

La cuenta que se presenta a continuación y corresponde a cifras preliminares.

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO – ESTADO DE RESULTADO

CUADRO Nº 13

FAMES
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO-ESTADO DE RESULTADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DEL 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**100,238,784.75**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	100,238,784.75
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	**100,057,327.97**
De la República	19,250,156.00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	80,807,171.97
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	**181,456.78**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	181,456.78
Intereses por Depositos a la vista	17,672.18
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Reintegros)	163,784.60
- Otros Ingresos Diversos (Detallar)	0.00
2. Gastos Corrientes	**43,949,076.62**
a. Gastos de Consumo	9,641,816.88
- Gastos de Personal	8,174,884.89
- Materiales, Suministros y Mercancias	436,516.51
- Servicios no Personales	1,030,415.48
- Variación de Inventarios	
Otros Gastos	1,622,293.71
Depreciación	
Amortización /Seguros Prepagados/	1,489,422.27
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	32,684,966.03
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	32,682,654.33
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas (Pendientes por pagar)	36.70
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	2,275.00
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**56,289,708.13**

Fuente: Coordinación de Contabilidad

Nota:
Los Estados Financieros estan presentados al 31/10/2011, por motivo que a la fecha no se ha recibido en su totalidad la informacion contable de noviembre igualmente no se han recibido los estados de cuenta pertenecientes a este mes.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

CUADRO Nº 14

FAMES ESTADO DE SITUACION FIANCIERA (BALANCE GENERAL) AL 31/10/2011 (EXPRESADO EN BOLÍVARES)	
	2011
ACTIVO	**64,397,192.52**
ACTIVO CIRCULANTE	63,738,126.00
- Activo Disponible	**41,174,175.18**
Caja	3,800.00
Bancos Públicos	0.00
Bancos Privados	41,050,058.48
Inversiones Temporales	120,316.70
- Activo Exigible	**22,563,950.82**
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	294,450.98
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	0.00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	294,450.98
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	0.00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	22,104,862.27
Otros gastos pagados por anticipado	164,637.57
- Activo Realizable	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	1,709,236.48
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	1,050,169.96
- Propiedad Planta y Equipo Neto	**659,066.52**
- Activos Intangibles	60,742.63
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	60,742.63
- Activos Intangibles Neto	**0.00**
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	**0.00**
PASIVO	**2,532,405.31**
PASIVO CIRCULANTE	1,969,364.44
- Deuda Pública a Corto Plazo	**2,430,136.01**
- Proveedores	
- Gastos de Personal	870,400.70
- Retenciones Laborales	460,771.57
- Aportes Patronales	
- Otras Deudas por Pagar	1,051,511.90
- Deuda Pública a Corto Plazo (Detallar)	
- Otros Pasivos Circulantes	47,451.84
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	102,269.30
PATRIMONIO	**1,272,924.00**
CAPITAL SOCIAL	1,272,924.00
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	6,416,024.46
- Resultado del Ejercicio	56,289,708.13
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	-2,113,869.38
PASIVO + PATRIMONIO	**64,397,192.52**

FORMA: 6

Fuente: Coordinación de Contabilidad

Nota:
Los Estados Financieros estan presentados al 31/10/2011, por motivo que a la fecha no se ha recibido en su totalidad la informacion contable de noviembre igualmente no se han recibido los estados de cuenta pertenecientes a este mes.

ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

CUADRO Nº 15

FAMES
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de Octubre del 2011
(Bolívares)

Descripcion	Capital Fiscal	Resultados Del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldos al inicio del periodo	1,864,895	(5,259,492)	(2,976,662)	(6,371,259)
Resultados - año de la cuenta	(591,971)	61,549,200	7,278,817	68,236,046
Saldos al 31 de Octubre 2011	1,272,924	56,289,708	4,302,155	61,864,787

Fuente: Coordinación de Contabilidad

Nota:
Los Estados Financieros estan presentados al 31/10/2011, por motivo que a la fecha no se ha recibido en su totalidad la informacion contable de noviembre igualmente no se han recibido los estados de cuenta pertenecientes a este mes.

CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria

FAMES

CUADRO Nº 17

CUENTA AHORRO/ INVERSIÓN/ FINANCIAMIENTO

ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES

FAMES

Ejercicio Fiscal Año: 2011

(En Bolívares)

Denominación	Trimestre N° Año 2011
I INGRESOS CORRIENTES	**100,238,784.75**
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	**45,161,336.00**
Del sector público	45,161,336.00
Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	45,161,336.00
De la República	18,161,336.00
De los entes descentralizados sin fines empresariales	27,000,000.00
De los entes descentralizados (Aportes Instituciones de Educacion Universitaria)	54,895,991.97
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	**17,672.18**
Intereses	17,672.18
Intereses internos	17,672.18
Intereses por depósitos	17,672.18
INGRESOS POR OPERACIONES DIVERSAS	**163,784.60**
Otros ingresos extraordinarios	163,784.60
Disminucion de otros Activos Financieros	**0.00**
Disminucion de disponible	0.00
GASTOS CORRIENTES	**43,949,076.62**
GASTOS DE CONSUMO	**11,266,385.59**
Remuneraciones	**8,174,884.89**
Sueldos, salarios y otras retribuciones	5,607,389.21
Beneficios y complementos de sueldos y salarios	743,078.82
Aportes patronales	532,982.63
Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	553,047.22
Asistencia socioeconómica	738,387.01
Otros gastos de personal	0.00
Compra de Bienes y servicios	**3,091,500.70**
Bienes de consumo	436,516.51
Servicios no personales	1,030,416.41
Depreciación y amortización	1,622,292.78
Sanciones pecuniarias ocasionadas por entes descentralizados s/fines em.	2,275.00
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	**32,682,691.03**
Al sector privado	32,682,691.03
Transferencias corrientes al sector privado	32,682,691.03
A empresas privadas	32,682,691.03

FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS

DIRECTORIO

Presidenta…… Bertlisa Figueredo

PARTE II

CUENTA

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO 2011 (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**14.284.304**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	**5.371.815**
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	5.371.815
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**8.912.489**
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	8.912.489
		-
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**14.340.317**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**14.340.317**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**14.340.317**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	**13.994.790**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	8.896.302
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	2.884.341
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	3.093.911
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	366.556
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	788.602
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	1.762.891
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	-
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	2.913.882
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	573.447
2.1.1.0.1.4.00.00.0	Depreciación y amortización	2.340.435
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	2.184.606
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	**345.527**
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	46.800
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	-
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	111.627
2.1.1.0.5.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	1.000
2.1.1.0.5.2.03.00.0	Donaciones corrientes al sector público	1.000
2.1.1.0.5.2.03.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	160.700
2.1.1.0.5.2.05.00.0	Donaciones corrientes a Consejos Comunales	160.700
		25.400
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**-56.014**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	**2.128.592**
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	**2.128.592**
1.1.3.0.1.3.00.00.0	Incremento de la depreciación y amortización acumuladas	-56.014
		2.184.606
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**1.850.093**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	**1.799.293**
2.1.2.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	1.799.293
2.1.2.0.2.2.03.00.0	Donaciones de capital al sector público	**50.800**
2.1.2.0.2.2.03.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	49.800
2.1.2.0.2.2.04.00.0	Transferencias de capital a Consejos Comunales	49.800
2.1.2.0.2.2.05.00.0	Donaciones de capital a Consejos Comunales	1.000
		1.000
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**278.499**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	**600.000**
1.2.1.0.9.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros	**600.000**
1.2.1.0.9.1.00.00.0	Disminución de disponibilidades	600.000
1.2.1.0.9.1.01.00.0	Disminución de Caja y Bancos	600.000
		600.000
	Superávit Financiero	**600.000**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**600.000**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	**600.000**
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	600.000
	Déficit Financiero	600.000
		600.000

Fuente: Fundación Poliedro de Caracas. Ejecución Financiera 2011

Fundación POLIEDRO DE CARACAS GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Fundación POLIEDRO DE CARACAS GERENCIA GENERAL

CUADRO 1
INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
(En Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO: VARIAS

5. MESES	6. MONTO				
	DEVENGADO	RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO	4.114.018	0	1.329.412	2.784.606	4.114.018
FEBRERO	1.437.157	1.101.438	335.719	0	1.437.157
MARZO	807.509	0	807.509	0	807.509
ABRIL	1.180.495	844.776	335.719	0	1.180.495
MAYO	468.019	0	468.019	0	468.019
JUNIO	1.186.378	511.169	675.209	0	1.186.378
JULIO	658.161	0	658.161	0	658.161
AGOSTO	335.719	0	335.719	0	335.719
SEPTIEMBRE	2.148.857	0	2.148.857	0	2.148.857
OCTUBRE	1.794.771	1.420.375	374.396	0	1.794.771
NOVIEMBRE	2.563.277	1.494.056	1.069.221	0	2.563.277
DICIEMBRE	374.548	0	374.548	0	374.548
				0	
7. TOTAL	17.068.910	5.371.815	8.912.489	2.784.606	17.068.910

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

Fundación POLIEDRO DE CARACAS
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Fundación POLIEDRO DE CARACAS
GERENTE GENERAL

FORMA: 1

CUADRO 2

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(En Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS
2. ORGANISMO ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: 2011

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO				
	DEVENGADO	RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
INGRESOS CORRIENTES	8.912.489		8.912.489		8.912.489
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	5.371.815	5.371.815			5.371.815
INGRESOS DE CAPITAL (DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN)	2.184.606			2.184.606	2.184.606
FUENTES FINANCIERAS	600.000			600.000	600.000
	17.068.910	5.371.815	8.912.489	2.784.606	17.068.910

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

Fundación POLIEDRO DE CARACAS

GERENCIA GENERAL

Fundación POLIEDRO DE CARACAS

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

FORMA: 2

CÓDIGO DEL ENTE: A0413
DENOMINACIÓN: FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
PROYECTOS / ACCIONES CENTRALIZADAS CONSOLIDADO
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: FUNDACION POLIEDRO DE CARACAS

EJECUCION FINANCIERA CONSOLIDADA 2011
(En Bolívares)

(2)						(6) EJECUTADO					
PARTIDAS	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (8)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
401	GASTOS DE PERSONAL	6.708.825	2.437.477	9.146.302	9.146.302	8.896.302	8.896.302	8.671.302	97%	97%	95%
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.054.452	-1.473.005	581.447	581.447	573.447	573.447	553.447	99%	99%	95%
403	SERVICIOS NO PERSONALES	3.446.000	-1.093.564	2.352.436	2.352.436	2.340.435	2.340.434	2.260.434	99%	99%	96%
404	ACTIVOS REALES	1.073.000	732.293	1.805.293	1.805.293	1.799.293	1.799.293	1.799.293	100%	100%	100%
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	6.025.000	-5.626.173	398.827	398.827	396.327	396.327	396.327	99%	99%	99%
408	OTROS GASTOS	1.450.609	733.997	2.184.606	2.184.606	2.184.606	2.184.606	2.184.606	100%	100%	100%
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	600.000	0	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	100%	100%	100%
(10)	**TOTALES**	**21.357.886**	**-4.288.976**	**17.068.910**	**17.068.910**	**16.790.410**	**16.790.409**	**16.465.409**			

CÓDIGO DEL ENTE: **AQ413**
DENOMINACIÓN: **FUNDACION POLIEDRO DE CARACAS**
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: **MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA**
PROYECTOS: **CONSOLIDADO**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: **FUNDACION POLIEDRO DE CARACAS**

EJECUCION FINANCIERA CONSOLIDADA DE PROYECTOS 2011
(en Bolívares)

(12) PARTIDAS						(9) EJECUTADO					
	DENOMINACIÓN (8)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
401	GASTOS DE PERSONAL	230.000	206.028	436.028	436.028	424.110	424.110	413.384	97%	97%	95%
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	1.380.000	-1.239.753	140.247	140.247	138.317	138.317	133.493	99%	99%	95%
403	SERVICIOS NO PERSONALES	2.566.000	-1.593.176	972.824	972.824	967.861	967.861	934.777	99%	99%	96%
404	ACTIVOS REALES	733.000	827.713	1.560.713	1.560.713	1.555.526	1.555.526	1.555.526	100%	100%	100%
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	480.000	-454.500	25.500	25.500	25.340	25.340	25.340	99%	99%	99%
408	OTROS GASTOS	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%
(10)	**TOTALES**	**5.389.000**	**-2.253.688**	**3.135.312**	**3.135.312**	**3.111.155**	**3.111.164**	**3.062.521**			

CODIGO DEL ENTE: **AO413**
DENOMINACIÓN: **FUNDACIÓN POLIEDRO DE CARACAS**
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: **MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA**
ACCIONES CENTRALIZADAS: **CONSOLIDADO**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: **FUNDACION POLIEDRO DE CARACAS**

EJECUCION FINANCIERA CONSOLIDADA DE ACCIONES CENTRALIZADAS 2011

(En Bolívares)

(2) PARTIDAS	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	6.478.825	2.231.449	8.710.274	8.710.274	8.471.948	8.471.948	8.257.681	97%	97%	95%
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	674.452	-233.252	441.200	441.200	435.130	435.130	419.954	99%	99%	95%
403	SERVICIOS NO PERSONALES	880.000	499.612	1.370.612	1.379.612	1.372.574	1.372.573	1.325.657	99%	99%	96%
404	ACTIVOS REALES	340.000	-95.421	244.579	244.579	243.767	243.767	243.767	100%	100%	100%
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	5.545.000	-5.171.673	373.327	373.327	371.231	371.231	371.225	99%	99%	99%
408	OTROS GASTOS	1.450.609	733.997	2.184.606	2.184.606	2.184.606	2.184.606	2.184.606	100%	100%	100%
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	600.000	0	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	100%	100%	100%
(10)	**TOTALES**	**15.968.886**	**-2.035.288**	**13.933.598**	**13.933.598**	**13.679.255**	**13.679.255**	**13.402.889**			

CUADRO 6

ORGANISMO: FUNDACION POLIEDRO DE CARACAS
BALANCE GENERAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILES DE BOLÍVARES)

	2010	2011	DIFERENCIAS
ACTIVO	**8.485.821,06**	**10.201.780,75**	**2.426.668,72**
ACTIVO CIRCULANTE	2.818.193,69	4.919.466,55	2.811.981,89
- Activo Disponible	1.046.925,80	4.319.994,96	3.273.069,16
Caja	15.000,00	8.000,00	-7.000,00
Bancos Públicos	1.031.925,80	4.311.994,96	3.280.069,16
Bancos Privados	0,00	0,00	0,00
Inversiones Temporales			
- Activo Exigible	1.753.010,88	481.150,59	-461.087,27
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	513.902,78	124.294,66	-389.608,12
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	0,00	0,00	0,00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	513.902,78	124.294,66	-389.608,12
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MPPEU)	810.773,02	0,00	0,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	100.644,73	0,00	-100.644,73
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto Plazo			0,00
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo			0,00
Fondo en Anticipo			0,00
Fondo en Bienes en Fideicomiso			0,00
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo			0,00
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo			0,00
Otros gastos pagados por anticipado	0,00	150.000,00	150.000,00
Fondos en Avance	327.690,35	206.855,93	-120.834,42
Rentas por Recaudar a Corto Plazo			
- Otros Activos Circulantes	18.257,01	118.321,00	
ACTIVO NO CIRCULANTE	5.667.627,37	5.282.314,20	-385.313,17
- Propiedad Planta y Equipo	14.769.690,42	16.541.433,42	1.771.743,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-9.144.191,74	-11.317.764,03	-2.173.572,29
- Propiedad Planta y Equipo Neto			0,00
- Activos Intangibles	48.888,70	76.438,70	27.550,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-6.760,01	-17.793,89	-11.033,88
- Activos Intangibles Neto			
- Otros Activos no Circulantes	0,00	0,00	0,00
PASIVO	**1.724.006,64**	**1.119.812,90**	**-604.193,74**
PASIVO CIRCULANTE	1.724.006,64	1.119.812,90	-604.193,74
- Deuda Pública a Corto Plazo	1.724.006,64	1.119.812,90	-604.193,74
- Proveedores	412.676,87	495.267,55	
- Gastos de Personal	795.717,20	293.055,00	
- Retenciones Laborales	75.650,74	65.635,36	
- Aportes Patronales	120.560,76	126.558,00	
- Otras Deudas por Pagar	112.202,86	95.327,00	
- Otros Pasivos Circulantes	207.098,21	43.969,99	
-Depositos Recibidos en Garantia	207.098,21	43.969,99	
PASIVO NO CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00
- Otros Pasivos no Circulantes	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO	**6.896.358,90**	**5.722.412,36**	**-2.490.053,02**
CAPITAL SOCIAL	2.477.005,27	2.477.005,27	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00
RESERVAS			
- Reservas Legales y Estatutarias	0,00	0,00	0,00
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	4.419.353,63	3.245.407,09	-2.490.053,02
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	5.405.179,33	1.928.647,01	-3.476.532,32
- Resultado del Ejercicio	-926.569,22	56.013,00	982.582,22
- Superávit por Donación	0,00	0,00	
- Ajustes de ejercicios anteriores	-59.256,48	-55.359,40	3.897,08
PASIVO + PATRIMONIO	**8.620.365,54**	**6.842.225,26**	**-3.094.246,76**

FORMA: 6

Balance General con saldos Estimados al 31/12/2011





CUADRO 5

ORGANISMO: FUNDACION POLIEDRO DE CARACAS
ESTADO DE RESULTADOS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2010	2011	DIFERENCIAS
1. Ingresos Corrientes	**20.026.972**	**14.284.304**	**5.741.542**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes			
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)			
- Del Sector Público			
De la República	6.959.165	8.912.489	-1.953.324
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)			
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros			
Del Poder Estadal			
Del Poder Municipal			
- Del Exterior			
De Instituciones sin Fines de Lucro			
De Gobiernos Extranjeros			
De Organismos Internacionales			
b. Ingresos por Actividades Propias			
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)			
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	13.066.681	5.371.815	7.694.866
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)			
c. Otros Ingresos Corrientes			
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social			
- Ingresos de la Propiedad	1.126	0	
Intereses por Depositos a la vista	0	0	0
Intereses de Títulos y Valores			
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	1.126	1.126	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)			
2. Gastos Corrientes	**20.953.541**	**14.340.317**	**6.613.224**
a. Gastos de Consumo			
- Gastos de Personal	8.569.310	8.896.302	-326.992
- Materiales, Suministros y Mercancias	1.460.997	573.447	887.550
- Servicios no Personales	2.585.059	2.340.435	244.624
- Variación de Inventarios			
Inventario de Materia Prima			
Inventario de Productos Terminados			
Inventario de Productos en proceso			
Inventario de Mercancía			
Inventario de Materiales y Suministro			
Inventario de Semovientes			
Otros Gastos			
Depreciación	2.013.957	2.173.572	-159.615
Amortización	1.684	11.034	-9.350
Intereses por Operaciones Financieras			
Pérdida por Cuentas Incobrables			
Pérdidas Ajenas a la Operación			
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	0	0	0
b. Otros Gastos Corrientes			
- Transferencias y Donaciones			
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado			0
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	5.582.469	1.000	5.581.469
Donaciones Corrientes Otorgadas al Sector Privado			0
Donaciones Corrientes Otorgadas al Sector Publico	740.066	344.527	395.539
Otras Transferencias Corrientes Diversas			
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias			
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	926.569	56.013	871.682

FORMA: 5 Estado de Resultados con saldos estimados al 31/12/2011





CUADRO 5

ORGANISMO: FUNDACION POLIEDRO DE CARACAS
ESTADO DE RESULTADOS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2010	2011	DIFERENCIAS
1. Ingresos Corrientes	**20.026.972**	**14.284.304**	**5.741.542**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes			
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)			
- Del Sector Público			
De la República	6.959.165	8.912.489	-1.953.324
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)			
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros			
Del Poder Estadal			
Del Poder Municipal			
- Del Exterior			
De Instituciones sin Fines de Lucro			
De Gobiernos Extranjeros			
De Organismos Internacionales			
b. Ingresos por Actividades Propias			
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)			
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	13.066.681	5.371.815	7.694.866
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)			
c. Otros Ingresos Corrientes			
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social			
- Ingresos de la Propiedad	1.126	0	
Intereses por Depositos a la vista	0	0	0
Intereses de Títulos y Valores			
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	1.126	1.126	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)			
2. Gastos Corrientes	**20.953.541**	**14.340.317**	**6.613.224**
a. Gastos de Consumo			
- Gastos de Personal	8.569.310	8.896.302	-326.992
- Materiales, Suministros y Mercancias	1.460.997	573.447	887.550
- Servicios no Personales	2.585.059	2.340.435	244.624
- Variación de Inventarios			
Inventario de Materia Prima			
Inventario de Productos Terminados			
Inventario de Productos en proceso			
Inventario de Mercancía			
Inventario de Materiales y Suministro			
Inventario de Semovientes			
Otros Gastos			
Depreciación	2.013.957	2.173.572	-159.615
Amortización	1.684	11.034	-9.350
Intereses por Operaciones Financieras			
Pérdida por Cuentas Incobrables			
Pérdidas Ajenas a la Operación			
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	0	0	0
b. Otros Gastos Corrientes			
- Transferencias y Donaciones			
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado			0
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	5.582.469	1.000	5.581.469
Donaciones Corrientes Otorgadas al Sector Privado			0
Donaciones Corrientes Otorgadas al Sector Publico	740.066	344.527	395.539
Otras Transferencias Corrientes Diversas			
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias			
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	926.569	56.013	871.682

FORMA: 5 Estado de Resultados con saldos estimados al 31/12/2011

CAUDRO 8

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del 2011
(Miles de Bolivares)

	Resultados acumulados	*Total Patrimonio*
SALDO al 31 de diciembre de 2010	5.285.323,75	3.356.676,74
Resultado del período	1.928.647,01	111.372,57
SALDO al 31 de diciembre de 2011	3.356.676,74	3.245.304,17

FORMA:8

Patrimonio con saldos estimados al 31/12/2011





FUNDACIÓN MISIÓN SUCRE

DIRECTORIO

Presidente…… Jehyson Guzmán

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La gestión financiera del ejercicio económico 2011 realizada por la Fundación Misión Sucre, proporcionó el uso y aplicación racional de recursos presupuestarios, los cuales se destinaron para financiar la política interna de egresos e inversiones necesarias a los fines de alcanzar el cumplimiento de metas y la ejecución de los proyectos institucionales, en observancia a las disposiciones legales que en materia de administración financiera rigen al sector público.

Lo anterior se refleja en la dinámica estratégica del servicio público ofrecido por la Fundación Misión Sucre, el cual presentó un respaldo financiero fundamentalmente constituido por los aportes del Ejecutivo Nacional, aprobación de créditos adicionales y recursos propios de la fundación, permitiendo de esta forma la consecución de los trámites administrativos y objetivos propuestos en el período; ello mediante la obtención de bienes y servicios destinados a satisfacer las necesidades de la comunidad estudiantil y el voluntariado de la Misión Sucre.

El presupuesto de recursos y egresos 2011 para la Fundación Misión Sucre, se aprobó en Ley por la cantidad de Bs. 625,85 millones de bolívares; no obstante, durante el desarrollo de las actividades administrativas se produjo el incremento de Bs. 251,77 provenientes de la aprobación de los créditos adicionales para infraestructura, incremento de salario mínimo, y la aplicación financiera para atender becas de los estudiantes y pago de asignación a los profesores y colaboradores de la Misión Sucre; además se cuentan la cantidad de Bs. 337.82 dispuestos por los fondos del saldo final de caja y bancos del ejercicio económico 2010, así como los recursos propios de capital que ascienden a Bs. 1.77 derivados de las cuotas periódicas de la depreciación y amortización acumulada en el 2011, incluyendo así los Ingresos por Intereses Financieros ascendiendo así a 1.95; situación que originó finalmente un presupuesto modificado por la cantidad de 1.219,18 millones de bolívares.

En tal sentido, la gestión realizada por las unidades sustantivas de la Fundación tradujo la aplicación constante de lineamientos estratégicos, destinados a crear las políticas necesarias para ejecutar el plan operativo anual institucional y optimizar el control presupuestario y financiero de los recursos; este accionar coadyuvó a cumplir con los niveles de ejecución equivalentes al 85,50% de lo presupuestado, totalizando la cantidad de 1.042,40 millones de bolívares de ejecución real de los gastos corrientes y la consecución del plan de obras de la Fundación Misión Sucre, destinado para la construcción de aldeas universitarias, así como aquellas erogaciones de carácter estratégico que definen la acción de servicio público, a la cual esta dispuesta la Misión Sucre.

A continuación se presenta la distribución presupuestaria y administrativa del presupuesto anual:

EJECUCION FINANCIERA DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS Y EGRESOS AÑO 2011

(EN MILLONES DE BOLÍVARES)

RECURSOS FINANCIEROS E INGRESOS	Al 31/12/2011			Variación	
	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	%	Bs.	%
Ingresos Corrientes					
Transferencias y Donaciones Corrientes	**877,62**	**877,62**	**100,00**	**0,00**	**0,00**
Internas del Sector Público	877,62	877,62	100,00	0,00	0,00
De la República	877,62	877,62	100,00	877,62	100,00
Ingresos Corrientes	**877,62**	**877,62**	**100,00**	**0,00**	**0,00**
Incremento de la Depreciación Acumulada	1,78	1,78	100,00	0,00	0,00
Ingresos por Recursos de Capital	**1,78**	**1,78**	**100,00**	**0,00**	**0,00**
Otros Ingresos Ordinarios	1,95	1,95	100,00	1,95	99,82
Otros Ingresos Ordinarios	**1,95**	**1,95**	**100,00**	**1,95**	**99,82**
Disminución del Activo Circulante	337,83	163,00	48,25	-174,83	**-51,75**
Recursos Financieros	**337,83**	**163,00**	**48,25**	**-174,83**	**-51,75**
TOTAL INGRESOS Y RECURSOS	**1.219,18**	**1.042,40**	**85,50**	**-176,78**	**-14,50**

GASTOS Y APLICACIONES FINANCIERAS

PROYECTOS INSTITUCIONALES	Presupuesto			Variación	
	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	%	Absoluta	%
111502 Fortalecimiento del sistema de organización del poder popular estudiantil de la Misión Sucre que contribuya con la formación integral y la participación de triunfadores y triunfadoras.	331,82	319,33	96,24	-12,49	-3,76
1111507 Fortalecimiento de la estructura y los procesos académicos y operativos de la Misión Sucre.	468,90	339,97	72,50	-128,93	-27,50
111518 Construcción y mantenimiento de la infraestructura física de las aldeas univversitarias de la Misión Sucre .	279,86	260,15	92,96	-19,71	-7,04
Acciones Centralizadas	138,60	122,95	88,71	-15,65	-11,29
TOTAL PROYECTOS Y ACCIONES	**1.219,18**	**1.042,40**	**85,50**	**-176,78**	**-14,50**

PARTIDAS DEL GASTO	Presupuesto			Variación	
	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	%	Absoluta	%
Gastos de Personal	329,71	329,71	100,00	0,0000	0,00
Materiales y Suministros	62,59	58,62	93,66	-3,97	-6,34
Servicios No Personales	130,80	122,67	93,78	-8,13	-6,22
Activos Reales	232,46	202,67	87,18	-29,79	-12,82
Transferencias	461,83	326,95	70,79	-134,88	-29,21
Otros Gastos de Instituciones Descentralizadas	1,78	1,78	100,00	0,00	0,00
Disminución de pasivos	0,01	0,00	0,00	-0,01	-100,00
Disminución de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS Y APLICACIÓN	**1.219,18**	**1.042,40**	**85,50**	**176,78**	**14,50**

Contenido de la Cuenta de Renta

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria | Fundación Misión Sucre

FECHA: 31/12/2011

CUADRO 1

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: FUNDACIÓN MISIÓN SUCRE
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: 2.011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO: ORDINARIO

		RECAUDADO				
5. MESES	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO	3,35			3,35		3,35
FEBRERO	112,32			112,32		112,32
MARZO	72,90			72,90		72,90
ABRIL	31,65			31,65		31,65
MAYO	250,75	163,77		86,73	0,25	250,75
JUNIO	111,63	70,37		41,25		111,63
JULIO	110,38	69,13		41,25		110,38
AGOSTO	69,91	28,10		41,82		69,91
SEPTIEMBRE	43,48	2,22		41,25		43,48
OCTUBRE	53,47	3,08		48,68	1,70	53,47
NOVIEMBRE	185,86	0,64		185,22		185,86
DICIEMBRE	171,71	0,52		171,20		171,71
	1.217,41	**337,83**		**877,62**	**1,95**	**1.217,41**

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 1

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria | Fundación Misión Sucre | 200 Bicentenario

FECHA:
31/12/2011

CUADRO 2

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **FUNDACIÓN MISIÓN SUCRE**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: 2.011

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO RECAUDADO					
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
1. Ingresos Corrientes	1.219,18	337,83	0,00	877,62	3,73	1.219,18
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	877,62			877,62		877,62
- Del Sector Público	877,62			877,62		877,62
- De la República	877,62			877,62		877,62
b. Ingresos por Actividades Propias	1,95				1,95	1,95
- Otros Ingresos de Operación (Ingresos Financieros de Inst. Finan.)	1,95				1,95	1,95
- Otros Ingresos Extraordinarios	0,00				0,00	0,00
2. Disminución de la Inversión Financiera	337,83	337,83				337,83
a. Recursos Propios	337,83	337,83				337,83
- Disminución de Bancos	274,96	274,96				274,96
- Disminución de inversiones temporales	57,87	57,87				57,87
- Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo	5,00	5,00				5,00
3. Depreciación y amortización	1,78					
a. Depresiación y Amortización	1,78				1,78	1,78
- Depreciación	1,66				1,66	1,66
- Amortización	0,12				0,12	0,12
6. TOTAL	1.219,18	337,83	0,00	877,62	1,78	1.219,18

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 2

Estados Financieros
Estado de Resultados

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria | Fundación Misión Sucre

ORGANISMO: A0415 - Fundación Misión Sucre
ESTADO DE RESULTADOS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

Partidas Nominales	2011	2010	DIFERENCIAS
1. Ingresos Corrientes	**879,58**	**839,06**	**40,52**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**877,62**	**832,96**	**44,66**
- Del Sector Público	877,62	832,96	44,66
- De la República	877,62	832,96	44,66
b. Ingresos por Actividades Propias	**1,95**	**6,10**	**(4,14)**
- Otros Ingresos de Operación (Ingr. Fina. de Insti Financ.)	1,95	6,10	(4,14)
- Otros Ingresos Extraordinarios			0,00
2. Gastos Corrientes	**821,76**	**727,46**	**94,31**
a. Gastos de Consumo	**493,38**	**413,16**	**80,22**
- Gastos de Personal	329,71	349,17	(19,46)
- Materiales, Suministros y Mercancías	53,36	23,01	30,35
- Servicios no Personales	110,31	40,99	69,33
- Otros Gastos	1,78	1,41	0,37
Depreciación	1,66	1,41	0,25
Amortización	0,12	0,00	0,12
b. Otros Gastos Corrientes	**326,61**	**312,89**	**13,72**
- Transferencias y Donaciones	326,61	312,89	13,72
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	326,61	312,89	13,72
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**57,81**	**111,60**	**-53,79**

MÁXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

FORMA: 5

Balance General



ORGANISMO: A0415 - Fundación Misión Sucre

BALANCE GENERAL

PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

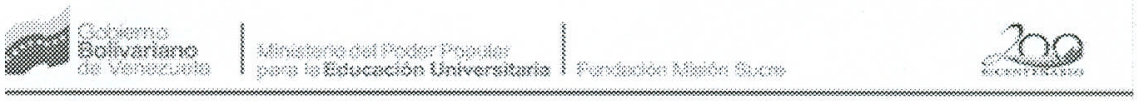
Partidas Contables	2011	2010	DIFERENCIAS
ACTIVO	**882,30**	**708,44**	**173,86**
ACTIVO CIRCULANTE	**382,79**	**403,40**	**-20,62**
- Activo Disponible	**339,45**	**365,06**	**-25,62**
Caja	0,00	0,00	0,00
Bancos Públicos	301,17	305,65	-4,48
Bancos Privados	1,55	1,55	0,00
Inversiones Temporales	36,73	57,87	-21,14
- Activo Exigible	**43,34**	**38,34**	**5,00**
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	10,01	0,01	10,00
Otras cuentas por cobrar a corto plazo	0,01	5,01	-5,00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	10,02	5,02	5,00
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo	11,93	11,93	0,00
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo	21,39	21,39	0,00
Otros gastos pagados por anticipado	0,00	0,00	0,00
Fondos en Avance	0,00	0,00	0,00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**499,51**	**305,04**	**194,48**
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo	0,00	0,00	0,00
- Propiedad Planta y Equipo	328,98	242,57	86,42
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	4,64	2,98	1,66
- Propiedad Planta y Equipo Neto	324,34	239,59	84,76
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio	159,75	56,36	103,39
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio	14,42	7,97	6,45
- Activos Intangibles	0,84	0,84	0,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	0,28	0,16	0,12
- Activos Intangibles Neto	0,56	0,68	-0,12
- Activos Diferidos a Mediano y Largo Plazo	0,44	0,44	0,00
ACTIVO	**882,30**	**708,44**	**173,86**
CUENTA DE ORDEN	**5,02**	**0,00**	**5,02**
CUENTA DE ORDEN DEUDORA	5,02	11,39	-6,36
PASIVO	**148,26**	**32,21**	**116,05**
PASIVO CIRCULANTE	**148,26**	**32,21**	**116,05**
- Gastos de Personal	0,38	0,38	0,00
- Retenciones Laborales	0,78	0,78	0,00
- Cuentas por Pagar a Corto Plazo	135,28	19,23	116,05
- Fondos de terceros	11,75	11,75	0,00
- Pasivos Diferidos	0,06	0,06	0,00
PASIVO NO CIRCULANTE	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO	**734,04**	**676,23**	**57,81**
CAPITAL SOCIAL	**40,00**	**40,00**	**0,00**
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO	**276,82**	**276,82**	**0,00**
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	359,41	247,81	111,60
- Resultado del Ejercicio	**57,81**	**111,60**	**-53,79**
- Superávit por Donación	0,00	0,00	0,00
PASIVO + PATRIMONIO	**882,30**	**708,44**	**173,86**
CUENTA DE ORDEN	**5,02**	**0,00**	**5,02**
CUENTA DE ORDEN ACREEDORA	5,02	11,39	-6,36

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 6

Estados de Movimientos de las Cuentas de Patrimonio



ORGANISMO: A0415 - Fundación Misión Sucre
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

Partidas Patrimoniales	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
SALDO al 31 de diciembre de 2010	**247,81**	**359,41**
Resultado del Período	111,60	57,81
CAPITAL INSTITUCIONAL	**40,00**	**40,00**
Transferencias de Capital	276,74	276,74
Donaciones de capital internas	0,08	0,08
Ajuste de Ejercicios Anteriores		
Cuenta de orden		
SALDO al 31 de diciembre de 2011	**676,23**	**734,04**



MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO



JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 8

Estado de Flujo de Efectivo

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria | Fundación Misión Sucre | 200 BICENTENARIO

ORGANISMO: A0415 - Fundación Misión Sucre
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

Partidas Financieras	2011	2010
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:		
Utilidad antes de impuesto del Ejercicio	**57,81**	**111,60**
Depreciacion	1,78	1,41
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar	-5,00	10,11
(Aumento) Disminuciones de Anticipos	0,00	-22,17
(Aumento) Disminuciones Cuentas por Pagar Comerciales	116,05	0,02
Ajustes	0,00	3,40
Cuenta de orden	0,00	-13,15
(Aumento) Disminuciones Impuesto a los activos empresariales a pagar		
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	**170,64**	**91,22**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion		
Adquisicion de Activos Fijos	-196,25	-78,67
Desincorporaión de Activos Fijos	0,00	0,00
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion	**-196,25**	**-78,67**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	**0,00**	**0,00**
Cuentas por Pagar Accionistas	0,00	0,00
Aumento de Capital Social	0,00	0,00
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**-25,62**	**12,55**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	**365,06**	**352,52**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	**339,45**	**365,06**

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA FUNDACIÓN MISIÓN SUCRE VICEPRESIDENCIA

MÁXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 7

Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria | Fundación Misión Sucre | Bicentenario

ORGANISMO: A0415 - Fundación Misión Sucre
CUENTA AHORRO INVERSIÓN
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

(3) DENOMINACIÓN	AÑO 2011
INGRESOS CORRIENTES	**879,58**
Transferencias y donaciones corrientes	**877,62**
- Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	877,62
De la República	877,62
- Ingresos por Operaciones Diversas	**0,00**
Otros Ingresos Extraordinarios	0,00
OTROS INGRESOS	**1,95**
- Otros ingresos Ordinarios	1,95
GASTOS CORRIENTES	**821,76**
GASTOS DE CONSUMO	**495,16**
Remuneraciones	**329,71**
- Sueldos, salarios y otras retribuciones	329,71
Compra de Bienes y servicios	**163,68**
- Bienes de consumo	53,36
- Servicios no personales	110,31
Depreciación y amortización	**1,78**
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	**326,61**
- Transferencias corrientes al sector privado	326,61
RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**57,81**
INGRESOS DE CAPITAL	**59,59**
Recursos propios de capital	**57,81**
- Ahorro o Desahorro en Cuenta Corriente	57,81
Disminución de existencias	**1,78**
- Incremento de la depreciación y amortización acumuladas	1,78
GASTOS DE CAPITAL	**196,25**
Inversión Real Directa	**196,25**
RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**-136,66**
FUENTES DE FINANCIAMIENTO (Disminución de Activos / Incremento de Pasivos)	**137,19**
Disminución de la Inversión Financiera	**21,14**
Disminución de disponibilidades	21,14
Disminución de caja	0,00
Disminución de Bancos	0,00
Disminución de inversiones temporales	21,14
Incremento de Pasivos	**116,05**
- Incremento de cuentas y efectos por pagar	**116,05**
-Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	116,05
- Incremento de fondos de terceros	0,00
SUPERAVIT FINANCIERO	**0,00**
APLICACIONES FINANCIERAS	**137,19**
Inversión Financiera	**0,52**
Incremento de otros activos financieros	**-4,48**
Incremento de disponibilidades	-4,48
Incremento de Bancos	-4,48
Incremento Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	**5,00**
Incremento Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	5,00
- Disminución de depósitos en instituciones financieras	**0,00**
Disminución de Patrimonio	**0,00**
- Disminución de resultados	0,00
DÉFICIT FINANCIERO	**136,66**

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA MISIÓN SUCRE PRESIDENCIA BICENTENARIO

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA FUNDACIÓN MISIÓN SUCRE Dirección de Administración BICENTENARIO

FUNDACIÓN CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA

DIRECTORIO

Presidente…… Luis Bonilla

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

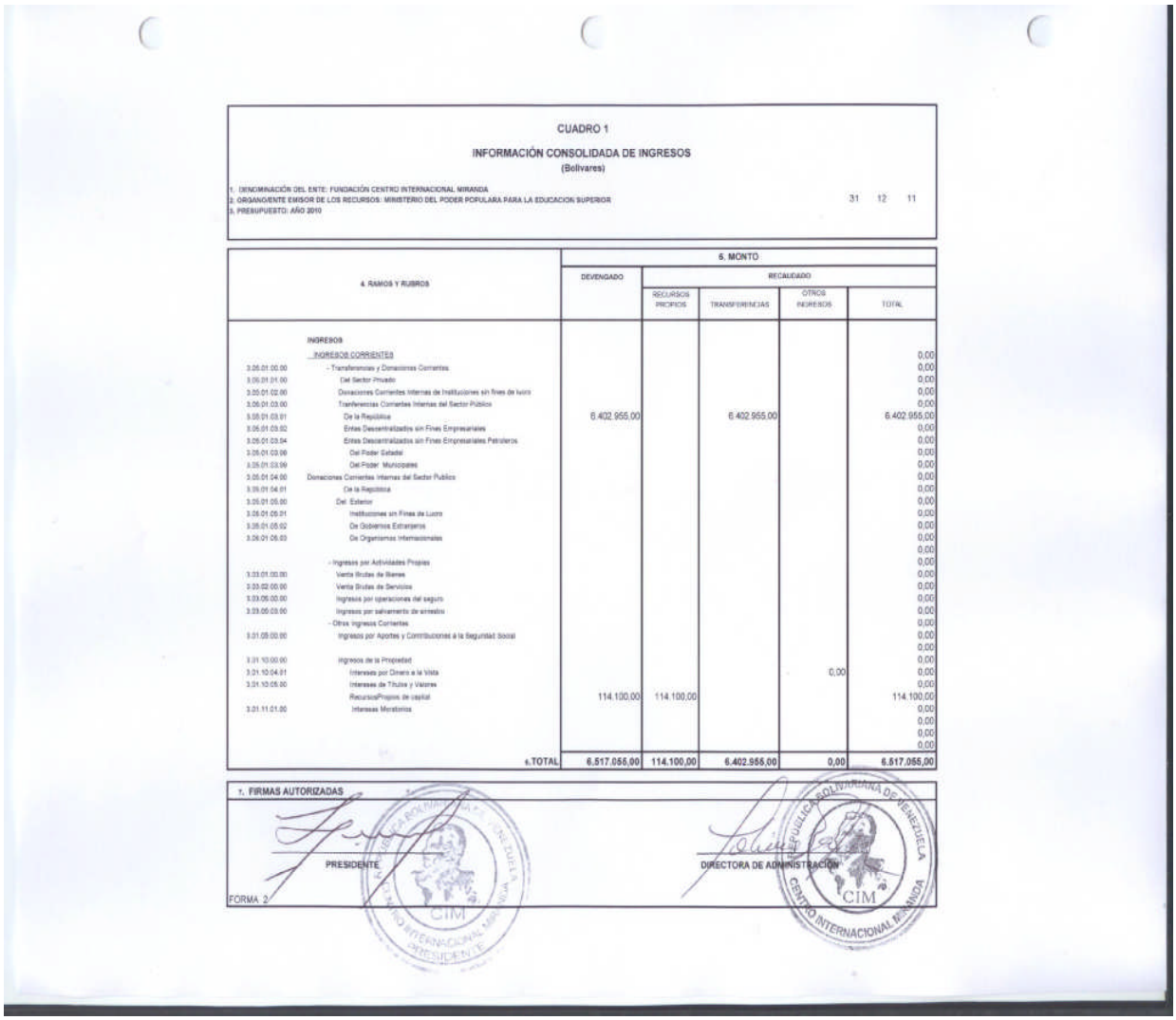
La Dirección de Administración y Servicios de la Fundación Centro Internacional Miranda, tiene por misión gerencial, administrar y controlar los recursos financieros, logísticos y tecnológicos del ente, que permitan la consecución de los objetivos y metas de acuerdo a su filosofía de gestión.

Para el año 2011 se contó con los recursos presupuestarios y financieros aprobados por el Ejecutivo Nacional, en lo que respecta a la ejecución de los Proyectos de acuerdo con las líneas generales de acción, al cierre del ejercicio fiscal la ejecución presupuestaría se realizó de tal modo que la Fundación Centro Internacional Miranda pudo ofrecer espacios de discusión, análisis y aprendizaje de los principios del socialismo, para lo cual se atendió tanto a los intelectuales, investigadores y representantes de movimientos sociales, nacionales y extranjeros, que participaron en los distintos foros, talleres, seminarios, entre otras actividades, promovidas por el ente, como a personas y representantes de nuestras comunidades en quienes se motivó la profundización de la educación bolivariana.

Por otra parte, las acciones centralizadas, se ejecutaron atendiendo todo lo concerniente a los gastos de funcionamiento y en apoyo a la ejecución de los Proyectos, lo que se tradujo en el desarrollo eficiente de las actividades de apoyo para el área sustantiva.

CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS



CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolivares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: FUNDACIÓN CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULARA PARA LA EDUCACION SUPERIOR — 31 12 11
3. PRESUPUESTO: AÑO 2010

4. RAMOS Y RUBROS		5. MONTO				
		DEVENGADO	RECAUDADO			
			RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
	INGRESOS					
	INGRESOS CORRIENTES					0,00
3.05.01.00.00	- Transferencias y Donaciones Corrientes					0,00
3.05.01.01.00	Del Sector Privado					0,00
3.05.01.02.00	Donaciones Corrientes Internas de Instituciones sin fines de lucro					0,00
3.05.01.03.00	Tranferencias Corrientes Internas del Sector Público					0,00
3.05.01.03.01	De la República	6.402.955,00		6.402.955,00		6.402.955,00
3.05.01.03.02	Entes Descentralizados sin Fines Empresariales					0,00
3.05.01.03.04	Entes Descentralizados sin Fines Empresariales Petroleros					0,00
3.05.01.03.06	Del Poder Estadal					0,00
3.05.01.03.09	Del Poder Municipales					0,00
3.05.01.04.00	Donaciones Corrientes Internas del Sector Publico					0,00
3.05.01.04.01	De la Republica					0,00
3.05.01.05.00	Del Exterior					0,00
3.05.01.05.01	Instituciones sin Fines de Lucro					0,00
3.05.01.05.02	De Gobiernos Extranjeros					0,00
3.05.01.05.03	De Organismos Internacionales					0,00
						0,00
	- Ingresos por Actividades Propias					0,00
3.03.01.00.00	Venta Brutas de Bienes					0,00
3.03.02.00.00	Venta Brutas de Servicios					0,00
3.03.05.00.00	Ingresos por operaciones del seguro					0,00
3.03.09.03.00	Ingresos por salvamento de enseres					0,00
	- Otros Ingresos Corrientes					0,00
3.01.05.00.00	Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social					0,00
						0,00
3.01.10.00.00	Ingresos de la Propiedad					0,00
3.01.10.04.01	Intereses por Dinero a la Vista				0,00	0,00
3.01.10.05.00	Intereses de Titulos y Valores					0,00
	RecursosPropios de capital	114.100,00	114.100,00			114.100,00
3.01.11.01.00	Intereses Moratorios					0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	6.TOTAL	6.517.055,00	114.100,00	6.402.955,00	0,00	6.517.055,00

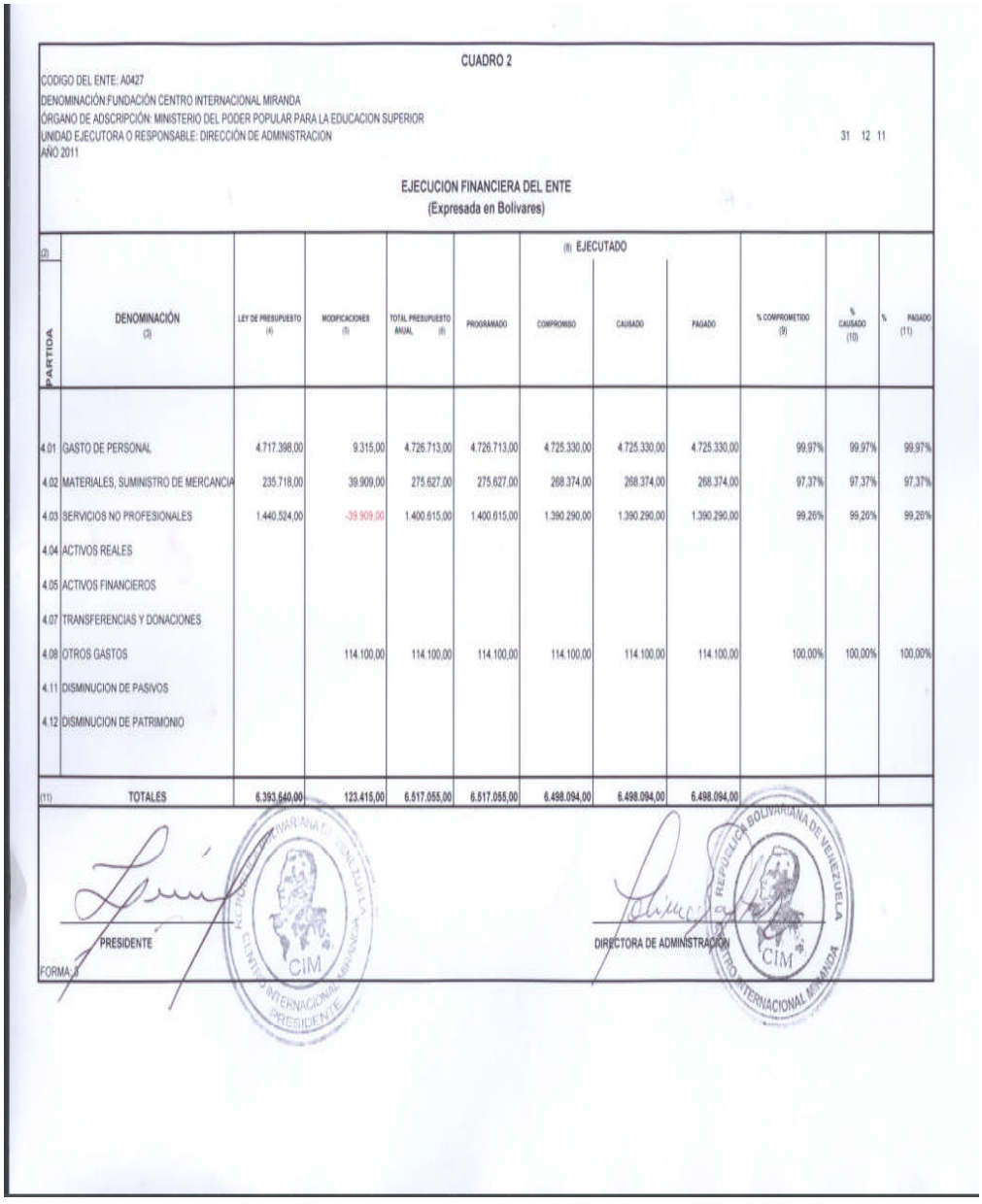
7. FIRMAS AUTORIZADAS

PRESIDENTE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

FORMA 2

CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE GASTOS



CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0427
DENOMINACIÓN:FUNDACIÓN CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION
AÑO 2011

31 12 11

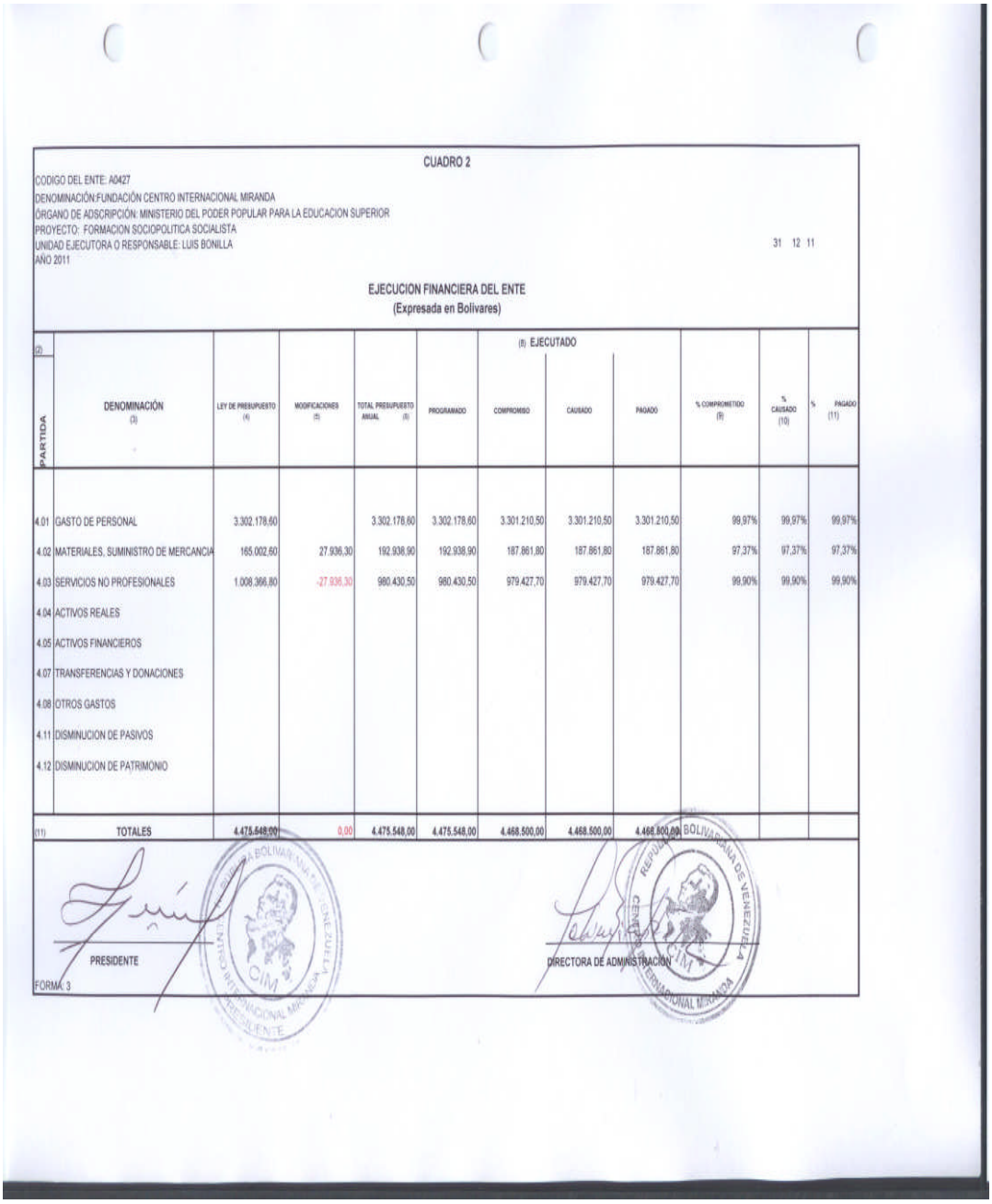
EJECUCION FINANCIERA DEL ENTE
(Expresada en Bolivares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	(8) EJECUTADO PROGRAMADO	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
4.01	GASTO DE PERSONAL	4.717.398,00	9.315,00	4.726.713,00	4.726.713,00	4.725.330,00	4.725.330,00	4.725.330,00	99,97%	99,97%	99,97%
4.02	MATERIALES, SUMINISTRO DE MERCANCIA	235.718,00	39.909,00	275.627,00	275.627,00	268.374,00	268.374,00	268.374,00	97,37%	97,37%	97,37%
4.03	SERVICIOS NO PROFESIONALES	1.440.524,00	-39.909,00	1.400.615,00	1.400.615,00	1.390.290,00	1.390.290,00	1.390.290,00	99,26%	99,26%	99,26%
4.04	ACTIVOS REALES										
4.05	ACTIVOS FINANCIEROS										
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES										
4.08	OTROS GASTOS		114.100,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	100,00%	100,00%	100,00%
4.11	DISMINUCION DE PASIVOS										
4.12	DISMINUCION DE PATRIMONIO										
(11)	TOTALES	6.393.640,00	123.415,00	6.517.055,00	6.517.055,00	6.498.094,00	6.498.094,00	6.498.094,00			

PRESIDENTE

DIRECTORA DE ADMINISTRACION

FORMA 3



CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0427
DENOMINACIÓN:FUNDACIÓN CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION SUPERIOR
PROYECTO: FORMACION SOCIOPOLITICA SOCIALISTA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: LUIS BONILLA
AÑO 2011

31 12 11

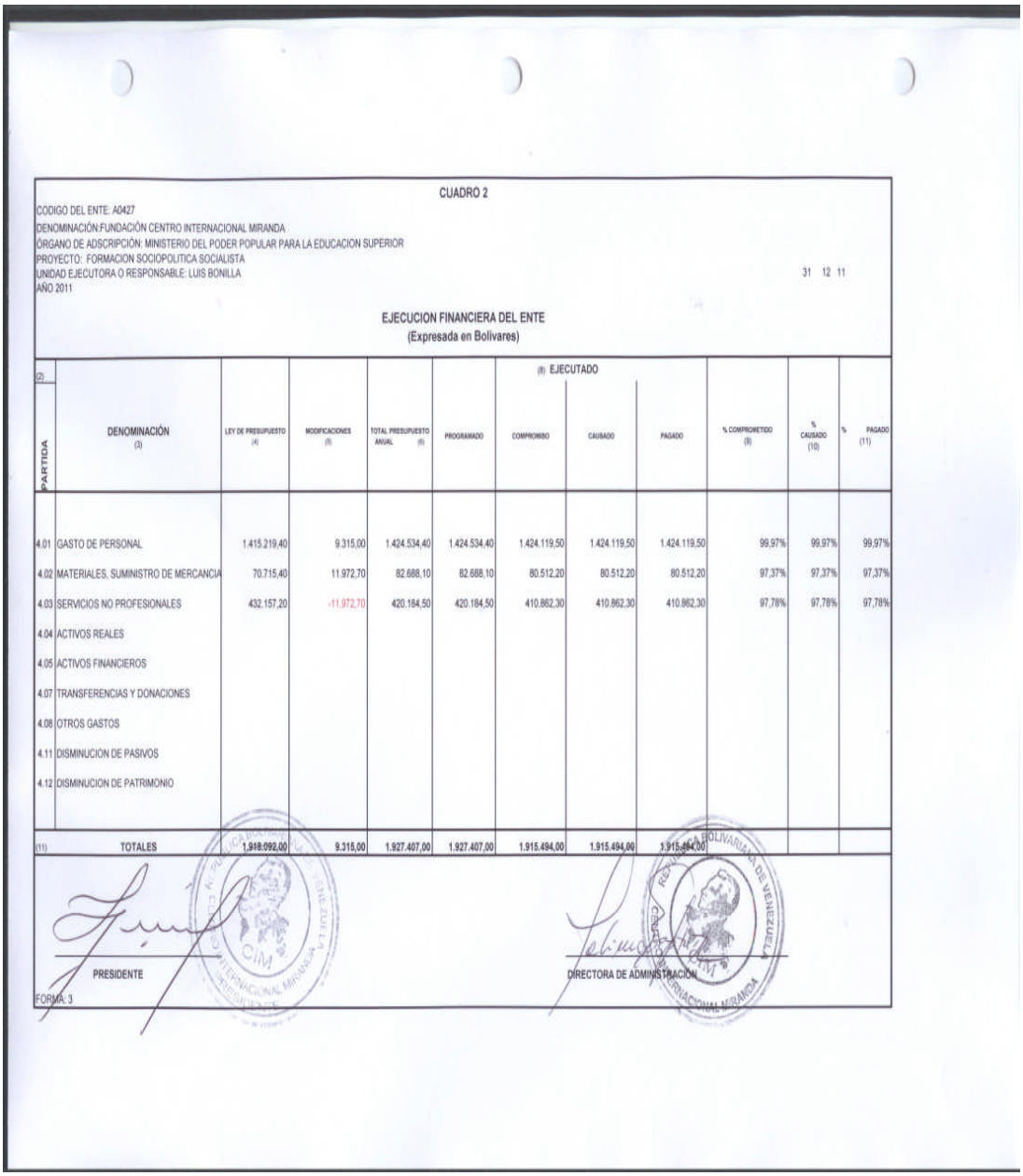
EJECUCION FINANCIERA DEL ENTE
(Expresada en Bolivares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	(8) EJECUTADO PROGRAMADO	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
4.01	GASTO DE PERSONAL	3.302.178,60		3.302.178,60	3.302.178,60	3.301.210,50	3.301.210,50	3.301.210,50	99,97%	99,97%	99,97%
4.02	MATERIALES, SUMINISTRO DE MERCANCIA	165.002,60	27.936,30	192.938,90	192.938,90	187.861,80	187.861,80	187.861,80	97,37%	97,37%	97,37%
4.03	SERVICIOS NO PROFESIONALES	1.008.366,80	-27.936,30	980.430,50	980.430,50	979.427,70	979.427,70	979.427,70	99,90%	99,90%	99,90%
4.04	ACTIVOS REALES										
4.05	ACTIVOS FINANCIEROS										
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES										
4.08	OTROS GASTOS										
4.11	DISMINUCION DE PASIVOS										
4.12	DISMINUCION DE PATRIMONIO										
(11)	TOTALES	4.475.548,00	0,00	4.475.548,00	4.475.548,00	4.468.500,00	4.468.500,00	4.468.500,00			

PRESIDENTE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

FORMA 3



CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0427
DENOMINACIÓN:FUNDACIÓN CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION SUPERIOR
PROYECTO: FORMACION SOCIOPOLITICA SOCIALISTA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: LUIS BONILLA
AÑO 2011

31 12 11

EJECUCION FINANCIERA DEL ENTE
(Expresada en Bolivares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
4.01	GASTO DE PERSONAL	1.415.219,40	9.315,00	1.424.534,40	1.424.534,40	1.424.119,50	1.424.119,50	1.424.119,50	99,97%	99,97%	99,97%
4.02	MATERIALES, SUMINISTRO DE MERCANCIA	70.715,40	11.972,70	82.688,10	82.688,10	80.512,20	80.512,20	80.512,20	97,37%	97,37%	97,37%
4.03	SERVICIOS NO PROFESIONALES	432.157,20	-11.972,70	420.184,50	420.184,50	410.862,30	410.862,30	410.862,30	97,78%	97,78%	97,78%
4.04	ACTIVOS REALES										
4.05	ACTIVOS FINANCIEROS										
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES										
4.08	OTROS GASTOS										
4.11	DISMINUCION DE PASIVOS										
4.12	DISMINUCION DE PATRIMONIO										
(11)	TOTALES	1.918.092,00	9.315,00	1.927.407,00	1.927.407,00	1.915.494,00	1.915.494,00	1.915.494,00			

PRESIDENTE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

FORMA: 3

ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

CUADRO 3

ORGANISMO: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**1.275.889,00**
ACTIVO CIRCULANTE	**919.785,00**
- Activo Disponible	
Caja	8.000,00
Bancos Públicos	
Bancos Privados	795.366,00
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	116.419,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	**356.104,00**
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	960.705,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-607.663,57
- Propiedad Planta y Equipo Neto	353.041,43
- Activos Intangibles	5.705,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-2.642,43
- Activos Intangibles Neto	3.062,57
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	**153.869,00**
PASIVO CIRCULANTE	
- Deuda Pública a Corto Plazo	153.869,00
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**1.122.020,00**
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	1.103.059,00
- Resultado del Ejercicio	18.961,00
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**1.275.889,00**

Fuente: Centro Internacional Miranda 2011

ESTADO DEL RENDIMIENTO FINANCIERO

CUADRO 4

FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	6.517.055,00
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	6.402.955,00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	114.100,00
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	6.498.094,00
a. Gastos de Consumo	
- Gastos de Personal	4.725.330,00
- Materiales, Suministros y Mercancias	268.374,00
- Servicios no Personales	1.390.290,00
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	114.100,00
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**18.961,00**

Fuente: Centro Internacional Miranda 2011

ESTADO DEL MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

CUADRO 5

FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo	489.134,56				613.924,44	1.103.059,00
Saldo al 31 de diciembre de 2011	489.134,56			18.961,00	613924.437	**1.122.020,00**

Fuente: Centro Internacional Miranda 2011

ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO 6
FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

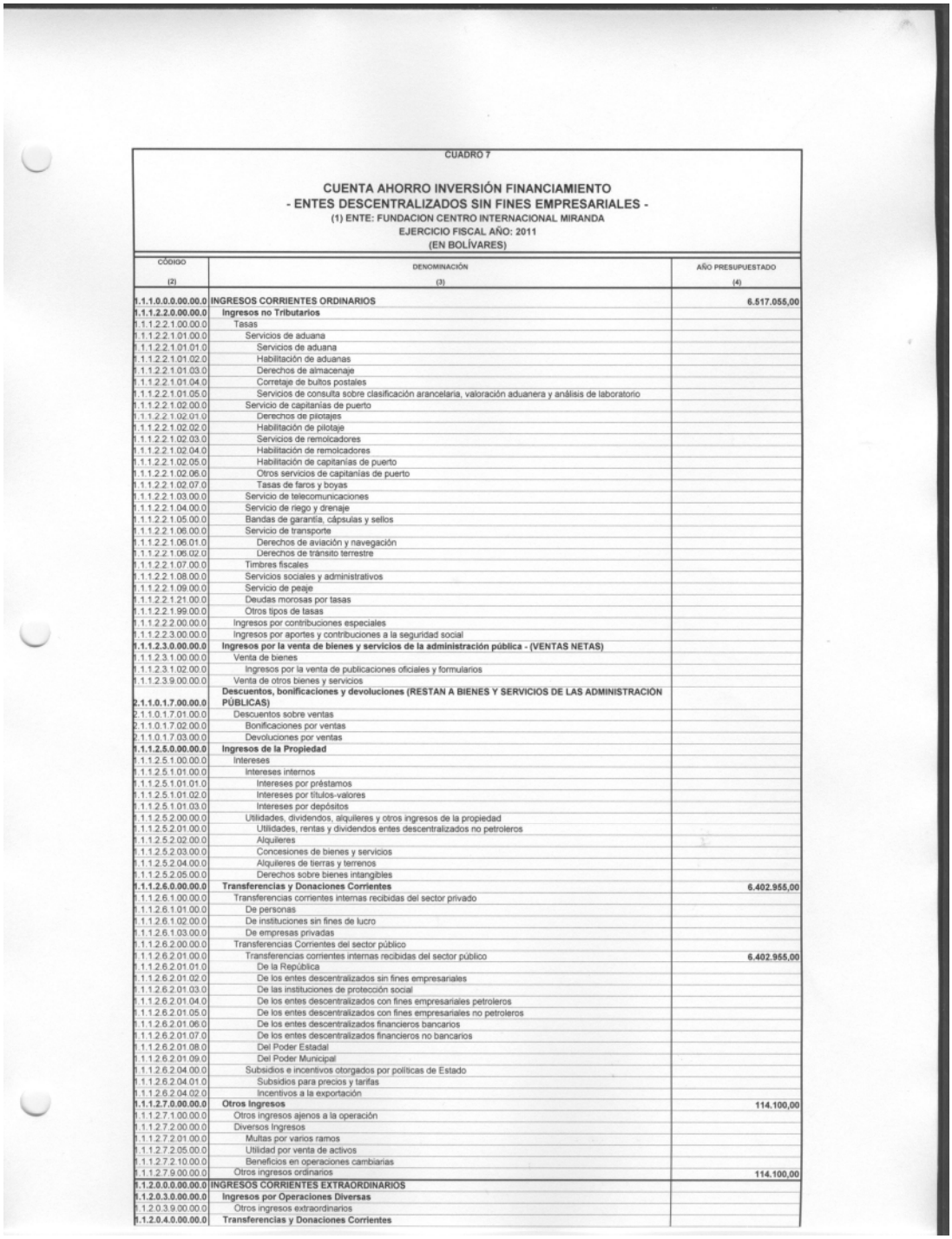
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**18.961,00**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	113.612,00
Amortizacion	488,00
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	-116.419,00
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	900,00
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	-13.136,00
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**-14.555,00**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**0,00**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**0,00**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**4.406,00**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**798.960,00**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**803.366,00**

Luis Bonilla
Presidente

Lolimar Baptista
Directora de Administracion

Fuente: Centro Internacional Miranda 2011

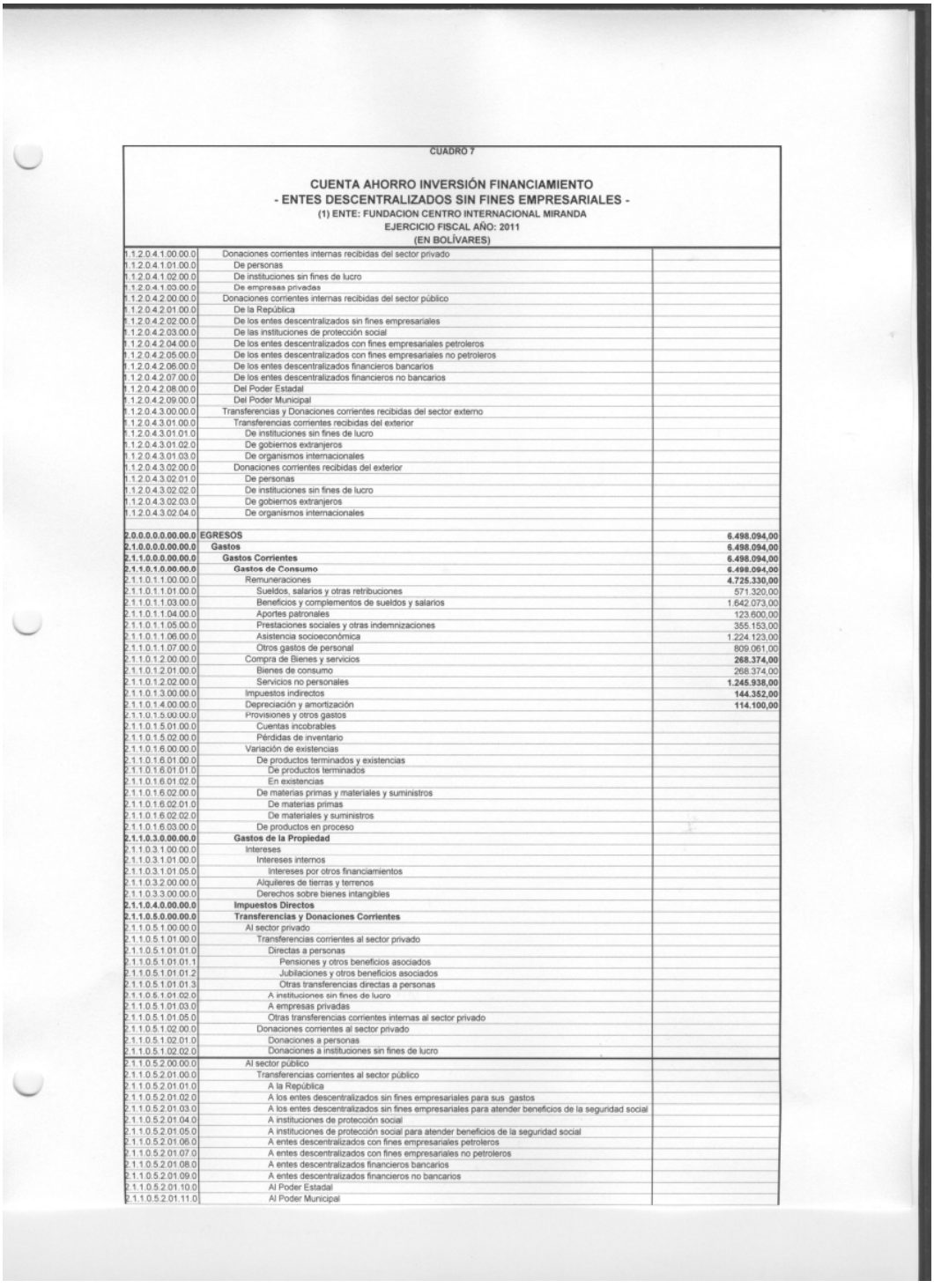
CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO



CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**6.517.055,00**
1.1.1.2.2.0.00.00.0	**Ingresos no Tributarios**	
1.1.1.2.2.1.00.00.0	Tasas	
1.1.1.2.2.1.01.00.0	Servicios de aduana	
1.1.1.2.2.1.01.01.0	Servicios de aduana	
1.1.1.2.2.1.01.02.0	Habilitación de aduanas	
1.1.1.2.2.1.01.03.0	Derechos de almacenaje	
1.1.1.2.2.1.01.04.0	Corretaje de bultos postales	
1.1.1.2.2.1.01.05.0	Servicios de consulta sobre clasificación arancelaria, valoración aduanera y análisis de laboratorio	
1.1.1.2.2.1.02.00.0	Servicio de capitanías de puerto	
1.1.1.2.2.1.02.01.0	Derechos de pilotajes	
1.1.1.2.2.1.02.02.0	Habilitación de pilotaje	
1.1.1.2.2.1.02.03.0	Servicios de remolcadores	
1.1.1.2.2.1.02.04.0	Habilitación de remolcadores	
1.1.1.2.2.1.02.05.0	Habilitación de capitanías de puerto	
1.1.1.2.2.1.02.06.0	Otros servicios de capitanías de puerto	
1.1.1.2.2.1.02.07.0	Tasas de faros y boyas	
1.1.1.2.2.1.03.00.0	Servicio de telecomunicaciones	
1.1.1.2.2.1.04.00.0	Servicio de riego y drenaje	
1.1.1.2.2.1.05.00.0	Bandas de garantía, cápsulas y sellos	
1.1.1.2.2.1.06.00.0	Servicio de transporte	
1.1.1.2.2.1.06.01.0	Derechos de aviación y navegación	
1.1.1.2.2.1.06.02.0	Derechos de tránsito terrestre	
1.1.1.2.2.1.07.00.0	Timbres fiscales	
1.1.1.2.2.1.08.00.0	Servicios sociales y administrativos	
1.1.1.2.2.1.09.00.0	Servicio de peaje	
1.1.1.2.2.1.21.00.0	Deudas morosas por tasas	
1.1.1.2.2.1.99.00.0	Otros tipos de tasas	
1.1.1.2.2.2.00.00.0	Ingresos por contribuciones especiales	
1.1.1.2.2.3.00.00.0	Ingresos por aportes y contribuciones a la seguridad social	
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	
1.1.1.2.3.1.02.00.0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	
2.1.1.0.1.7.00.00.0	**Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIÓN PÚBLICAS)**	
2.1.1.0.1.7.01.00.0	Descuentos sobre ventas	
2.1.1.0.1.7.02.00.0	Bonificaciones por ventas	
2.1.1.0.1.7.03.00.0	Devoluciones por ventas	
1.1.1.2.5.0.00.00.0	**Ingresos de la Propiedad**	
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	
1.1.1.2.5.1.01.00.0	Intereses internos	
1.1.1.2.5.1.01.01.0	Intereses por préstamos	
1.1.1.2.5.1.01.02.0	Intereses por títulos-valores	
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	
1.1.1.2.5.2.00.00.0	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad	
1.1.1.2.5.2.01.00.0	Utilidades, rentas y dividendos entes descentralizados no petroleros	
1.1.1.2.5.2.02.00.0	Alquileres	
1.1.1.2.5.2.03.00.0	Concesiones de bienes y servicios	
1.1.1.2.5.2.04.00.0	Alquileres de tierras y terrenos	
1.1.1.2.5.2.05.00.0	Derechos sobre bienes intangibles	
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**6.402.955,00**
1.1.1.2.6.1.00.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.1.2.6.1.01.00.0	De personas	
1.1.1.2.6.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.1.2.6.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	**6.402.955,00**
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	
1.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.1.2.6.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.1.2.6.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.1.2.6.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.1.2.6.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.1.2.6.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.1.2.6.2.01.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.1.2.6.2.01.09.0	Del Poder Municipal	
1.1.1.2.6.2.04.00.0	Subsidios e incentivos otorgados por políticas de Estado	
1.1.1.2.6.2.04.01.0	Subsidios para precios y tarifas	
1.1.1.2.6.2.04.02.0	Incentivos a la exportación	
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**114.100,00**
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.1.2.7.2.00.00.0	Diversos Ingresos	
1.1.1.2.7.2.01.00.0	Multas por varios ramos	
1.1.1.2.7.2.05.00.0	Utilidad por venta de activos	
1.1.1.2.7.2.10.00.0	Beneficios en operaciones cambiarias	
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	**114.100,00**
1.1.2.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS**	
1.1.2.0.3.0.00.00.0	**Ingresos por Operaciones Diversas**	
1.1.2.0.3.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	
1.1.2.0.4.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	



CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

1.1.2.0.4.1.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.2.0.4.1.01.00.0	De personas	
1.1.2.0.4.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.2.0.4.2.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector público	
1.1.2.0.4.2.01.00.0	De la República	
1.1.2.0.4.2.02.00.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.2.0.4.2.03.00.0	De las instituciones de protección social	
1.1.2.0.4.2.04.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.2.0.4.2.05.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.2.0.4.2.06.00.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.2.0.4.2.07.00.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.2.0.4.2.08.00.0	Del Poder Estadal	
1.1.2.0.4.2.09.00.0	Del Poder Municipal	
1.1.2.0.4.3.00.00.0	Transferencias y Donaciones corrientes recibidas del sector externo	
1.1.2.0.4.3.01.00.0	Transferencias corrientes recibidas del exterior	
1.1.2.0.4.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.2.0.4.3.01.03.0	De organismos internacionales	
1.1.2.0.4.3.02.00.0	Donaciones corrientes recibidas del exterior	
1.1.2.0.4.3.02.01.0	De personas	
1.1.2.0.4.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.2.0.4.3.02.04.0	De organismos internacionales	
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**6.498.094,00**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**6.498.094,00**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**6.498.094,00**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**6.498.094,00**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	**4.725.330,00**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	571.320,00
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	1.642.073,00
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	123.600,00
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	355.153,00
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	1.224.123,00
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	809.061,00
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	**268.374,00**
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	268.374,00
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	**1.245.938,00**
2.1.1.0.1.3.00.00.0	Impuestos indirectos	**144.352,00**
2.1.1.0.1.4.00.00.0	Depreciación y amortización	**114.100,00**
2.1.1.0.1.5.00.00.0	Provisiones y otros gastos	
2.1.1.0.1.5.01.00.0	Cuentas incobrables	
2.1.1.0.1.5.02.00.0	Pérdidas de inventario	
2.1.1.0.1.6.00.00.0	Variación de existencias	
2.1.1.0.1.6.01.00.0	De productos terminados y existencias	
2.1.1.0.1.6.01.01.0	De productos terminados	
2.1.1.0.1.6.01.02.0	En existencias	
2.1.1.0.1.6.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros	
2.1.1.0.1.6.02.01.0	De materias primas	
2.1.1.0.1.6.02.02.0	De materiales y suministros	
2.1.1.0.1.6.03.00.0	De productos en proceso	
2.1.1.0.3.0.00.00.0	**Gastos de la Propiedad**	
2.1.1.0.3.1.00.00.0	Intereses	
2.1.1.0.3.1.01.00.0	Intereses internos	
2.1.1.0.3.1.01.05.0	Intereses por otros financiamientos	
2.1.1.0.3.2.00.00.0	Alquileres de tierras y terrenos	
2.1.1.0.3.3.00.00.0	Derechos sobre bienes intangibles	
2.1.1.0.4.0.00.00.0	**Impuestos Directos**	
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	
2.1.1.0.5.1.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.1.01.03.0	A empresas privadas	
2.1.1.0.5.1.01.05.0	Otras transferencias corrientes internas al sector privado	
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	
2.1.1.0.5.1.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector público	
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	
2.1.1.0.5.2.01.01.0	A la República	
2.1.1.0.5.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	
2.1.1.0.5.2.01.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social	
2.1.1.0.5.2.01.04.0	A instituciones de protección social	
2.1.1.0.5.2.01.05.0	A instituciones de protección social para atender beneficios de la seguridad social	
2.1.1.0.5.2.01.06.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.1.0.5.2.01.07.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.1.0.5.2.01.08.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.1.0.5.2.01.09.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.1.0.5.2.01.10.0	Al Poder Estadal	
2.1.1.0.5.2.01.11.0	Al Poder Municipal	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

2.1.1.0.5.2.01.12.0	Subsidios e incentivos otorgados por normas externas	
2.1.1.0.5.2.03.00.0	Donaciones corrientes al sector público	
2.1.1.0.5.2.03.01.0	A la República	
2.1.1.0.5.2.03.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.1.0.5.2.03.03.0	A instituciones de protección social	
2.1.1.0.5.2.03.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.1.0.5.2.03.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.1.0.5.2.03.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.1.0.5.2.03.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.1.0.5.2.03.08.0	Al Poder Estadal	
2.1.1.0.5.2.03.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.1.0.5.2.04.00.0	Transferencias corrientes a Consejos Comunales	
2.1.1.0.5.2.05.00.0	Donaciones corrientes a Consejos Comunales	
2.1.1.0.5.3.00.00.0	Al sector externo	
2.1.1.0.5.3.01.00.0	Transferencias corrientes al exterior	
2.1.1.0.5.3.01.01.0	Becas de capacitación e investigación en el exterior	
2.1.1.0.5.3.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.3.01.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.1.0.5.3.01.04.0	A organismos internacionales	
2.1.1.0.5.3.02.00.0	Donaciones corrientes al exterior	
2.1.1.0.5.3.02.01.0	A personas	
2.1.1.0.5.3.02.02.0	A organismos a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.3.02.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.1.0.5.3.02.04.0	A organismos internacionales	
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**Otros Gastos Corrientes**	
2.1.1.0.6.3.00.00.0	Pérdidas en operaciones cambiarias	
2.1.1.0.6.4.00.00.0	Pérdidas por ventas de activos	
2.1.1.0.6.5.00.00.0	Participación en pérdidas de otras empresas	
2.1.1.0.6.6.00.00.0	Obligaciones del ejercicio vigente	
2.1.1.0.6.6.01.00.0	Devoluciones de cobros indebidos	
2.1.1.0.6.6.02.00.0	Devoluciones y reintegros diversos	
2.1.1.0.6.6.03.00.0	Indemnizaciones diversas	
2.1.1.0.6.7.00.00.0	Intereses por mora	
2.1.1.0.6.8.00.00.0	Indemnizaciones y sanciones pecuniarias	
2.1.1.0.6.8.02.00.0	Indemnizaciones por daños y perjuicios ocasionados por entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.1.0.6.8.04.00.0	Sanciones pecuniarias ocasionadas por entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.1.0.6.9.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	
2.1.1.0.6.9.01.00.0	Bienes y Servicios para la venta	
2.1.1.0.6.9.02.00.0	Otras pérdidas	
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	
1.1.3.0.1.1.00.00.0	Venta y/o desincorporación de activos fijos	
1.1.3.0.1.1.01.00.0	De activos fijos	
1.1.3.0.1.1.02.00.0	De tierras y terrenos	
1.1.3.0.1.1.03.00.0	De activos intangibles	
1.1.3.0.1.2.00.00.0	Disminución de existencias	
1.1.3.0.1.2.01.00.0	De productos terminados y existencias	
1.1.3.0.1.2.01.01.0	De productos terminados	
1.1.3.0.1.2.01.02.0	En existencias	
1.1.3.0.1.2.02.00.0	De materias primas, materiales y suministros	
1.1.3.0.1.2.02.01.0	De materias primas	
1.1.3.0.1.2.02.02.0	De materiales y suministros	
1.1.3.0.1.2.03.00.0	De productos en proceso	
1.1.3.0.1.3.00.00.0	Incremento de la depreciación y amortización acumuladas	
1.1.3.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
1.1.3.0.2.1.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector privado	
1.1.3.0.2.1.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector privado	
1.1.3.0.2.1.01.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.1.01.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.1.01.03.0	De empresas privadas	
1.1.3.0.2.1.02.00.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector privado	
1.1.3.0.2.1.02.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.1.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.1.02.03.0	De empresas privadas	
1.1.3.0.2.2.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector público	
1.1.3.0.2.2.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector público	
1.1.3.0.2.2.01.01.0	De la República	
1.1.3.0.2.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.2.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.3.0.2.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.2.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.2.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros Bancarios	
1.1.3.0.2.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.2.2.01.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.3.0.2.2.01.09.0	Del Poder Municipal	
1.1.3.0.2.2.03.00.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector público	
1.1.3.0.2.2.03.01.0	De la República	
1.1.3.0.2.2.03.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.2.2.03.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.3.0.2.2.03.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

1.1.3.0.2.2.03.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.2.2.03.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.2.2.03.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.2.2.03.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.3.0.2.2.03.09.0	Del Poder Municipal	
1.1.3.0.2.3.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector externo	
1.1.3.0.2.3.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del exterior	
1.1.3.0.2.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.3.0.2.3.01.03.0	De organismos internacionales	
1.1.3.0.2.3.02.00.0	Donaciones de capital recibidas del exterior	
1.1.3.0.2.3.02.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.3.0.2.3.02.04.0	De organismos internacionales	
1.1.3.0.3.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.1.3.0.3.1.00.00.0	Venta de acciones y participaciones de capital por la República y entes descentralizados Sin Fines empresariales	
1.1.3.0.3.1.01.00.0	Del sector privado	
1.1.3.0.3.1.02.00.0	Del sector público	
1.1.3.0.3.1.02.01.0	De entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.1.02.02.0	De instituciones de protección social	
1.1.3.0.3.1.02.03.0	De entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.3.1.02.04.0	De entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.3.1.02.05.0	De entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.3.1.02.06.0	De entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.3.2.00.00.0	Recuperación de préstamos de corto plazo de la República y entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.2.01.00.0	Al sector privado	
1.1.3.0.3.2.02.00.0	Al sector público	
1.1.3.0.3.2.02.01.0	A la República	
1.1.3.0.3.2.02.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.2.02.03.0	A las instituciones de protección social	
1.1.3.0.3.2.02.04.0	A los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.3.2.02.05.0	A los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.3.2.02.06.0	A los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.3.2.02.07.0	A los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.3.2.02.08.0	Al Poder Estadal	
1.1.3.0.3.2.02.09.0	Al Poder Municipal	
1.1.3.0.3.3.00.00.0	Recuperación de préstamos de largo plazo de la República y entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.3.01.00.0	Al sector privado	
1.1.3.0.3.3.02.00.0	Al sector público	
1.1.3.0.3.3.02.01.0	A la República	
1.1.3.0.3.3.02.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.3.02.03.0	A las instituciones de protección social	
1.1.3.0.3.3.02.04.0	A los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.3.3.02.05.0	A los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.3.3.02.06.0	A los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.3.3.02.07.0	A los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.3.3.02.08.0	Al Poder Estadal	
1.1.3.0.3.3.02.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.1.1.07.00.0	Producción propia **(GASTOS CAPITALIZABLES)**	
2.1.2.0.1.1.07.01.0	Remuneraciones (que deriva de la ejecución de los proyectos de inversión que ejecutan los organismos dentro de la Producción Propia)	
2.1.2.0.1.1.07.01.1	Sueldos, salarios y otras retribuciones	
2.1.2.0.1.1.07.01.2	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	
2.1.2.0.1.1.07.01.3	Aportes patronales	
2.1.2.0.1.1.07.01.4	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
2.1.2.0.1.1.07.01.5	Asistencia socioeconómica	
2.1.2.0.1.1.07.02.0	Compra de Bienes y servicios	
2.1.2.0.1.1.07.02.1	Bienes de consumo	
2.1.2.0.1.1.07.02.2	Servicios no personales	
2.1.2.0.1.1.07.03.0	Impuestos indirectos	
2.1.2.0.1.1.07.04.0	Intereses capitalizables	
2.1.2.0.1.1.07.04.1	Intereses capitalizables internos	
2.1.2.0.1.1.07.05.0	Alquiler de tierras y terrenos	
2.1.2.0.1.1.08.00.0	Impuestos Indirectos capitalizables asociados la contratación con terceros	
2.1.2.0.1.2.00.00.0	Incremento de existencias	
2.1.2.0.1.2.01.00.0	De productos terminados y existencias	
2.1.2.0.1.2.01.01.0	De productos terminados	
2.1.2.0.1.2.01.02.0	De existencias	
2.1.2.0.1.2.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros	
2.1.2.0.1.2.02.01.0	De materias primas	
2.1.2.0.1.2.02.02.0	De materiales y suministros	
2.1.2.0.1.2.03.00.0	De productos en proceso	
2.1.2.0.1.3.00.00.0	Tierras y terrenos	
2.1.2.0.1.4.00.00.0	Bienes intangibles	
2.1.2.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
2.1.2.0.2.1.00.00.0	Al sector privado	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

2.1.2.0.2.1.01.00.0	Transferencias de capital al sector privado	
2.1.2.0.2.1.01.01.0	A personas	
2.1.2.0.2.1.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.2.0.2.1.01.03.0	A empresas privadas	
2.1.2.0.2.1.02.00.0	Donaciones de capital al sector privado	
2.1.2.0.2.1.02.01.0	A personas	
2.1.2.0.2.1.02.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.2.0.2.2.00.00.0	Al sector público	
2.1.2.0.2.2.01.00.0	Transferencias de capital al sector público	
2.1.2.0.2.2.01.01.0	A la República	
2.1.2.0.2.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.2.0.2.2.01.03.0	A instituciones de protección social	
2.1.2.0.2.2.01.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.2.0.2.2.01.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.2.0.2.2.01.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.2.0.2.2.01.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.2.0.2.2.01.08.0	Al Poder Estadal	
2.1.2.0.2.2.01.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.2.0.2.2.03.00.0	Donaciones de capital al sector público	
2.1.2.0.2.2.03.01.0	A la República	
2.1.2.0.2.2.03.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.2.0.2.2.03.03.0	A instituciones de protección social	
2.1.2.0.2.2.03.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.2.0.2.2.03.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.2.0.2.2.03.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.2.0.2.2.03.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.2.0.2.2.03.08.0	Al Poder Estadal	
2.1.2.0.2.2.03.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.2.0.2.2.04.00.0	Transferencias de capital a Consejos Comunales	
2.1.2.0.2.2.05.00.0	Donaciones de capital a Consejos Comunales	
2.1.2.0.2.3.00.00.0	Al sector externo	
2.1.2.0.2.3.01.00.0	Transferencias de capital al exterior	
2.1.2.0.2.3.01.01.0	A personas	
2.1.2.0.2.3.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.2.0.2.3.01.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.2.0.2.3.01.04.0	A organismos internacionales	
2.1.2.0.2.3.02.00.0	Donaciones de capital al exterior	
2.1.2.0.2.3.02.01.0	A personas	
2.1.2.0.2.3.02.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.2.0.2.3.02.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.2.0.2.3.02.04.0	A organismos internacionales	
2.1.2.0.3.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
2.1.2.0.3.1.00.00.0	Aportes en acciones y participaciones de capital	
2.1.2.0.3.1.01.00.0	Al sector privado	
2.1.2.0.3.1.02.00.0	Al sector público	
2.1.2.0.3.1.02.01.0	A entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.2.0.3.1.02.02.0	A instituciones de protección social	
2.1.2.0.3.1.02.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.2.0.3.1.02.05.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.2.0.3.1.02.06.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.2.0.3.2.00.00.0	Concesión de préstamos a corto plazo	
2.1.2.0.3.2.01.00.0	Al sector privado	
2.1.2.0.3.2.02.00.0	Al sector público	
2.1.2.0.3.2.02.01.0	A la República	
2.1.2.0.3.2.02.02.0	A entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.2.0.3.2.02.03.0	A instituciones de protección social	
2.1.2.0.3.2.02.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.2.0.3.2.02.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.2.0.3.2.02.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.2.0.3.2.02.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.2.0.3.2.02.08.0	Al Poder Estadal	
2.1.2.0.3.2.02.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.2.0.3.3.00.00.0	Concesión de préstamos a largo plazo	
2.1.2.0.3.3.01.00.0	Al sector privado	
2.1.2.0.3.3.02.00.0	Al sector público	
2.1.2.0.3.3.02.01.0	A la República	
2.1.2.0.3.3.02.02.0	A entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.2.0.3.3.02.03.0	A instituciones de protección social	
2.1.2.0.3.3.02.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.2.0.3.3.02.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.2.0.3.3.02.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.2.0.3.3.02.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.2.0.3.3.02.08.0	Al Poder Estadal	
2.1.2.0.3.3.02.09.0	Al Poder Municipal	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**18.961,00**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.2.1.0.4.0.00.00.0	Venta de títulos - valores (**QUE NO OTORGAN PROPIEDAD**)	
1.2.1.0.4.1.00.00.0	Venta de títulos y valores de corto plazo	
1.2.1.0.4.1.01.00.0	Venta de títulos y valores privados	
1.2.1.0.4.1.02.00.0	Venta de títulos y valores públicos	
1.2.1.0.4.2.00.00.0	Venta de títulos y valores de largo plazo	
1.2.1.0.4.2.01.00.0	Venta de títulos y valores privados	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

1.2.1.0.4.2.02.00.0	Venta de títulos y valores públicos	
1.2.1.0.9.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros	
1.2.1.0.9.1.00.00.0	Disminución de disponibilidades	
1.2.1.0.9.1.01.00.0	Disminución de caja	
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	
1.2.1.0.9.1.03.00.0	Disminución de inversiones temporales	
1.2.1.0.9.2.00.00.0	Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo	
1.2.1.0.9.2.01.00.0	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	
1.2.1.0.9.2.03.00.0	Disminución de deudas de cuentas por rendir a corto plazo	
1.2.1.0.9.2.03.02.0	Disminución de deudas de cuentadantes por rendir de fondos en anticipo a corto plazo	
1.2.1.0.9.2.09.00.0	Disminución de otras cuentas por cobrar a corto plazo	
1.2.1.0.9.3.00.00.0	Disminución de efectos por cobrar a corto plazo	
1.2.1.0.9.3.01.00.0	Disminución de efectos comerciales por cobrar a corto plazo	
1.2.1.0.9.3.09.00.0	Disminución de otros efectos por cobrar a corto plazo	
1.2.1.0.9.4.00.00.0	Disminución de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.4.01.00.0	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.4.09.00.0	Disminución de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.5.00.00.0	Disminución de efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.5.01.00.0	Disminución de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.5.09.00.0	Disminución de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.6.00.00.0	Disminución de fondos en avance, en anticipo y en fideicomiso	
1.2.1.0.9.6.02.00.0	Disminución de fondos en anticipo	
1.2.1.0.9.6.03.00.0	Disminución de fondos en fideicomiso	
1.2.1.0.9.6.04.00.0	Disminución de anticipos a proveedores	
1.2.1.0.9.6.05.00.0	Disminución de anticipos a contratistas por contratos a corto plazo	
1.2.1.0.9.6.06.00.0	Disminución de anticipos a contratistas por contratos a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.6.07.00.0	Disminución de activos diferidos a corto plazo	
1.2.1.0.9.6.08.00.0	Disminución de activos diferidos a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.7.00.00.0	Disminución de activos en proceso judicial	
1.2.1.0.9.8.00.00.0	Disminución de otros activos financieros circulantes	
1.2.1.0.9.9.00.00.0	Disminución de otros activos financieros no circulantes	
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	
1.2.2.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	
1.2.2.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.01.00.0	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.00.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.01.0	Seguros Sociales (IVSS)	
1.2.2.0.1.1.02.02.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
1.2.2.0.1.1.02.03.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
1.2.2.0.1.1.02.04.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo del Seguro de Paro Forzoso	
1.2.2.0.1.1.02.05.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
1.2.2.0.1.1.02.06.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Seguro de Vida, Accidentes Personales, Hospitalización, Cirugía, Maternidad(HCM) y Gastos Funerarios	
1.2.2.0.1.1.02.07.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a Cajas de Ahorro	
1.2.2.0.1.1.02.08.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a organismos de seguridad social	
1.2.2.0.1.1.02.09.0	Incremento de retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
1.2.2.0.1.1.02.10.0	Incremento de retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
1.2.2.0.1.1.02.11.0	Incremento de otros aportes patronales por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.12.0	Incremento de otras retenciones laborales por pagar	
1.2.2.0.1.1.03.00.0	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.04.00.0	Incremento de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.05.00.0	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.06.00.0	Incremento de efectos por pagar a contratistas a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.07.00.0	Incremento de intereses por pagar	
1.2.2.0.1.1.07.01.0	Incremento de intereses internos por pagar	
1.2.2.0.1.2.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	
1.2.2.0.1.2.01.00.0	Incremento de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
1.2.2.0.1.2.02.00.0	Incremento de efectos por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
1.2.2.0.1.2.03.00.0	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
1.2.2.0.1.2.04.00.0	Incremento de efectos por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
1.2.2.0.1.3.00.00.0	Incremento de otras cuentas y efectos por pagar	
1.2.2.0.1.3.01.00.0	Incremento de otras cuentas por pagar a corto plazo	
1.2.2.0.1.3.03.00.0	Incremento de otros efectos por pagar a corto plazo	
1.2.2.0.3.0.00.00.0	Incremento de otros pasivos	
1.2.2.0.3.3.00.00.0	Incremento de provisiones y reservas técnicas	
1.2.2.0.3.3.01.00.0	Incremento de provisiones	
1.2.2.0.3.3.01.01.0	Incremento de provisiones para cuentas incobrables	
1.2.2.0.3.3.01.02.0	Incremento de provisiones para despidos	
1.2.2.0.3.3.01.03.0	Incremento de provisiones para pérdidas de inventario	
1.2.2.0.3.3.01.04.0	Incremento de provisiones para beneficios sociales	
1.2.2.0.3.3.01.09.0	Incremento de otras provisiones	
1.2.2.0.3.4.00.00.0	Incremento de fondos de terceros	
1.2.2.0.3.4.01.00.0	Incremento de depósitos recibidos en garantía	
1.2.2.0.3.4.02.00.0	Incremento de otros fondos de terceros	
1.2.2.0.3.8.00.00.0	Incremento de otros pasivos a corto plazo	
1.2.2.0.3.9.00.00.0	Incremento de otros pasivos a mediano y largo plazo	
1.2.4.0.0.0.00.00.0	**Incremento del Patrimonio**	
1.2.4.0.1.0.00.00.0	Incremento del capital	
1.2.4.0.1.1.00.00.0	Incremento del capital fiscal e institucional	
1.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación	
1.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación	
1.2.4.0.4.0.00.00.0	Incremento de resultados	
1.2.4.0.4.1.00.00.0	Incremento de resultados acumulados	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

1.2.4.0.4.2.00.00.0	Incremento de resultados del ejercicio	
	Superávit Financiero	
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
2.2.1.0.4.0.00.00.0	Adquisición de títulos y valores que no otorgan propiedad	
2.2.1.0.4.1.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a corto plazo	
2.2.1.0.4.1.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.1.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.4.2.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a largo plazo	
2.2.1.0.4.2.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.2.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.1.0.9.1.00.00.0	Incremento de disponibilidades	
2.2.1.0.9.1.01.00.0	Incremento de caja	
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	
2.2.1.0.9.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	
2.2.1.0.9.2.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.2.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.2.03.00.0	Incremento de deudas por rendir	
2.2.1.0.9.2.03.02.0	Incremento de deuda por rendir de fondos en anticipo	
2.2.1.0.9.2.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.3.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.3.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.3.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.4.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.4.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.4.03.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.5.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.5.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.5.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.6.00.00.0	Incremento de de fondos en avance, anticipos,fideicomiso y activos diferidos	
2.2.1.0.9.6.02.00.0	Incremento de fondos en anticipo	
2.2.1.0.9.6.03.00.0	Incremento de fondos en fideicomiso	
2.2.1.0.9.6.04.00.0	Incremento de anticipos a proveedores	
2.2.1.0.9.6.05.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de corto plazo	
2.2.1.0.9.6.06.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.6.07.00.0	Incremento de activos diferidos a corto plazo	
2.2.1.0.9.6.08.00.0	Incremento de activos diferidos a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.7.00.00.0	Incremento de otros activos financieros circulantes	
2.2.1.0.9.8.00.00.0	Incremento de otros activos financieros no circulantes	
2.2.1.0.9.9.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.01.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto Venezolano de los	
2.2.2.0.1.1.02.02.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
2.2.2.0.1.1.02.03.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
2.2.2.0.1.1.02.04.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Seguro de Paro Forzoso	
2.2.2.0.1.1.02.05.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
2.2.2.0.1.1.02.06.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por seguro de vida, accidentes personales, hospitalización, cirugía y maternidad (HCM) y gastos funerarios	
2.2.2.0.1.1.02.07.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a cajas de ahorro	
2.2.2.0.1.1.02.08.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a los organismos de seguridad social	
2.2.2.0.1.1.02.09.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
2.2.2.0.1.1.02.10.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
2.2.2.0.1.1.02.11.0	Disminución de otros aportes patronales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.05.00.0	Disminución cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.06.00.0	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto	
2.2.2.0.1.1.07.00.0	Disminución de intereses por pagar	
2.2.2.0.1.1.07.01.0	Disminución de intereses internos por pagar	
2.2.2.0.1.2.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.01.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.02.00.0	Disminución de efectos a pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.04.00.0	Disminución de efectos a pagar a contratistas mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.3.00.00.0	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.3.03.00.0	Disminución de otros efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.3.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos	
2.2.2.0.3.2.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.3.4.00.00.0	Disminución de provisiones y reservas técnicas	
2.2.2.0.3.4.01.00.0	Disminución de provisiones	
2.2.2.0.3.4.01.01.0	Disminución de provisiones para cuentas incobrables	
2.2.2.0.3.4.01.02.0	Disminución de provisiones para despidos	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL MIRANDA

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

2.2.2.0.3.4.01.03.0	Disminución de provisiones para pérdidas en el inventario	
2.2.2.0.3.4.01.04.0	Disminución de provisiones para beneficios sociales	
2.2.2.0.3.4.01.09.0	Disminución de otras provisiones	
2.2.2.0.3.5.00.00.0	Disminución de fondos de terceros	
2.2.2.0.3.5.01.00.0	Disminución de depósitos recibidos en garantía	
2.2.2.0.3.5.02.00.0	Disminución de otros fondos de terceros	
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	
2.2.2.0.3.7.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo	
2.2.4.0.0.0.00.00.0	**Disminución del Patrimonio**	
2.2.4.0.1.0.00.00.0	Disminución del capital	
2.2.4.0.1.1.00.00.0	Disminución del capital fiscal e institucional	
2.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados	
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	
	Déficit Financiero	18.961,00

Notas a los Estados Financieros
31 de Diciembre de 2011

Nota 1 - Constitución y Operaciones

La Fundación Centro Internacional Miranda, fue creada el 08 de agosto del 2005,
según gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela Nº 38.245, de la misma fecha. Es un Organismo adscrito al Ministerio de Educación Superior, cuyo
objeto principal es la promoción y difusión del sistema político de democracia participativa y protagónica, previsto en el modelo constitucional venezolano, a través de la creación de espacios para el debate de intelectuales acerca de temáticas centrales que permitan la perfección de dicho modelo y el alcance del pleno desarrollo del pueblo.

Nota 2 - Resumen de Políticas Contables de Importancia

Los Estados Financieros están presentados en base a la Resolución Nº 01-00-00-
032, Normas Generales de Contabilidad del Sector Público. (C.G.R), publicad en la Gaceta Oficial Nº 36.100.

Nota 3 – Efectivo.

Este rubro al 31 de Diciembre de 20011, está conformado de la siguiente manera:

Bancos	**Monto Bs.**
Caja Chica	8.000,00
Banco Industrial de Venezuela	795.366,00
Total	**803.366,00**

Nota 4– Activos Fijos

Los Activos Fijos se registran al costo de adquisición original, más los gastos necesarios para su puesta en marcha. Las adiciones y los desembolsos por concepto reparaciones importantes se capitalizan. La depreciación de los activos fijos para fines contables se calcula con base en el método de línea recta, según la vida útil estimada de los activos. La vida útil de los activos se detalla a continuación:

Descripción	**Vida Útil**
Maquinarias y Equipos de Artes Graficas y Reproducción	5 años
Equipos de Telecomunicaciones	10 años
Equipos de Enseñanza, deporte y Recreación	3 años
Paquetes y Programas	3 años
Mobiliario y Equipos de Oficina	10 años
Equipos de Computación	10 años
Mobiliario y Equipo de Alojamiento	10 años
Otros Equipos de Uso	3 años

El saldo en bolívares constantes de los activos fijos al 31 de Diciembre de 2011, se detalla a continuación:

Descripción	**Costo**	**Depreciación**	**Total**
Maquinarias y Equipos de Artes Graficas y Reproducción	262.022,41	-134.363,90	127.658,51
Equipos de Telecomunicaciones	25.046,89	-32.684,36	-7.637,47
Equipos de Enseñanza, deporte y Recreación	102.821,20	-102.821,20	0,00
Libros Revistas	5.149,90	-5.149,90	0,00
Equipos Científicos y de Investigación	33.851,97	-32.335,49	1.516,48
Mobiliario y Equipos de Oficina	316.638,29	-110.591,64	206.046,65
Equipos de Computación	166.202,09	-166.202,09	0,00
Mobiliario y Equipo de Alojamiento	47.248,57	-21.791,31	25.457,26
Otros Equipos de Uso	1.723,68	-1.723,68	0,00
Paquetes y Programas	5.705,00	-2.642,42	3.062,58
TOTAL	**966.410,00**	**-610.305,99**	**356.104,01**

Nota 5– Aporte y Retenciones por Pagar
El saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	**Monto Bs.**
Seguro Social Obligatorio	87.659
Seguro de Paro Forzoso	38.432
Ley de Política Habitacional	7.333
Fondo de Jubilaciones	10.953
Impuesto Sobre la Renta P.N	9.492
Total	**153.869**

FUNDACIÓN ALEJANDRO PRÓSPERO REVEREND

DIRECTORIO

Directora…… Sandra Moreno

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICION DE MOTIVOS

Las actividades que realiza la Fundación Dr. Alejandro Prospero Reverend, se llevan a cabo con los recursos aportados anualmente por el Ejecutivo Nacional a través del Ministerio del Poder Popular Para la Educación Universitaria.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS
2.1 CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS

INFORMACION CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Expresado en Bolívares Fuertes)

(1) DENOMINACIÓN DEL ENTE:	Fundacion "Alejandro Prospero Reverend"	(6) Fecha: 31/12/2011
(2) ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:	Ministerio del Poder Popular para la Educación Superior	
(3) PRESUPUESTO:	2011	
(4) FUENTE DE FINANCIAMIENTO:	Ordinario	
(5) ANO :	2011	

	6. MONTO					
	DEVENGADO			RECAUDADO		
(7) DESCRIPCION	(8) RECURSOS INCLUIDOS EN EL PPTO	(9) RECURSOS NO INCLUIDOS EN EL PPTO	(10) TOTAL	(11) TRANSFERENCIAS	(12) RECURSOS PROPIOS	(13)TOTAL
Transferencias Corrientes Internas Recibidas del Sector Público	60.528.248	20.612.912	81.141.160	81.141.160		81.141.160
Venta de Otros Bienes y Servicios			-			-
Intereses por Depositos			-			-
Transferencias por homologación			-			-
Transferencias para Dotación e Infraestructura			-			-
Ingresos de Capital			-			-
(14)TOTAL	60.528.248	20.612.912	81.141.160	81.141.160	-	81.141.160

(15) FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

(1)
CODIGO DEL ENTE:A0466
DENOMINACIÓN:FUNDACION Dr. ALEJANDRO PROSPERO REVEREND
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN:MINISTERIO DE EDUCACION SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE:

CUADRO 4

FECHA
31 | 12 | 11

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolívares)

PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	23.760.000	528.248	24.288.248	24.288.248	22.614.688	22.614.688	22.614.688	93	93	93
402	MATERIALES Y SUMINISTROS	4.752.500	893.963	5.646.463	5.646.463	5.064.889	5.064.889	5.064.889	90	90	90
403	SERVICIOS NO PERSONALES	24.730.714	18.677.685	43.408.399	43.408.399	38.349.753	38.349.753	38.349.753	99	99	99
404	ACTIVOS REALES	6.556.786	1.041.264	7.598.050	7.598.050	7.076.018	7.076.018	7.076.018	99	99	99
407	TRANFERENCIAS Y DONACIONES	200.000	0	200.000	200.000	135.729	135.729	135.729	68	68	68
(10)	**TOTALES**	**60.000.000**	**21.141.160**	**81.141.160**	**81.141.160**	**73.241.077**	**73.241.077**	**73.241.077**	**90**	**90**	**90**

FORMA:4

3 ESTADOS FINANCIEROS

3.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

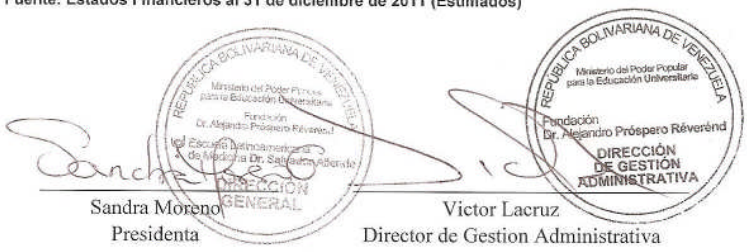
Fundacion "Dr. Alejandro Prospero Reverend"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

CONCEPTO	2011
ACTIVO	**68.629.169,00**
ACTIVO CIRCULANTE	
- Activo Disponible	
Caja	
Bancos Públicos	
Bancos Privados	9.482.076,00
Bancos del Exterior	
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto Plazo	
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo	
Fondo en Anticipo	
Fondo en Bienes en Fideicomiso	
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo	
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	
Fondos en Avance	
Rentas por Recaudar a Corto Plazo	
- Activo Realizable	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancia	
Inventario de Materiales y Suministro	
- Otros Activos Circulantes	
ACTIVO NO CIRCULANTE	
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Inversión Financiera a Largo Plazo	
Inversiones Financieras en Acciones y Participaciones de Capital a Largo Plazo	
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Largo Plazo	
Préstamos por Cobrar a Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	58.779.593,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	
Tierras y Terrenos Expropiados	
Edificios e Instalaciones Expropiados	
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Privado	
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Público	
- Activos Intangibles	367.500,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	

Fundacion "Dr. Alejandro Prospero Reverend"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

CONCEPTO	2011
PASIVO	**364.910,00**
PASIVO CIRCULANTE	
- Deuda Pública a Corto Plazo	364.910,00
- Proveedores	
- Gastos de Personal	156.000,00
- Retenciones Laborales	32.867,00
- Aportes Patronales	89.043,00
- Otras Deudas por Pagar	87.000,00
- Deuda Pública a Corto Plazo (Detallar)	
- Otros Pasivos Circulantes	
- Provisiones	-
Provisión para despidos	
Reservas técnicas	
Provisión para pérdida de inventario	
Provisiones Para Beneficios Sociales	
Otras provisiones	
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo	
- Deuda Publica a Largo Plazo	
Deuda Publica Interna por Prestamos por Pagar a Largo Plazo	
Deuda Publica Externa por Prestamos por Pagar a Largo Plazo	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**68.264.259,00**
CAPITAL SOCIAL	12.324.580,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	48.026.826,00
- Resultado del Ejercicio	7.912.853,00
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**68.629.169,00**

Fuente: Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011 (Estimados)



Sandra Moreno
Presidenta

Victor Lacruz
Director de Gestion Administrativa

3.2 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

Fundacion "Dr. Alejandro Prospero Reverend"
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

CONCEPTO	2011
1. Ingresos Corrientes	**81.164.987,00**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	81.141.160,00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	23.827,00
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	**73.252.134,00**
a. Gastos de Consumo	
- Gastos de Personal	23.464.551,00
- Materiales, Suministros y Mercancias	5.253.817,00
- Servicios no Personales	44.351.422,00
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancia	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	4.702,00
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	177.642,00
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**7.912.853,00**

Fuente: Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011 (Estimados)

Sandra Moreno
Presidenta

Victor Lacruz
Director de Gestion Administrativa

3.3 ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Fundacion "Dr. Alejandro Prospero Reverend"
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolivares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo	12.324.580,00	-	-	-	48.026.826,00	**60.351.406,00**
Saldo al 31 de diciembre de 2011	12.324.580,00	-	-	7.912.853,00	48.026.826,00	**68.264.259,00**

Fuente: Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011 (Estimados)

Sandra Moreno
Presidenta

Victor Lacruz
Director de Gestion Administrativa

3.4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Fundacion "Dr. Alejandro Prospero Reverend"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**7.912.853,00**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	-
Amortizacion	1.611.574,00
Provisión Prestaciones Sociales	-
Utilidad en Venta de acciones	-
Utilidad en Venta de Activo Fijo	-
Amortización Crédito diferido	-
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	-
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	-
Aumento/ Disminución en Inventarios	-
Aumento/ Disminución cartas de créditos	-
Aumento/ Disminución en prepagados	-
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	-
Aumento/ Disminución en otros activos	-
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	(580.272,00)
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	-
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	-
Pago Prestaciones Sociales	-
Pago Demanda Judicial	-
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**8.944.155,00**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	7.076.018,00
Efectivo recibido en venta de activo fijo	-
Compra de acciones	-
Efectivo recibido en venta de acciones	-
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**7.076.018,00**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	-
Pagaré bancarios pagados	-
Efectivo neto provisto por actividades financieras	-
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	1.868.137,00
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	7.613.939,00
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**9.482.076,00**

Fuente: Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011 (Estimados)

Sandra Moreno
Presidenta

Victor Lacruz
Director de Gestion Administrativa

3.5 CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
Fundación "Dr. Alejandro Prospero Reverend"
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**81.164.987,00**
1.1.1.2.2.0.00.00.0	**Ingresos no Tributarios**	**-**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	**-**
2.1.1.0.1.7.00.00.0	**Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIÓN PÚBLICAS)**	**-**
1.1.1.2.5.0.00.00.0	**Ingresos de la Propiedad**	**-**
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**81.141.160,00**
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	81.141.160,00
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**23.827,00**
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	23.827,00
1.1.2.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS**	-
1.1.2.0.3.0.00.00.0	**Ingresos por Operaciones Diversas**	-
1.1.2.0.4.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	-
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**73.252.134,00**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**73.252.134,00**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**73.252.134,00**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**73.069.790,00**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	23.464.551,00
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	4.756.650,00
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	3.224.312,00
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	1.023.696,73
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	4.291.340,00
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	299.782,00
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	9.868.770,27
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	49.605.239,00
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	5.253.817,00
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	44.351.422,00
2.1.1.0.3.0.00.00.0	**Gastos de la Propiedad**	
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**177.642,00**
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	177.642,00
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**Otros Gastos Corrientes**	**4.702,00**
2.1.1.0.6.9.02.00.0	Otras pérdidas	4.702,00
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**7.912.853,00**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**7.912.853,00**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	**7.912.853,00**
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	7.912.853,00
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**7.076.018,00**
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	4.755.772,00
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	2.320.246,00
2.1.2.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
2.1.2.0.3.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**836.835,00**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	
1.2.4.0.0.0.00.00.0	**Incremento del Patrimonio**	
	Superávit Financiero	
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	
2.2.4.0.0.0.00.00.0	**Disminución del Patrimonio**	

NOTAS EXPLICATIVAS

- **CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES:**

La "Fundación Dr. Alejandro Prospero Reverend" fue constituida el 11 de mayo de 2007. Su domicilio fiscal se encuentra la Ciudad de Caracas, fue constituida con patrimonio y personalidad jurídica propia, bajo el control estatutario del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria. El objetivo principal de la Fundación es desarrollar y ejecutar planes y programas destinados a garantizar residencias para los estudiantes latinoamericanos y caribeños de Medicina Integral Comunitaria y de otros programas nacionales de formación en materia de salud, llevados a cabo por el Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria.

- **PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS:**

Las políticas contables más significativas seguidas por La Fundación en la preparación de los estados financieros, se indican a continuación:

- **EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

La Fundación considera como efectivo y equivalentes de efectivo todas las órdenes de pago recibidas por Tesorería Nacional no mayores a 30 días, esto basado en el cronograma de desembolsos aprobado por el Ministerio, Oficina de Planificación y Presupuesto.

- **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS**

La Fundación reconoce sus ingresos una vez recibida en cuenta la cuota correspondiente.

- **MOBILIARIO, EQUIPOS Y MEJORAS A PROPIEDAD ARRENDADA**

El mobiliario, equipos y mejoras a propiedad arrendada, están registrados al costo de adquisición. Los costos de mantenimiento, reparaciones menores se cargan a los resultados a medida que estos incurren. Los costos de remodelaciones y mejoras mayores de obras se capitalizan.

- **USO DE ESTIMACIONES**

La preparación de los estados financieros fueron realizados con base a las estimaciones correspondientes al mes de diciembre de 2011 las cuales afectan los saldos de activos y pasivos registrados y los saldos de ganancias y pérdidas registrados durante el año. Los resultados reales pueden variar en comparación con los estimados iníciales.

• PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS:

La cuenta de propiedad planta y equipos, y Activos Intangibles para el año 2011 se encuentra conformada de la siguiente manera:

(Expresado en Bolívares al 31 de diciembre de 2011)	2011
	Bs.
Propiedad planta y equipos -	
Edificios e instalaciones	37.527.057
Maquinas muebles y demás equipos de oficina y alojamiento	14.561.865
Maquinaria y demás equipos de construcción	2.049.910
Equipos de transporte, tracción y elevación	2.847.785
Equipos científicos, religiosos, de enseñanza y recreación	730.711
Equipos de comunicaciones y señalamientos	623.911
Equipos médicos-quirúrgicos, dentales y veterinarios	164.296
Otros Bienes de uso	274.058
	58.779.593
Activos Intangibles -	
Estudios y proyectos	248.887
Paquetes y programas de computación	118.613
	367.500
	59.147.093

• CUENTAS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar se encuentran conformadas de la siguiente manera:

(Expresado en Bolívares al 31 de diciembre de 2011)	2011
	Bs.
Cuentas Por Pagar:	
IVSS	101.976
FAOV	19.934
Fideicomiso	156.000
Servicios Básicos	87.000
	364.910

- **PATRIMONIO:**

Al 31 de diciembre de 2011 la Fundación posee un patrimonio de Bs. 68.264.259,00. El cual esta conformado por el capital social inicial mas los resultados acumulados de años anteriores y el resultado del presente año.

- **ESTADO DE RESULTADO:**

La cuenta de ingreso para el año 2011 presenta un monto de Bs. 75.299.160,00 debido a transferencias recibidas de la Republica.

La cuenta de Egresos para el año 2011 presenta un monto total de Bs. 73.252.134,00 debido a los gastos de personal y las actividades normales de la Institución.

- **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:**

La principal fuente de flujo de efectivo, proviene de las Transferencias del Sector Público.

Los Egresos están conformados por el aumento tanto de los anticipos a proveedores como también por las cuentas por pagar en la parte operacional, para también añadirle la inversión que se realizo en activos fijos durante el periodo

- **ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO:**

El estado de movimiento de las cuentas de Patrimonio muestra un incremento del patrimonio fundamentada en el Resultado del ejercicio mostrado en el año 2011

CAPITULO III

UNIVERSIDADES

Según el Artículo 10 de la Ley de Presupuesto para el ejercicio fiscal 2011 en su Capítulo II de la Administración descentralizada, sección primera de los Entes descentralizados funcionalmente sin fines empresariales, se consideran entes descentralizados funcionalmente sin fines empresariales, los Institutos Autónomos, las Personas Jurídicas Estatales de Derecho Público, las Fundaciones, Asociaciones Civiles y demás Instituciones constituidas con fondos públicos o dirigidas por algunas de las personas referidas en el artículo 6 de la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector público, cuando la totalidad de los aportes presupuestarios en un ejercicio, efectuado por una o varias de las personas referidas en el precitado artículo, representa el 50% o más de su presupuesto.

UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

DIRECTORIO

Rectora...…….....Cecilia García Arocha

Vicerrector Académico.....….....….....Nicolas Bianco

Vicerrector Administrativo …….....Bernardo Méndez

Secretario General.…….....…….....Amalio Belmonte

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

Políticas y Estrategias.

Equilibrio: Social

Objetivo Estratégico: Avanzar en la conformación de la nueva estructura social.

Objetivo Institucional: Evaluar, actualizar permanentemente y acreditar los programas docentes. Mejorar los procesos de enseñanza - aprendizaje.

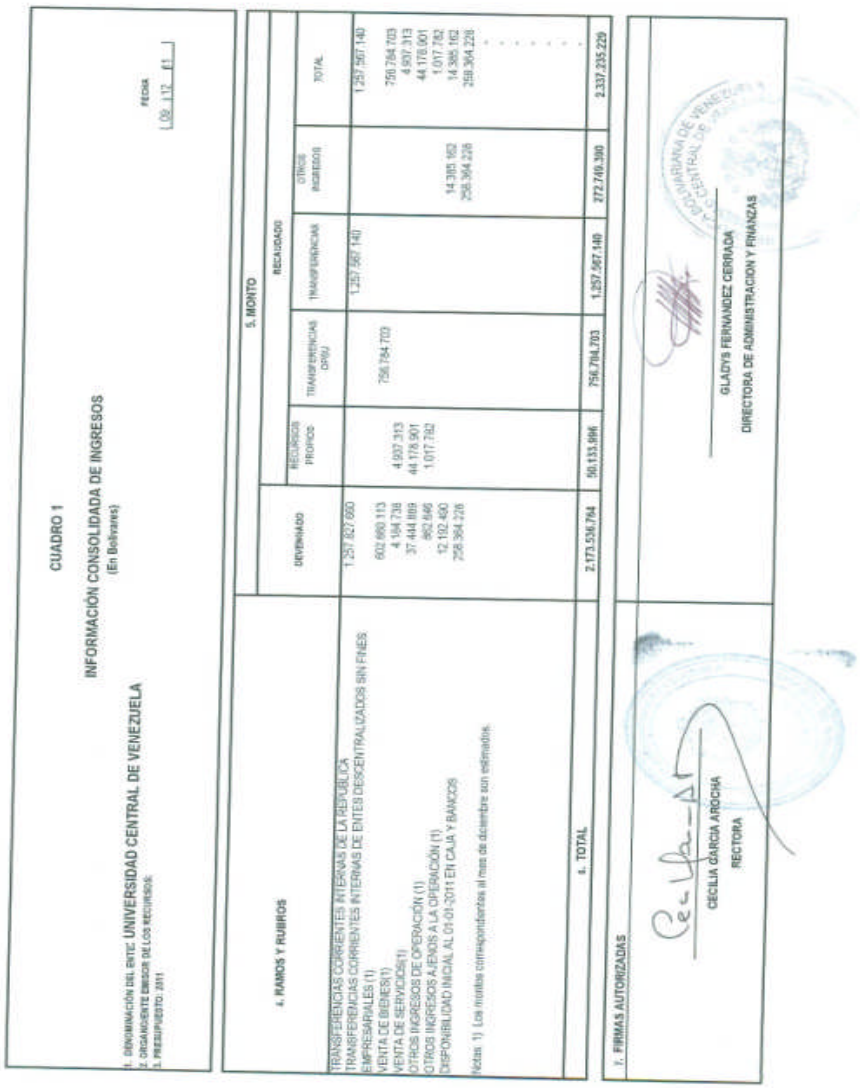
El Plan de Gestión 2008-2012 está fundamentado en el Plan Estratégico de Desarrollo y constituye el compromiso de gestión compartida del nuevo equipo rectoral para el período de duración de sus funciones. Son elementos inspirados del Plan y de los propósitos e intenciones de las Autoridades, los siguientes:

- Mantener una Institución Autónoma.
- La excelencia se combina de forma armónica con la pertinencia social.
- La comunidad cuenta con herramientas idóneas en el manejo de la información para mejorar la calidad de todos los procesos académicos y administrativos.
- Los estudiantes disfrutan de planes de estudios que los mantienen a la vanguardia de los egresados a nivel mundial.

- Las instalaciones y servicios de la universidad brindan facilidades para el desarrollo en todos los aspectos de la formación humana.
- La Universidad Central de Venezuela, es un sitio de referencia para que las comunidades busquen en ella orientación permanente en todos los órdenes de la vida social.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS



CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(En Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
2. ORGANISMO ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA: 09 / 12 / 11

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	RECAUDADO					
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS ORIG.	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS DE LA REPÚBLICA	1.257.827.660			1.257.567.140		1.257.567.140
TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS DE ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES (1)	602.660.113		756.784.703			756.784.703
VENTA DE BIENES(1)	4.194.736	4.937.313				4.937.313
VENTA DE SERVICIOS(1)	37.444.889	44.178.901				44.178.901
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN (1)	862.646	1.017.782				1.017.782
OTROS INGRESOS AJENOS A LA OPERACIÓN (1)	12.192.400				14.385.162	14.385.162
DISPONIBILIDAD INICIAL AL 01-01-2011 EN CAJA Y BANCOS	256.364.226				258.364.226	258.364.226
						-
						-
						-
						-
6. TOTAL	2.173.536.764	50.133.996	756.784.703	1.257.567.140	272.749.388	2.337.235.229

Notas: 1) Los montos corresponden al mes de diciembre son estimados.

7. FIRMAS AUTORIZADAS

CECILIA GARCIA AROCHA
RECTORA

GLADYS FERNANDEZ CERRADA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

2.2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE GASTOS

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **AC1 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN DE GASTOS**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

FECHA 09 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	356.478.908	-36.743.712	319.735.196	356.478.908	319.735.196	319.735.196	319.735.196	90	90	90
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS		0	0		0	0	0			
403	SERVICIOS NO PERSONALES	43.050	-31.397	11.653	43.050	11.653	11.653	11.653	27	27	27
404	ACTIVOS REALES		0	0		0	0	0			
405	ACTIVOS FINANCIEROS		0			0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES		4.903.927	4.903.927		4.903.927	4.903.927	4.903.927			
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		9.552.760	9.552.760		9.552.760	9.552.760	9.552.760			
(10)	TOTALES	356.521.958	-22.318.423	334.203.535	356.521.958	334.203.535	334.203.535	334.203.535			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **AC2 GESTIÓN ADMINISTRATIVA**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

FECHA 09 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	0	0	0	0	0	0	0			
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	27.286.743	-20.971.027	6.315.716	27.286.743	6.315.716	6.315.716	6.315.716	23	23	23
403	SERVICIOS NO PERSONALES	57.683.264	-26.222.145	31.461.119	57.683.264	31.461.119	31.461.119	31.461.119	55	55	55
404	ACTIVOS REALES	20.528.607	1.962.123	22.490.730	20.528.607	22.490.730	22.490.730	22.490.730	110	110	110
405	ACTIVOS FINANCIEROS	16.399.517	-16.399.517		16.399.517	0	0	0	0	0	0
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES	29.079.953	2.532.904	31.612.857	29.079.953	31.612.857	31.612.857	31.612.857	109	109	109
408	OTROS GASTOS		3.889	3.889		3.889	3.889	3.889			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		60.994.704	60.994.704		60.994.704	60.994.704	60.994.704			
(10)	TOTALES	150.978.084	1.900.931	152.879.015	150.978.084	152.879.015	152.879.015	152.879.015			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **AC3 PREVISIÓN SOCIAL**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

FECHA 09 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL		0	0		0	0	0			
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS		0	0		0	0	0			
403	SERVICIOS NO PERSONALES		0	0		0	0	0			
404	ACTIVOS REALES		0	0		0	0	0			
405	ACTIVOS FINANCIEROS		0	0		0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES	341.861.010	542.046.035	883.907.045	341.861.010	883.907.045	883.907.045	883.907.045	259	259	259
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		0	0		0	0	0			
(10)	TOTALES	341.861.010	542.046.035	883.907.045	341.861.010	883.907.045	883.907.045	883.907.045			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR1 FORMACIÓN DE PREGRADO EN CARRERAS CORTAS**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

FECHA 09 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	9.933.428	10.330.377	20.263.805	9.933.428	20.263.805	20.263.805	20.263.805	204	204	204
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	3.070.447	-3.043.422	27.025	3.070.447	27.025	27.025	27.025	1	1	1
403	SERVICIOS NO PERSONALES	12.852	-5.497	7.355	12.852	7.355	7.355	7.355	57	57	57
404	ACTIVOS REALES	2.120	3.929	6.049	2.120	6.049	6.049	6.049	285	285	285
405	ACTIVOS FINANCIEROS		0			0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES		395.906	395.906	0	395.906	395.906	395.906			
408	OTROS GASTOS		0	0	0	0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		339.793	339.793	0	339.793	339.793	339.793			
(10)	TOTALES	13.018.847	8.021.087	21.039.934	13.018.847	21.039.934	21.039.934	21.039.934			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR2 FORMACIÓN DE PREGRADO EN CARRERAS LARGAS**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

FECHA 05 12 2011

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
401	GASTOS DE PERSONAL	19.345.849	276.194.806	295.540.655	19.345.849	295.540.655	295.540.655	295.540.655	1.528	1.528	1.528
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	909.921	2.032.029	2.941.950	909.921	2.941.950	2.941.950	2.941.950	323	323	323
403	SERVICIOS NO PERSONALES	795.984	2.887.091	3.683.075	795.984	3.683.075	3.683.075	3.683.075	463	463	463
404	ACTIVOS REALES	57.282	1.377.581	1.434.863	57.282	1.434.863	1.434.863	1.434.863	2.505	2.505	2.505
405	ACTIVOS FINANCIEROS		0	0		0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES	6.934.195	-168.456	6.765.739	6.934.195	6.765.739	6.765.739	6.765.739	98	98	98
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		5.343.002	5.343.002		5.343.002	5.343.002	5.343.002			
(10)	TOTALES	28.043.231	287.666.052	315.709.283	28.043.231	315.709.283	315.709.283	315.709.283			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR3 FORMACIÓN DE POSTGRADO**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

FECHA 05 12 2011

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
401	GASTOS DE PERSONAL	14.553.231	1.446.749	15.999.980	14.553.231	15.999.980	15.999.980	15.999.980	110	110	110
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	767.968	-539.756	228.212	767.968	228.212	228.212	228.212	30	30	30
403	SERVICIOS NO PERSONALES	1.295.436	-693.088	602.348	1.295.436	602.348	602.348	602.348	46	46	46
404	ACTIVOS REALES	284.982	374.107	659.089	284.982	659.089	659.089	659.089	231	231	231
405	ACTIVOS FINANCIEROS		0	0		0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES		552.290	552.290		552.290	552.290	552.290			
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		1.109.732	1.109.732		1.109.732	1.109.732	1.109.732			
(10)	TOTALES	16.901.617	2.250.035	19.151.652	16.901.617	19.151.652	19.151.652	19.151.652			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR4 GENERACIÓN, DIVULGACIÓN Y APLICACIÓN DEL CONOCIMIENTO**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

FECHA 05 12 2011

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
401	GASTOS DE PERSONAL	1.514.399	86.861.609	88.376.008	1.514.399	88.376.008	88.376.008	88.376.008	5.836	5.836	5.836
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	196.717	1.119.646	1.316.363	196.717	1.316.363	1.316.363	1.316.363	669	669	669
403	SERVICIOS NO PERSONALES	170.312	1.628.626	1.798.938	170.312	1.798.938	1.798.938	1.798.938	1.056	1.056	1.056
404	ACTIVOS REALES	13.647	701.168	714.815	13.647	714.815	714.815	714.815	5.238	5.238	5.238
405	ACTIVOS FINANCIEROS		0	0		0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES	6.399.450	-2.689.781	3.709.669	6.399.450	3.709.669	3.709.669	3.709.669	58	58	58
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		3.577.219	3.577.219		3.577.219	3.577.219	3.577.219			
(10)	TOTALES	8.294.525	91.198.487	99.493.012	8.294.525	99.493.012	99.493.012	99.493.012			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR5 INTERCAMBIO DEL CONOCIMIENTO CON LA SOCIEDAD**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

FECHA 05 12 2011

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
401	GASTOS DE PERSONAL	3.792.860	24.815.410	28.608.270	3.792.860	28.608.270	28.608.270	28.608.270	754	754	754
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	1.968.868	-444.697	1.524.171	1.968.868	1.524.171	1.524.171	1.524.171	77	77	77
403	SERVICIOS NO PERSONALES	1.902.539	211.687	2.114.226	1.902.539	2.114.226	2.114.226	2.114.226	111	111	111
404	ACTIVOS REALES	66.819	249.106	315.925	66.819	315.925	315.925	315.925	473	473	473
405	ACTIVOS FINANCIEROS		0	0		0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES	30.410.363	-28.390.694	2.019.669	30.410.363	2.019.669	2.019.669	2.019.669	7	7	7
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		1.480.693	1.480.693		1.480.693	1.480.693	1.480.693			
(10)	TOTALES	38.141.449	-2.078.495	36.062.954	38.141.449	36.062.954	36.062.954	36.062.954			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR6 PERMANENCIA Y FORMACIÓN INTEGRAL DEL ESTUDIANTE**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

FECHA 09 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	2.548.231	28.223.003	30.771.234	2.548.231	30.771.234	30.771.234	30.771.234	1.208	1.208	1.208
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	187.983	6.171.176	6.359.159	187.983	6.359.159	6.359.159	6.359.159	3.383	3.383	3.383
403	SERVICIOS NO PERSONALES	307.696	616.332	924.028	307.696	924.028	924.028	924.028	300	300	300
404	ACTIVOS REALES	36.879	466.654	503.533	36.879	503.533	503.533	503.533	1.365	1.365	1.365
405	ACTIVOS FINANCIEROS.		0	0		0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES	6.919.211	10.356.449	17.275.660	6.919.211	17.275.660	17.275.660	17.275.660	250	250	250
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		2.201.986	2.201.986		2.201.986	2.201.986	2.201.986			
(10)	TOTALES	10.000.000	48.035.601	58.035.601	10.000.000	58.035.601	58.035.601	58.035.601			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR7 FORTALECIMIENTO Y DESARROLLO DE LA GESTIÓN CIENTÍFICA, TECNOLÓGICA Y HUMANÍSTICA**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

FECHA 09 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	119.641.768	-85.844.019	33.797.749	119.641.768	33.797.749	33.797.749	33.797.749	28	28	28
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	19.998.495	-19.429.810	568.685	19.998.495	568.685	568.685	568.685	3	3	3
403	SERVICIOS NO PERSONALES	34.414.084	-32.804.513	1.609.571	34.414.084	1.609.571	1.609.571	1.609.571	5	5	5
404	ACTIVOS REALES	22.199.624	-9.518.728	12.680.896	22.199.624	12.680.896	12.680.896	12.680.896	57	57	57
405	ACTIVOS FINANCIEROS.		0			0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES	137.511.023	-133.986.692	3.524.331	137.511.023	3.524.331	3.524.331	3.524.331	3	3	3
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		1.652.968	1.652.968		1.652.968	1.652.968	1.652.968			
(10)	TOTALES	333.764.994	-279.930.793	53.834.201	333.764.994	53.834.201	53.834.201	53.834.201			

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0093
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **PR8 DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

FECHA 09 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	9.908.095	-2.194.272	7.713.823	9.908.095	7.713.823	7.713.823	7.713.823	78	78	78
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.275.283	-1.634.409	640.874	2.275.283	640.874	640.874	640.874	28	28	28
403	SERVICIOS NO PERSONALES	2.603.081	-1.376.457	1.226.624	2.603.081	1.226.624	1.226.624	1.226.624	47	47	47
404	ACTIVOS REALES	200.249	1.509.501	1.709.750	200.249	1.709.750	1.709.750	1.709.750	854	854	854
405	ACTIVOS FINANCIEROS.		0			0	0	0			
407	TRANSFERECIAS Y DONACIONES		878.929	878.929		878.929	878.929	878.929			
408	OTROS GASTOS		0	0		0	0	0			
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS		3.983.861	3.983.861		3.983.861	3.983.861	3.983.861			
(10)	TOTALES	14.986.708	1.167.152	16.153.860	14.986.708	16.153.860	16.153.860	16.153.860			

3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

En el Estado de Situación Financiera al 31-12-2011 se presenta de manera sistematizada la situación financiera y patrimonial de la Institución, en el cual se indica la totalidad de la cuenta que comprende el activo, pasivo y patrimonio.

CUADRO 3
UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31-12-2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	2.233.975.353
ACTIVO CIRCULANTE	415.769.189
- Activo Disponible	381.043.393
Caja	1.718.743
Bancos Públicos	6.144.336
Bancos Privados	319.028.981
Bancos del Exterior	1.124.502
Inversiones Temporales	66.027.301
- Activo Exigible	25.132.339
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	4.389.256
Menos Provisión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	4.389.256
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Mas)	380.530
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2.967.996
Prestamos por Cobrar a Corto Plazo	174.963
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo	267.000
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo	1.129.504
Otros Deudores	14.671.207
Otros Activos Exigibles	1.943
- Activo Realizable	1.591.461
Inventario de Mercancía	393.257
Inventario de Repuestos	700
Inventario de Materiales y Suministro	539.803
Otros Activos Realizables	799.801
ACTIVO NO CIRCULANTE	1.818.206.180
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	1.372
- Inversión Financiera a Largo Plazo	22.700
Inversiones Financieras en Acciones y Participaciones de Capital a Largo Plazo	21.700
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Largo Plazo	1.000
- Propiedad Planta y Equipo	1.783.246.996
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-1.218.819
- Propiedad Planta y Equipo Neto	1.782.030.247
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Privado	14.920.765
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Público	7.081.423
- Activos Intangibles	4.613.092
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-46.314
Activos Intangibles Neto	4.466.778
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	9.883.467
PASIVO	95.194.665
PASIVO CIRCULANTE	94.795.958
- Deuda Pública a Corto Plazo	
- Proveedores	7.173.732
- Gastos de Personal	8.400.877
- Retenciones Laborales	39.677.565
- Aportes Patronales	27.766.190
- Otras Deudas por Pagar	5.776.934
- Otros Pasivos Circulantes	5.999.964
PASIVO NO CIRCULANTE	381.587
- Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo	
- Otros Pasivos no Circulantes	381.587
PATRIMONIO	2.139.606.688
PATRIMONIO	272.947.240
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO	
RESERVAS	1.441.206.453
- Reservas Legales y Estatutarias	1.441.206.453
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	419.654.700
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	214.853.425
- Resultado del Ejercicio	204.801.275
PASIVO + PATRIMONIO	2.233.975.353

FUENTE: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

7. FIRMAS AUTORIZADAS

CECILIA GARCIA AROCHA
RECTORA

GLADYS FERNANDEZ CERRADA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO:

En el Estado de Rendimiento Financiero correspondiente al año 2011 se presentan las cuentas de ingresos y gastos, así como el resultado obtenido como consecuencia de las distintas operaciones realizadas por la Institución.

CUADRO 4
UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2011

	2011
1. Ingresos Corrientes	2.079.131.521
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	2.014.612.363
- Del Sector Público	2.014.612.363
De la República	1.257.827.660
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	756.784.703
b. Ingresos por Actividades Propias	49.116.214
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	4.937.313
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	44.178.901
c. Otros Ingresos Corrientes	15.402.944
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	15.402.944
Otros ingresos de operación	1.017.782
Otros ingresos ajenos a la operación	14.385.162
2. Gastos Corrientes	1.874.330.246
a. Gastos de Consumo	904.171.794
- Gastos de Personal	840.806.721
- Materiales, Suministros y Mercancías	19.922.156
- Servicios no Personales	43.438.937
Otros Gastos	3.890
Otros Gastos	3.890
b. Otros Gastos Corrientes	970.158.542
- Transferencias y Donaciones	970.158.542
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	970.139.653
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	18.889
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	204.801.275

Fuente: Dirección de Administración y Finanzas

7. FIRMAS AUTORIZADAS

CECILIA GARCIA AROCHA
RECTORA

GLADYS FERNANDEZ CERRADA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

3.3. ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO:

En el Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio se muestran los cambios ocurridos durante el ejercicio económico-financiero 2011 en las cuentas que comprenden el patrimonio de la Institución.



CUADRO 5
UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2011
(En Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo	1.718.153.998	-	-	-	276.347.467	1.995.501.465
Saldo al 31 de diciembre de 2011	1.718.153.998	-	-	204.801.275	214.653.425	2.138.808.698

FIRMAS AUTORIZADAS

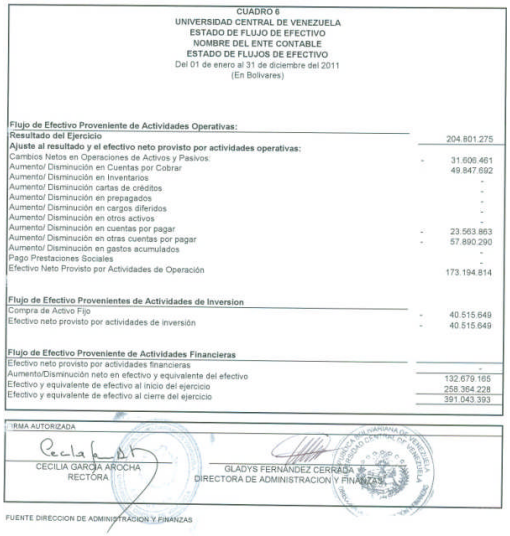
CECILIA GARCIA AROCHA
RECTORA

GLADYS FERNANDEZ C.
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

FUENTE: DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:

En el Estado de Flujo de Efectivo se muestran los movimientos de entradas y salidas de efectivo y sus equivalentes, producidos durante el ejercicio económico-financiero 2011. En él se revela el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiamiento, además de la variación neta del efectivo.



CUADRO 6
UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(En Bolívares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	204.801.275
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	- 31.606.461
Aumento/ Disminución en Inventarios	49.847.692
Aumento/ Disminución cartas de créditos	-
Aumento/ Disminución en prepagados	-
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	-
Aumento/ Disminución en otros activos	-
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	- 23.563.863
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	- 57.890.290
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	-
Pago Prestaciones Sociales	-
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	173.194.814
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	- 40.515.649
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	- 40.515.649
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Financieras	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	-
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	132.679.165
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	258.364.228
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	391.043.393

FIRMA AUTORIZADA

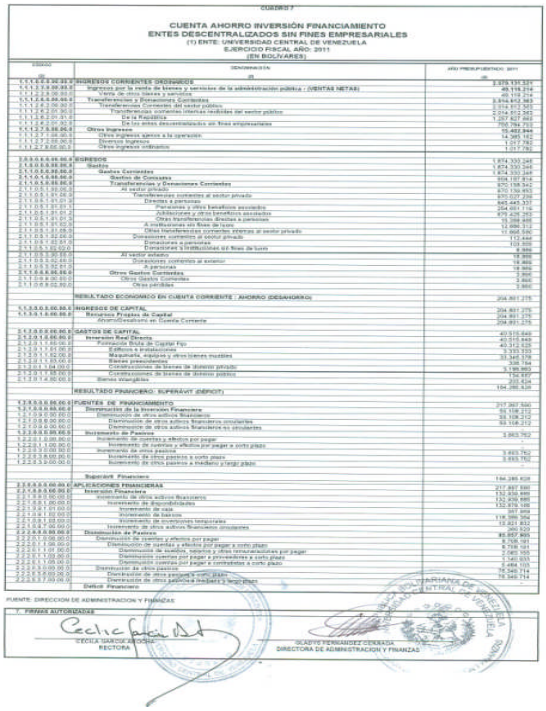
CECILIA GARCIA AROCHA
RECTORA

GLADYS FERNANDEZ CERRADA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

FUENTE DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

3.5. CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO:

En el Estado Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento de la Institución se expresa la relación económica-financiera del uso de los recursos y de los egresos, los cuales se basan en los estados de situación financiera y rendimiento financiero, emitidos al cierre del ejercicio económico-financiero 2011.



CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES
(1) ENTE: UNIVERSIDAD CENTRAL DE VENEZUELA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	AÑO PRESUPUESTADO: 2011
(a)	(b)	(c)
1.1.1.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	3.359.134.324
1.1.1.2.0.00.00.0	Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública / (VENTAS NETAS)	49.119.214
1.1.1.2.0.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	49.119.214
1.1.1.4.0.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	3.014.812.345
1.1.1.4.0.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	3.014.812.345
1.1.1.4.0.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	3.014.812.345
1.1.1.4.0.01.01.0	De la República	1.257.627.642
1.1.1.4.0.01.04.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	755.784.703
1.1.1.7.0.00.00.0	Otros ingresos	15.462.844
1.1.1.7.0.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	14.395.162
1.1.1.7.0.00.00.0	Otros ingresos varios	1.067.682
1.1.1.7.0.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	1.017.682
2.1.0.0.0.0.00.00.0	EGRESOS	1.874.330.248
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos	1.874.330.248
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos Corrientes	1.874.330.248
2.1.0.0.1.0.00.00.0	Gastos de Consumo	934.187.914
2.1.0.0.1.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	670.139.942
2.1.0.0.1.0.00.00.0	Al sector privado	670.139.942
2.1.0.0.1.0.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	670.027.330
2.1.0.0.1.0.01.01.0	Directas a personas	645.445.137
2.1.0.0.1.0.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	264.651.116
2.1.0.0.1.0.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	379.426.787
2.1.0.0.1.0.01.02.0	Otras transferencias directas a personas	15.398.665
2.1.0.0.1.0.01.03.0	A instituciones sin fines de lucro	9.183.530
2.1.0.0.1.0.01.04.0	Otras transferencias corrientes internas al sector privado	12.995.590
2.1.0.0.1.0.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	112.444
2.1.0.0.1.0.02.01.0	Donaciones a personas	103.500
2.1.0.0.1.0.02.03.0	Donaciones a Instituciones sin fines de lucro	8.944
2.1.0.0.1.0.03.00.0	Al sector externo	19.999
2.1.0.0.1.0.03.04.0	Donaciones corrientes al exterior	19.999
2.1.0.0.5.0.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	3.880
2.1.0.0.8.0.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	3.880
2.1.0.0.8.0.02.00.0	Otras pérdidas	3.880
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	204.801.275
1.1.3.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	204.801.275
1.1.3.5.0.0.00.00.0	Recursos Propios de Capital	204.801.275
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	204.801.275
2.1.2.0.0.0.00.00.0	GASTOS DE CAPITAL	40.515.649
2.1.2.0.1.0.00.00.0	Inversión en Activos Fijos	40.515.649
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	40.515.649
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Edificios e Instalaciones	33.345.535
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	33.345.178
2.1.2.0.1.1.03.04.0	Bienes preexistentes	336.764
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	5.189.869
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	754.697
2.1.2.0.1.4.00.00.0	Bienes intangibles	1.291.434
		194.286.626
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	
1.2.3.0.0.0.00.00.0	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	217.997.590
1.2.3.0.0.0.00.00.0	Disminución de la Inversión Financiera	52.536.812
1.2.3.0.0.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros	33.108.212
1.2.3.0.0.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros circulantes	33.108.212
1.2.3.0.0.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros no circulantes	19.428.600
1.2.3.0.0.0.00.00.0	Incremento de Pasivos	3.663.762
1.2.3.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	
1.2.3.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
1.2.3.0.1.1.00.00.0	Incremento de otros pasivos	3.663.762
1.2.3.0.1.1.00.00.0	Incremento de otros pasivos a corto plazo	3.663.762
1.2.3.0.1.2.00.00.0	Incremento de otros pasivos a mediano y largo plazo	
	Superávit Financiero	194.286.626
2.2.3.0.0.0.00.00.0	APLICACIONES FINANCIERAS	217.997.590
2.2.3.0.0.0.00.00.0	Incremento de la Inversión Financiera	152.536.466
2.2.3.0.0.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	152.536.466
2.2.3.0.1.0.00.00.0	Incremento de disponibilidades	132.978.588
2.2.3.0.1.01.00.0	Incremento de caja	19.557.878
2.2.3.0.1.02.00.0	Incremento de bancos	113.420.710
2.2.3.0.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	13.621.852
2.2.3.0.1.99.00.0	Incremento de otros activos financieros circulantes	380.028
2.2.3.0.8.0.00.00.0	Disminución de Pasivos	65.460.944
2.2.3.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	8.598.181
2.2.3.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	8.598.181
2.2.3.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	2.060.000
2.2.3.0.1.1.02.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	1.140.555
2.2.3.0.1.1.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	4.484.100
2.2.3.0.1.1.99.00.0	Disminución de otros pasivos	78.540.714
2.2.3.0.1.2.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo	78.540.714
	Déficit Financiero	

FUENTE: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

7. FIRMAS AUTORIZADAS

CECILIA GARCIA ARocha
RECTORA

GLADYS FERNANDEZ CENTENO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

1.1. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 DE DICIEMBRE DE 2011

1. INFORMACIÓN DE ENTE CONTABLE:

a) El Domicilio: La Universidad Central de Venezuela está ubicada en la Ciudad Universitaria, Los Chaguaramos, Caracas, Venezuela; cuenta con nueve (9) Facultades en Caracas, dos (2) Facultades en Maracay, Estado Aragua, cinco (5) núcleos de estudios supervisados experimentales en diferentes regiones del país.

b) La Forma Jurídica: La Universidad Central de Venezuela fue fundada por la Real Cédula del Rey Felipe V el 22 de diciembre de 1721, como Real y Pontifica Universidad de Caracas. A partir de 1826, la Universidad de Caracas comenzó a denominarse Universidad Central de Venezuela, la acta constitutiva está representada por un pergamino (inserto dentro de un texto correspondiente a su cronología).

c) La descripción de la naturaleza de sus operaciones y principales actividades: La misión de la Universidad, es crear, asimilar y difundir el saber mediante la investigación la enseñanza y la extensión, así como, completar la formación integral iniciada en ciclos educacionales anteriores, para la formación. Posee personalidad jurídica propia, recibe lineamientos del Consejo Nacional de Universidades (CNU) y de la oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU), de acuerdo a lo estipulado en la Ley de Universidades vigente y está adscrita al Ministerio de Educación

Universitaria. La Institución se orienta fundamentalmente a ser abierta a todas las clases de pensamiento universal, dinámica y autónoma, caracterizada por la calidad técnica y elevada productividad científica, comprometida con el proceso de desarrollo integral de la región del país. En fecha 30 de noviembre de 2000, la Universidad Central de Venezuela, fue declarada Patrimonio de la Humanidad por la Organización para la Educación, la Ciencia y la Cultura de las Naciones Unidas (UNESCO).

d) Referencia a la legislación que rige sus operaciones: La organización y funcionamiento de la Universidad Central de Venezuela está normada por un conjunto de disposiciones legales tales como: Leyes orgánicas, ordinarias, reglamentos internos, entre otras, las cuales son considerados en toda su amplitud, y se presentaran a continuación:

Constitución de la República de Venezuela

Gaceta Oficial Nº 5.453 de fecha 24-03-2000. Segunda versión

Capítulo VI. De los derechos culturales y de educación

- Art.102. "La educación es un derecho humano y un deber social fundamental"
- Art. 103. De la obligatoriedad de la educación
- Art. 109. Sobre la Autonomía Universitaria como principio y jerarquía

Ley de Universidades

Gaceta Oficial Nº 1.429 Extraordinario del 8 de septiembre de 1970.

Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público

Gaceta Oficial Nº 5.781 Extraordinario del 12 de agosto de 2005

Ley Orgánica de procedimientos Administrativos

Gaceta Oficial Nº 2.818 del 1º de julio de 1981

- Art. 3 Obligación de los funcionarios públicos
- Art. 7 Los actos administrativos
- Art.10 Las limitaciones de los actos administrativos
- Art.31 Los expedientes administrativos
- Art.72 Publicación de los actos administrativos
- Art.100 Las sanciones del funcionario público

Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal

Gaceta Oficial Nº 37.347 del 17 de diciembre de 2001

- Art.2 Objeto de la Ley
- Art.4 Del Sistema Nacional de Control Fiscal
- Art.5 Ámbito de aplicación
- Art.24 Integrantes del Sistema Nacional de Control Fiscal
- Art.35 al Art. 41 Del Control Interno

Decreto con Fuerza de Ley Orgánica de Planificación

Gaceta Oficial Nº 5.554 Extraordinario de fecha 13 de noviembre de 2001

- Art. 1. Objeto de la Planificación
- Art. 2. Definición
- Art. 3. Ámbito de Aplicación

- Art.4. al Art. 16 De la construcción viabilidad y perfectibilidad de la planificación
- Art.40. Planes y Proyectos de Presupuesto
- Art.41. Aprobación de las cuotas presupuestarias
- Art.43. Obligación de información
- Art.50. Planes operativos-contenidos
- Art.51. Resoluciones e instructivos
- Art.58. Participación Social. Definición
- Art.59. Promoción de la participación
- Art.60. Obligación de informar.

Ley contra la Corrupción
Gaceta Oficial Nº 5.637 Extraordinario del 07 de abril de 2003
- Art.32 La responsabilidad administrativa del funcionario público
- Art.33 Las sanciones administrativas a los funcionarios públicos

Ley sobre Simplificación de Trámites Administrativos
Gaceta Oficial Nº 36.845 del 07 de diciembre de 1999

Ley de Impuesto sobre la Renta
Gaceta Oficial Nº 5.566 Extraordinario de fecha 28 de diciembre de 2001

Reglamento de Impuesto sobre la Renta
Gaceta Oficial Nº 5.562 Extraordinario de fecha 24 de septiembre de 2003

Ley de Impuesto al Valor Agregado
Gaceta Oficial Nº 37999 de fecha 11 de agosto de 2004 vigente desde el 01 de septiembre

Ley de Contrataciones Públicas
Gaceta Oficial Nº 38895 de fecha 25 de marzo de 2008

Ley de Protección y Defensa del Patrimonio Cultural
Gaceta oficial Nº 4623, extraordinario del 03 de septiembre de 1.993

Ley de Servicio Comunitario del Estudiante de Educación Superior
Gaceta Oficial Nº38.272 de fecha 14 de septiembre de 2005

Reglamento sobre la organización del Control Interno en la Administración Pública Nacional
Gaceta Oficial Nº 37.783 del 25 de septiembre de 2003
- Art. 1. Objeto y ámbito de aplicación
- Art. 2. Objeto del Sistema de Control Interno
- Art. 3. Concepción integral e integrada del sistema de control interno
- Art. 4. Responsabilidad de organización y mantenimiento del sistema
- Art. 6. Control interno previo, alcance y obligatoriedad de su ejercicio

Reglamento Nº 1 de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Público sobre el Sistema Presupuestario
Gaceta Oficial Nº 5.781 Extraordinario del 12 de agosto de 2005

Reglamento Nº 4 de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Público sobre el Sistema de Contabilidad Pública
Gaceta Oficial Nº 5.623, extraordinario del 29 de diciembre de 2002

- Art. 1. Objeto, características, ámbito de aplicación y fundamento del Sistema
- Art. 3. Formación y rendición de cuentas
- Art. 7. Momentos contables
- Art. 9 Del almacenamiento de los datos
- Art.12 Niveles de autorización de las transacciones
- Art.15 Obligatoriedad en la utilización de formularios y registros prescritos
- Art.16. Configuración de los equipos de computación
- Art.17. Respaldo de la información
- Art. 19. Posibilidad de utilización de medios informáticos

Ley del Estatuto de la Función Pública

- Art. 23. Art. 42 Art. 54 y 55. Sobre los derechos de los funcionarios o funcionarias públicos

Resolución Nº 11-001 de fecha 03/01/2011. "Providencia Administrativa", emanada del Ministerio del Poder Popular para la Planificación y Finanzas mediante el cual se dicta la Normas Técnicas de Contabilidad sobre la Presentación de los Estados Financieros de la República y sus Entes Descentralizados Funcionalmente Sin Fines Empresariales.

Gaceta Oficial N° 39.599 de fecha 21 de Enero de 2011.

Resolución Nº 11-002 de fecha 03/01/2011. "Providencia Administrativa", emanada del Ministerio del Poder Popular para la Planificación y Finanzas mediante el cual se dicta la Normas Técnicas de Contabilidad sobre la Elaboración y Presentación de los Estados de Flujos de Efectivo de la República y sus Entes Descentralizados Funcionalmente Sin Fines Empresariales.

Gaceta Oficial N° 39.599 de fecha 21 de Enero de 2011.

Normas Generales de Control Interno

Gaceta Oficial Nº 36.229, del 17 de junio de 1997

Resolución Nº 01-00-00-015

Manual de Normas de Control Interno sobre un Modelo Genérico de la Administración Central y Descentralizada Funcionalmente

Gaceta Oficial Nº 38.282 de fecha 28 de septiembre de 2005

Composición Legislativa Universidad Central de Venezuela Periodo 1996-2000 Tomo I, II y III.

Criterios o Instructivos para la actualización, pagos de deudas salariales, de acuerdo a lo dispuesto por el Consejo Nacional de Universidades y requerimientos de la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU).

2. NOTAS A LOS ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activos:

Nota 1- Activo Disponible

1.- El saldo de la cuenta Caja al 31 de diciembre de 2011, Bs. 1.718.743,00 representa la sumatoria de los montos que por ese concepto tienen las distintas Unidades Ejecutoras de la Universidad Central de Venezuela.

2.- Los saldos de las cuentas Bancarias Nacionales están compuestos por: Bancos Públicos: Bs.5.144.336,00 y Bancos Privados: 318.028.661,00.

3.- El saldos de las cuentas Bancarias del Exterior, Bs. 1.124.352,00, se presentan convertidas a la tasa de cambio oficial emitida por el BCV al 31 de diciembre de 2011, de Bs. 4,30 por cada US$.

4.- El saldo de la cuenta Inversiones Temporales, Bs. 65.027.301,00, representa los recursos financieros colocados por las Facultades y Dependencias de la Universidad en las Instituciones Financieras del país.

Nota 2- Activo Exigible

1.- El saldo de las cuentas comerciales por cobrar a corto plazo, Bs. 4.369.256,00 se origina por el arrendamiento de espacios físicos, venta de bienes y servicios entre otros.
2.- El saldo de la cuenta por cobrar al Ministerio de Educación Universitaria, Bs. 260.520,00, corresponde a la diferencia de la orden de pago del Bono de Fin de año no recibida al 31/12/2011.
3.- El saldo de otras cuentas por cobrar, Bs. 2.367.856,00, representa la deuda del personal con la Institución.
4.- El saldo de la cuenta préstamo a corto plazo, Bs. 174.983,00, representa la deuda del personal por préstamos concedidos por la Universidad.
5.- Los saldos de las cuentas anticipos a proveedores y contratistas por contratos a corto plazo, Bs. 257.020,00 y Bs. 1.129.504,00, respectivamente, representan los fondos otorgados a los proveedores y contratistas por la adquisición de los bienes o servicios.
6.- El saldo de la cuenta otros deudores, Bs. 14.571.257,00, lo conforman las deudas que tienen algunos Ministerio con la Institución al igual que los Institutos Autónomos y otras Entidades Gubernamentales, así como los anticipos para gastos otorgados al personal de la Institución, el cual está sujeto a rendición de cuentas, entre otros.

Nota 3- Activo Realizable

1.- El rubro activo realizable está conformado por el inventario de mercancía destinado para la venta, Bs. 263.357,00, y los inventarios de repuestos, Bs. 700,00, materiales y suministros, Bs. 539.603,00, y otros activos realizables por un monto de Bs. 789.801,00.

Nota 4- Propiedad Planta y Equipo y Activos Intangibles

1.- La Universidad registra su **propiedad planta y equipo y activos intangibles** a costo histórico, el monto de la depreciación y amortización corresponden a la **propiedad planta y equipo y activos intangibles** de la Fundación Instituto Botánico de Venezuela "Dr. Tobías Lasser".

Nota 5- Otros Activos no Circulante

1.- El saldo de la cuenta otros activos no circulantes lo conforma, entre otros conceptos, los semovientes que tiene la Institución, Bs. 8.720.010,00.

Pasivos:

Nota 6- Cuentas por Pagar a Proveedores

1.- Corresponde a las deudas al 31-12-2011, Bs. 7.173.730,00, que mantiene la Institución con los proveedores y contratistas por las compras de bienes y servicios.

Nota 7- Gastos de Personal

1.- El saldo de esta cuenta al 31/12/2011 representa la deuda existente con los trabajadores de la Institución correspondiente a sueldos y salarios.

Nota 8- Retenciones Laborales

1.- El saldo de las retenciones laborales lo conforman los montos retenidos al personal de la Institución que al 31-12-11 no han sido entregados a sus beneficiarios.

Nota 9- Aportes Patronales

1.- El saldo de los aportes patronales incluyen las deudas al 31 de diciembre de 2011 con el Seguro Social, Instituto de Previsión del Profesorado, Caja de Ahorros, Fondo de Jubilación, APUCV y el Fondo de Ahorro Obligatorio.

Nota 10- Otras Deudas por Pagar

1.- El saldo de otras deudas por pagar está conformado por Depósitos y Fianzas a pagar, Impuestos a Pagar, Otras Cuentas a Pagar, entre otros conceptos. Cabe señalar que la Institución recibió de más Bs. 3.603.752,00 correspondientes a órdenes emitidas por el ejecutivo cuyo monto difiere de lo establecido en el cronograma de desembolso de la Institución.

Patrimonio:

Nota 11 Resultado Acumulado de Ejercicios Anteriores

1.- El saldo que presenta la variación de esta cuenta en el año 2011 con respecto al reflejado en la cuenta de Resultados del Ejercicio del año 2010, obedece a una serie de ajustes efectuados durante el año 2011.

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO:

Nota 1- En el estado de rendimiento financiero del año 2011 se puede apreciar que la Institución obtuvo ingresos por el orden de Bs. 2.079.131.521,00, gastos por un monto de Bs. 1.874.330.246,00 para un resultado del ejercicio de Bs. 204.801.275,00.

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO:

Nota 1- El saldo que presenta la variación de esta cuenta en el año 2011 corresponde a ajustes efectuados contra la cuenta de resultados acumulados de ejercicios anteriores y se evidencia que el resultado del ejercicio ascendió a Bs. 204.801.275,00.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 1- En el Estado de Flujo de Efectivo se puede evidenciar las cuentas que tuvieron movimientos de entradas y salidas de efectivo y sus equivalentes, producidos durante el ejercicio fiscal 2011.

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO

Nota 1- En el Estado Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento se puede evidenciar que la Institución obtuvo un ahorro de Bs. 204.801.275,00, efectuó gastos de capital por un monto de Bs. 40.515.649,00 para un resultado financiero de Bs. 164.285.626,00.

UNIVERSIDAD DE LOS ANDES

DIRECTORIO

Rector..... Mario Bonucci Rossini

Vicerrectora Académica..... Patricia Rosenweig

Vicerrector Administrativo ..... Manuel Aranguren

Secretario General..... José María Anderez

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La Universidad de Los Andes como ente del sector público cumpliendo con las disposiciones contenidas en el marco normativo vigente, presenta los resultados correspondientes al Ejercicio Económico-Financiero 2011, los cuales demuestran los gastos presupuestarios ejecutados según la estructura por proyectos, como parte de la concreción del esfuerzo de las Autoridades Universitarias hacia el alcance de las metas establecidas en el Plan Operativo Anual 2011.

2. COMENTARIO A LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA UNIVERSIDAD DE LOS ANDES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO FINANCIERO 2011

La asignación presupuestaria inicial aprobada para la Universidad de Los Andes, fue de Bs. 1.003.412.767, determinada por las siguientes fuentes de financiamiento:

	Monto en Bolívares
Saldo Inicial de Caja	4.826.278
Estimación de Ingresos Propios	88.046.776
Aporte del Ejecutivo Nacional	898.023.342
Aportes del Sector Privado (Fondos de Jubilaciones)	12.516.371
TOTAL	**1.003.412.767**

En el transcurso de enero a septiembre la Universidad tramitó quince (15) modificaciones presupuestarias que incrementaron el presupuesto en Bs. 415.057.022. De esta manera, al 30-09-2011 obtenemos una asignación presupuestaria modificada de Bs. 1.418.469.789 determinada de la siguiente manera:

		Monto en Bolívares
Saldo de Caja		70.900.906
Ingresos Propios		88.362.452
Aporte del Ejecutivo Nacional		
Ordinario	898.023.342	1.245.728.808
Adicional	347.705.466	
Otros aportes del Sector Público		887.252
Aportes del Sector Privado		12.516.371
Otros aportes del Sector Privado(Banesco, Empr.Polar)		74.000
TOTAL		**1.418.469.789**

Los recursos que se recibieron adicionalmente en su gran mayoría fue para cubrir compromisos laborales tales como incremento del 30% y del 40%, la normativa laboral para empleados y obreros, parte de las insuficiencias del HCM del personal docente, empleado y obrero, así como también las insuficiencias de los servicios estudiantiles del comedor, transporte, preparadurías, becas y gastos de funcionamiento.

INGRESOS

El cronograma de desembolso del Ejecutivo Nacional para el ejercicio económico financiero 2011, se ejecutó con normalidad recibiéndose los recursos a través de las órdenes respectivas para gastos de funcionamiento y personal, entre otras. Lo programado para el Fondo de Jubilaciones y Pensiones no se recibió quedando centralizado en la Oficina de Planificación

del Sector Universitario (OPSU).

GASTOS

Durante el Ejercicio Económico-Financiero 2011, la Institución cumplió los compromisos contraídos con el personal, cancelando las nóminas con sus beneficios socioeconómicos derivados de la contratación colectiva interna, federativa y Normativa Laboral, no así con el crecimiento natural de la nómina que legalmente corresponde a los trabajadores. De la misma manera, se canceló lo correspondiente al incremento salarial del 40% aprobado desde el mes de mayo y su incidencia en la normativa laboral tanto para el personal activo, pasivo y contratado.

Adicionalmente, los gastos de funcionamiento y equipamiento, se vieron afectados por el incremento en el nivel general de los precios, lo que dificultó en gran medida el proceso de adquisición por parte de las unidades ejecutoras.

En el caso de obras de planta física, equipamiento y materiales y suministros, las limitaciones para realizar el gasto oportunamente se debieron, por una parte, a la insuficiencia de recursos para cubrir el costo de las adquisiciones y, por la otra, el proceso de licitaciones aunado al decreto presidencial de gasto suntuario no facilitó estas actividades. Se debe mencionar, que para la aplicación del decreto mencionado no se han recibido al 30-09-2011 ninguna de las respectivas autorizaciones solicitadas a la Vicepresidencia de la República.

De los recursos aprobados al 30-09-2011 por Bs. 1.418.469.789 fueron ejecutados Bs. 938.933.094 lo que representa una ejecución del 66,19% quedando una disponibilidad presupuestaria de Bs. 479.536.695, el 33,81%. Este resultado corresponde a los registros de gastos de las rendiciones de todas las dependencias universitarias al 30-09-2011, quedando pendiente por ejecutar y registrar el tercer trimestre del año.

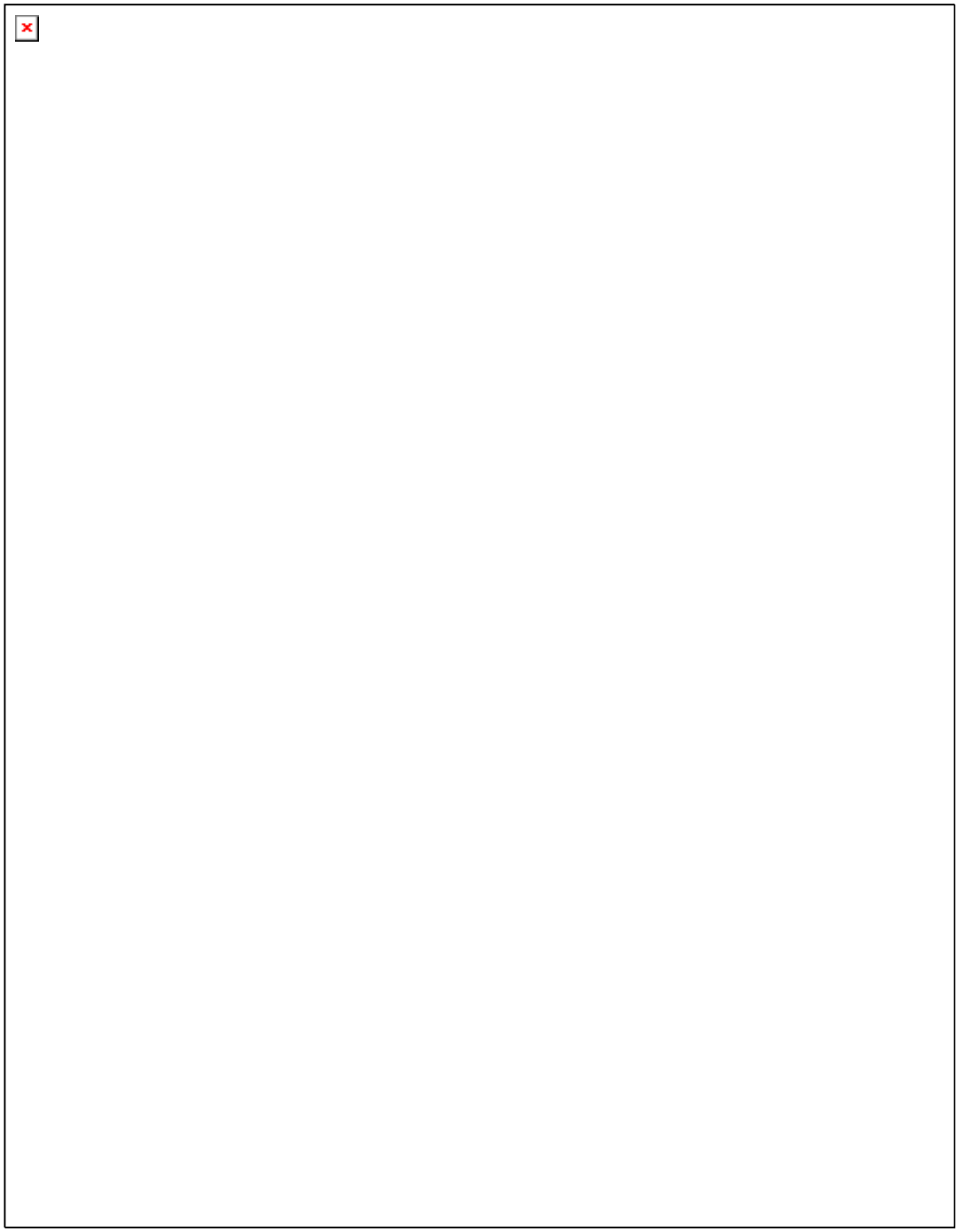
NOTA: La información de la Ejecución Presupuestaria en los cuadros anexos, se presenta en términos trimestrales a fin de que sea compatible la memoria y cuenta consolidada para la Institución con la información contenida en el Instructivo Nº. 7, sobre la evaluación de la ejecución, presentada trimestralmente.

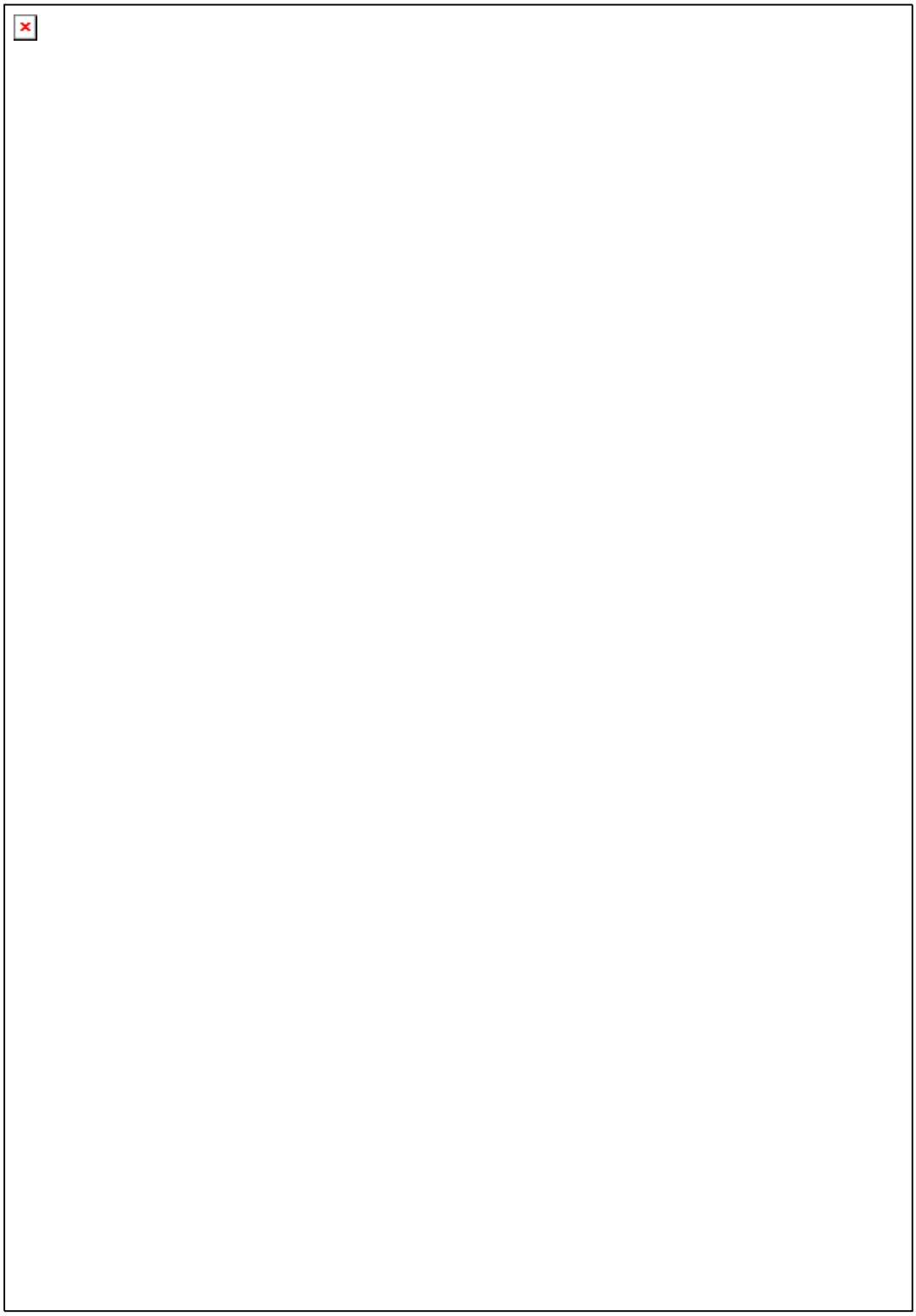
Los Estados Financieros se presentan al 30 de septiembre del 2011, siendo este el mes cerrado contablemente para efectos del Instructivo Nº 7 ya que en la actualidad se están procesando los movimientos para el correspondiente cierre anual.

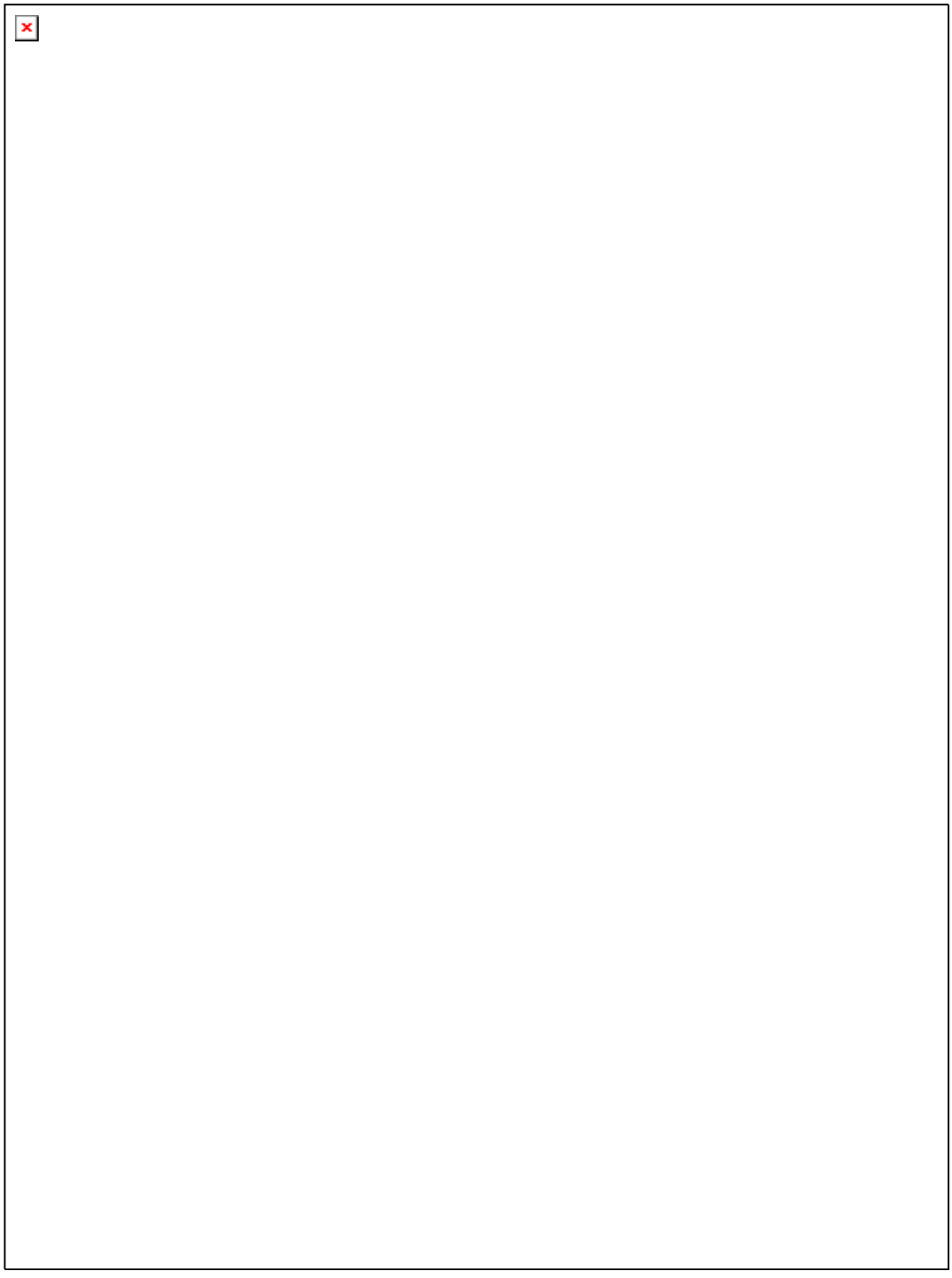
Consolidado del Gasto Ejecutado

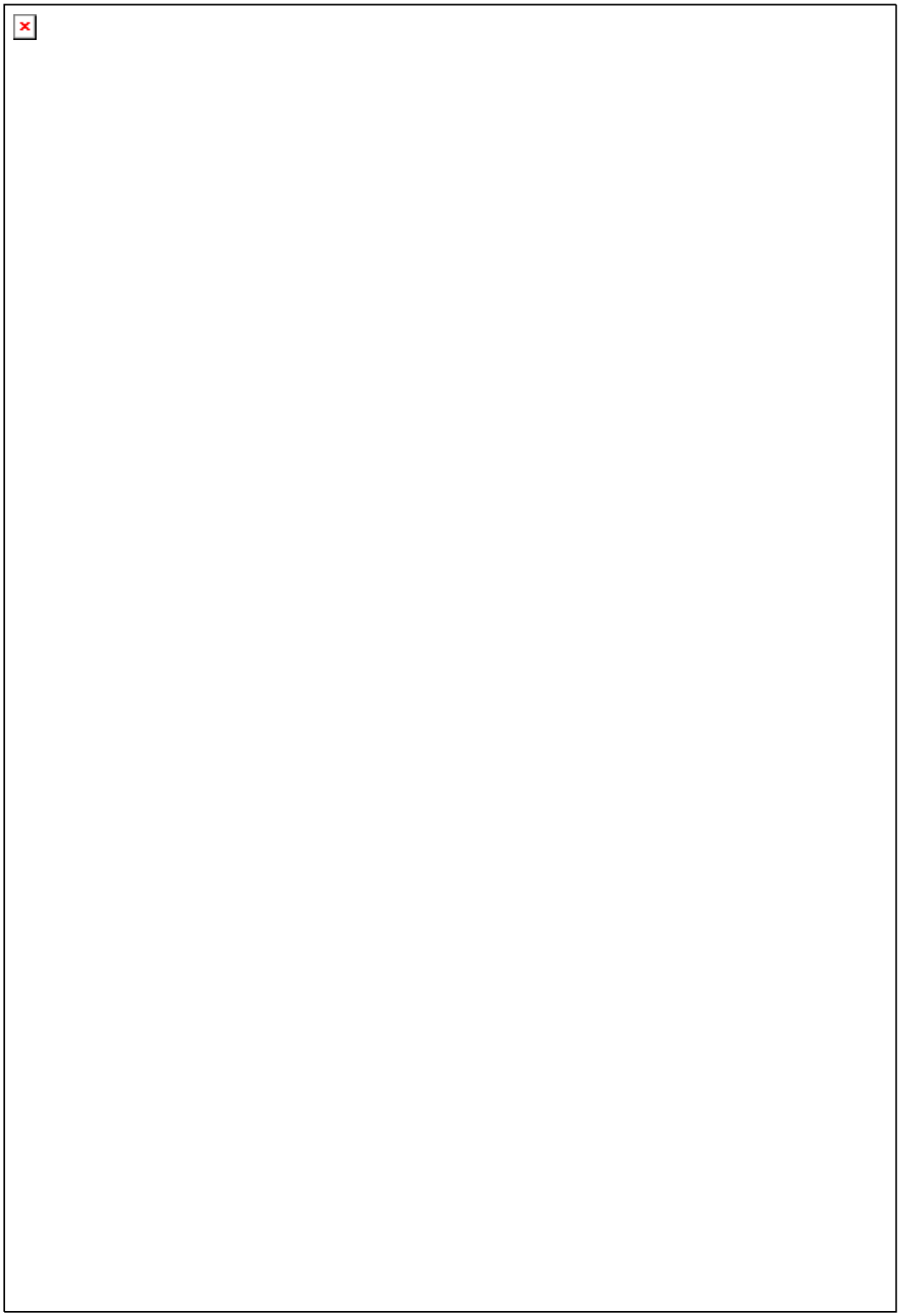
PARTIDA	DENOMINACIÓN	Total Presupuesto Ley	Total Creditos Adicionales	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL
401	Gastos de Personal	476,051,997	191,889,575	667,941,572
402	Materiales Suministros y Merca	86,669,654	-1,861,766	84,807,888
403	Servicios No Personales	57,832,767	43,676,153	101,508,920
404	Activos Reales	21,840,419	20,518,147	42,358,566
405	Activos Financieros	800,000	0	800,000
407	Transferencias y Donanciones	333,351,568	136,514,721	469,866,289
411	Dsiminucion de Pasivos	26,866,362	24,320,193	51,186,555
TOTALES		**1,003,412,767**	**415,057,022**	**1,418,469,789**

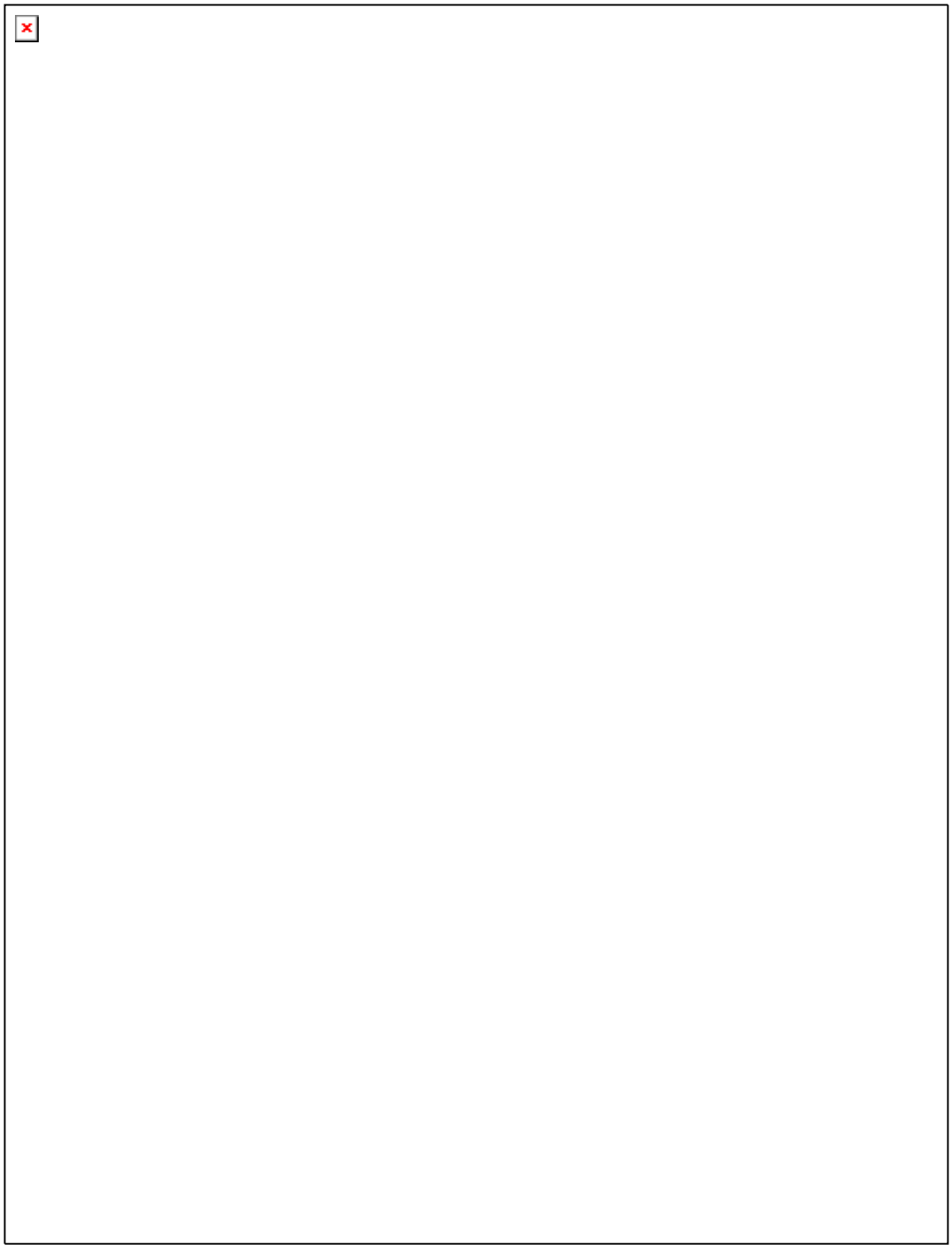
FORMA: 4

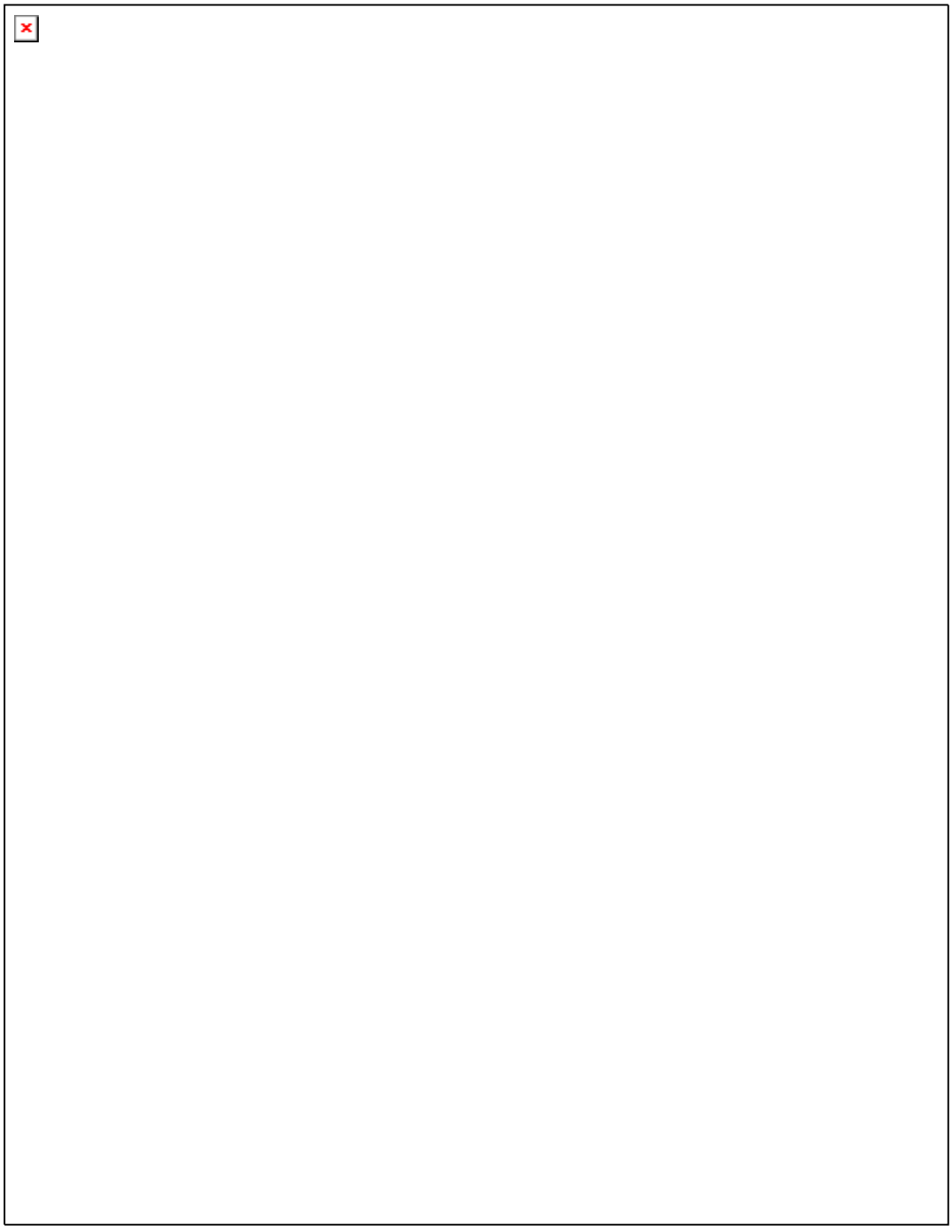


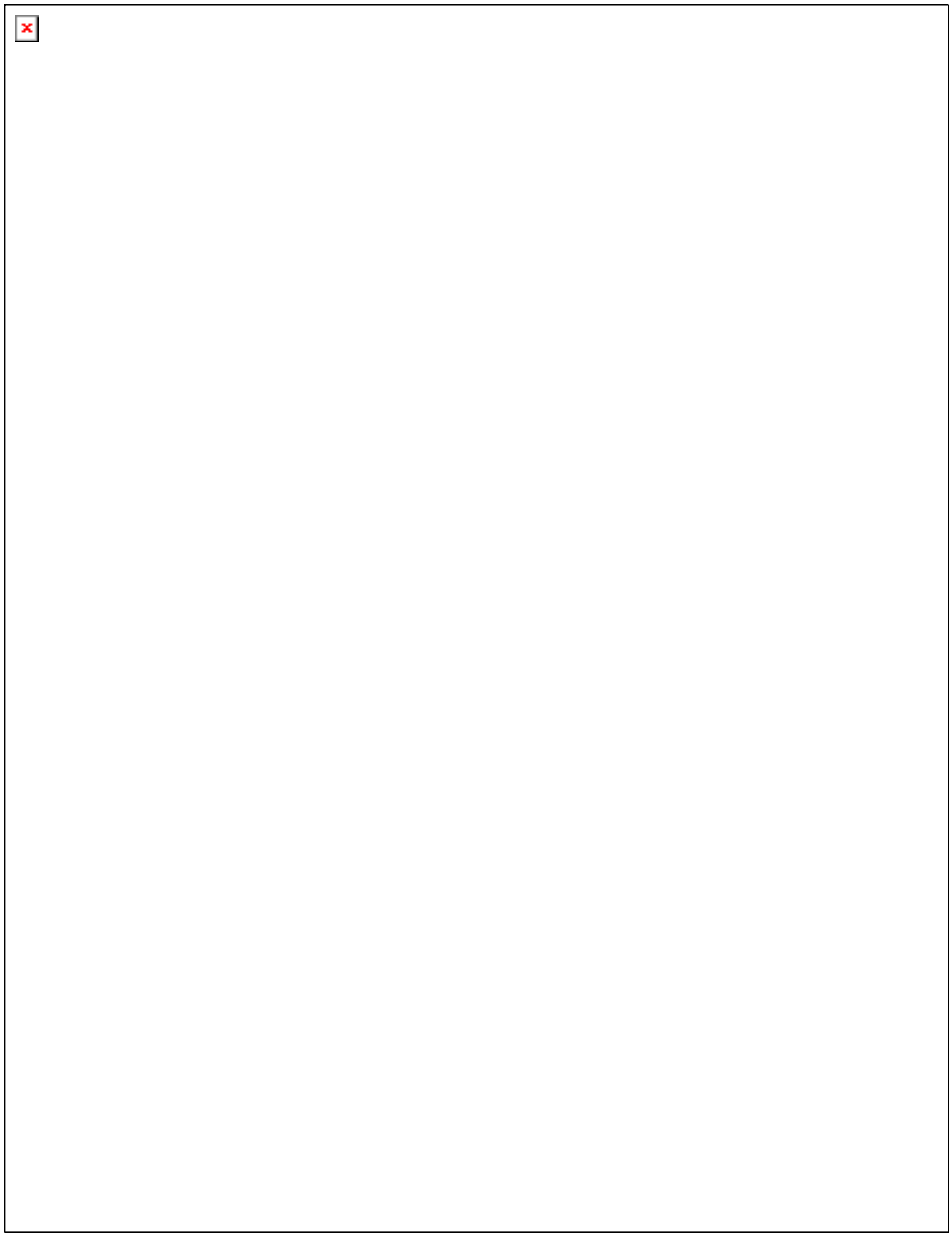


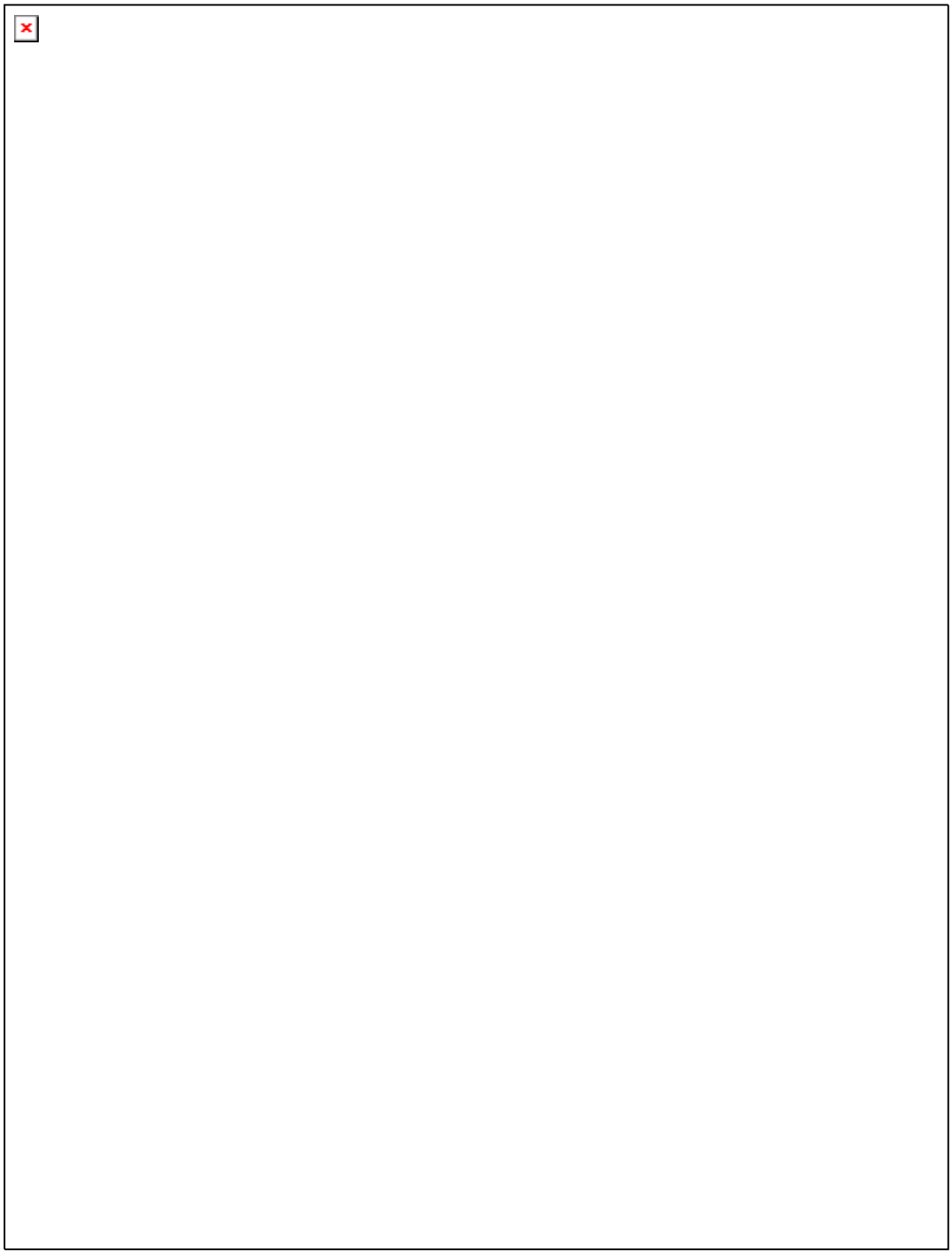


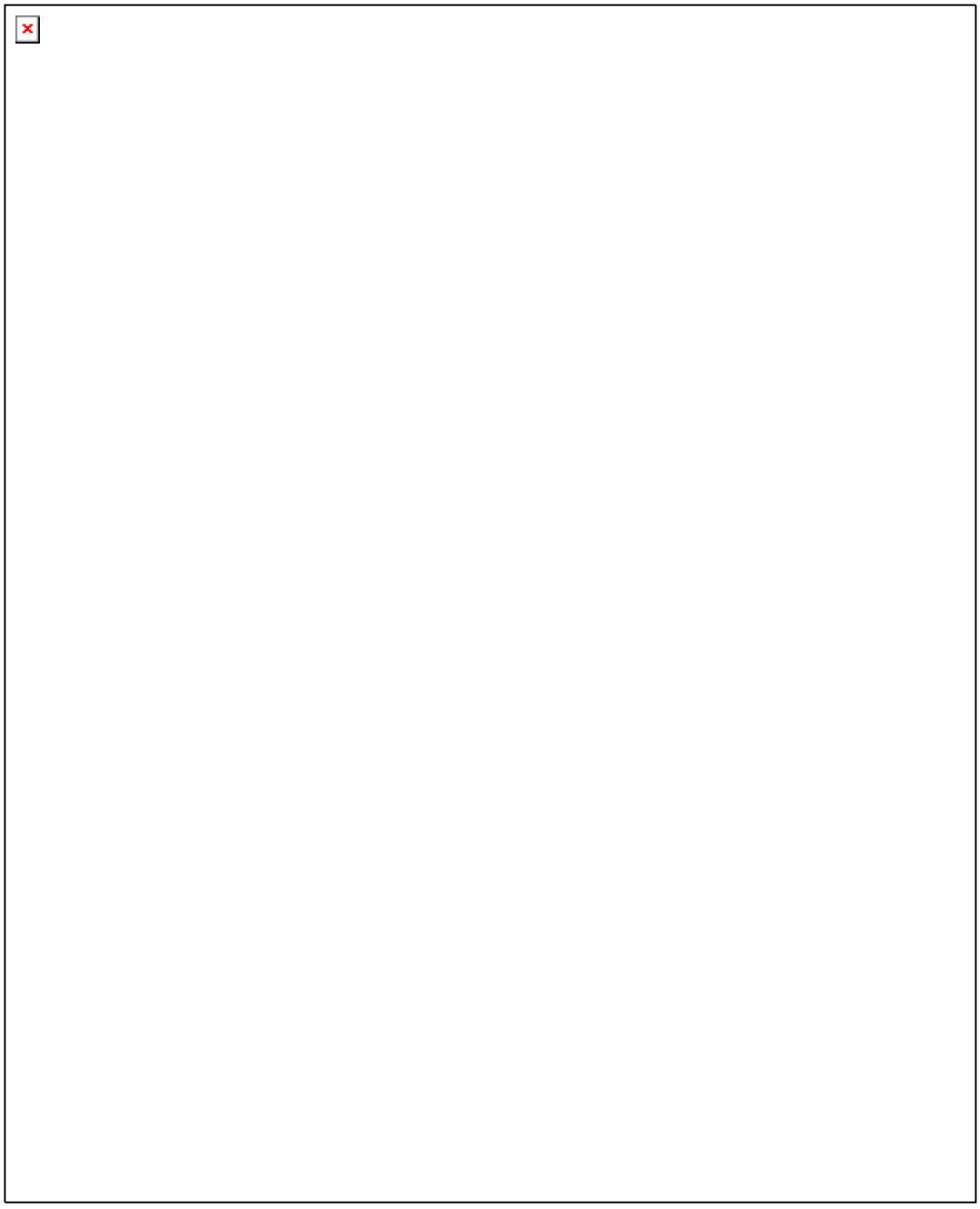


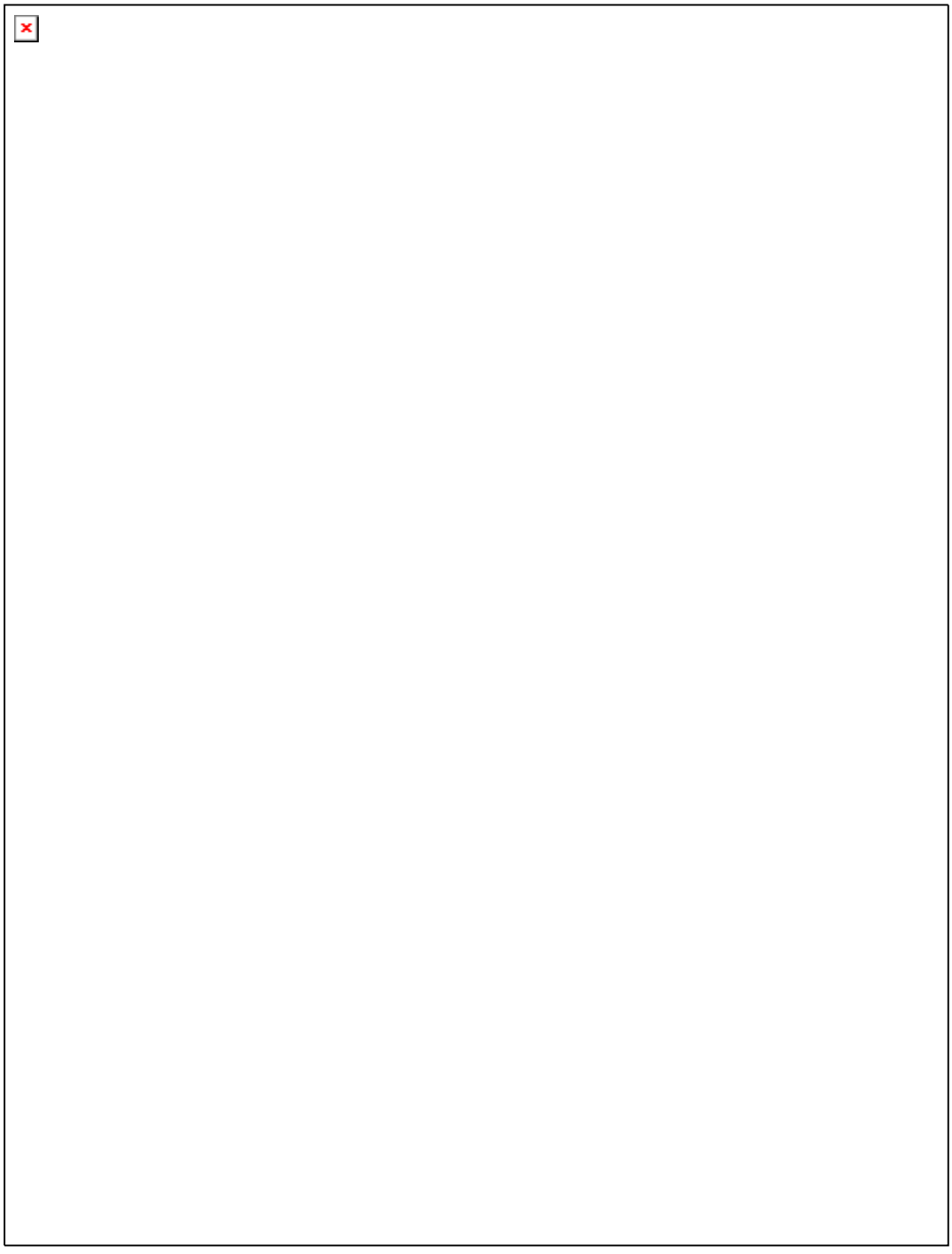












UNIVERSIDAD DE CARABOBO

DIRECTORIO

Rectora.....Jessy Divo de Romero

Vicerrector Académico.....Ulises Rojas

Vicerrector Administrativo .....José Ángel Ferreira

Secretario General .....Pablo Aure

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

INTRODUCCIÓN

Acompañamos, los Estados Financieros Preliminares de la Universidad de Carabobo, para la entrega de la Memoria y Cuenta correspondientes al cierre estimado al 31 de Diciembre de 2011.

La estimación o proyección de la situación financiera y el resultado de las operaciones, se han realizado, tomando en cuenta los Registros Contables hasta el mes de Octubre inclusive, del año 2011, con cifras reales y efectuando las comparaciones adecuadas, entre los montos estimados de las partidas correspondientes, para el mes de Noviembre y Diciembre del mismo año.

De acuerdo con la solicitud de la Dirección de Planificación y Presupuesto MPPEU-OPSU en comunicación N° OPP-007-1664-2011 del 08-11-2011, se hizo la proyección de los Estados Financieros, durante los últimos dos meses del presente año, debido a que no ha transcurrido el tiempo necesario para el cierre al 31 de Diciembre de 2011 y en consecuencia las operaciones y sus resultados, deben ser de obligatoria estimación y nunca por dificultades de otro índole, que impidan presentar resultados reales.

Consideramos, que no obstante la estimación de los Resultados y la situación financiera, obtenida, los Estados Financieros, deben aproximarse objetivamente a la situación final, al cierre del Ejercicio, ya que utilizamos cifras y resultados reales hasta el 31 de Octubre de 2011.

En síntesis los Estados Financieros que se acompañan, presentan la situación financiera y el resultado de las operaciones, sujetas a las variaciones que pudieran resultar, por la influencia de las estimaciones para los meses de Noviembre y Diciembre del presente Ejercicio, al 31-12-2011.

Valencia, Diciembre 2.011

Prof. Jessy Divo de Romero
Rectora

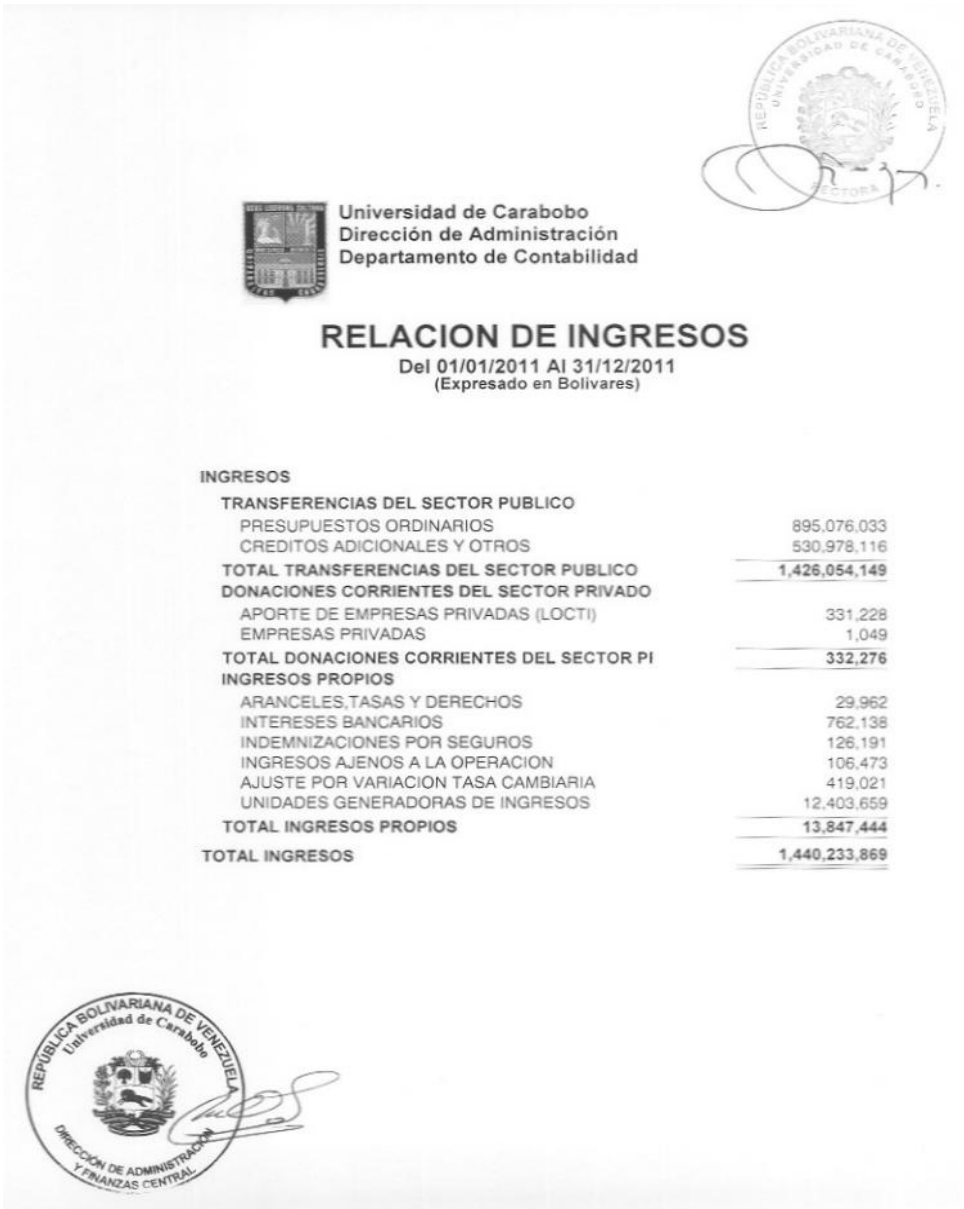
Prof. Mónica Oviedo
Directora de Administración
y Finanzas Central

Marcelino Castro López
Profesor Titular
Asesor Contable – Administrativo

Lcda. Teresa Rodríguez
Jefe Dpto. Contabilidad

2. CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

Consolidado de la Cuenta de Ingresos



Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

RELACION DE INGRESOS

Del 01/01/2011 Al 31/12/2011
(Expresado en Bolivares)

INGRESOS	
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PUBLICO	
PRESUPUESTOS ORDINARIOS	895,076,033
CREDITOS ADICIONALES Y OTROS	530,978,116
TOTAL TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PUBLICO	**1,426,054,149**
DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	
APORTE DE EMPRESAS PRIVADAS (LOCTI)	331,228
EMPRESAS PRIVADAS	1,049
TOTAL DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PI	**332,276**
INGRESOS PROPIOS	
ARANCELES,TASAS Y DERECHOS	29,962
INTERESES BANCARIOS	762,138
INDEMNIZACIONES POR SEGUROS	126,191
INGRESOS AJENOS A LA OPERACION	106,473
AJUSTE POR VARIACION TASA CAMBIARIA	419,021
UNIDADES GENERADORAS DE INGRESOS	12,403,659
TOTAL INGRESOS PROPIOS	**13,847,444**
TOTAL INGRESOS	**1,440,233,869**

CUADRO 1

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Bolívares Fuertes)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **UNIVERSIDAD DE CARABOBO**
2. ORGANISMO ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:
3. PRESUPUESTO:
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: ___/___/___

5. MESES	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Enero	49.644.609			49.548.763	95.846	49.644.609
Febrero	100.881.127			100.789.591	91.536	100.881.127
Marzo	73.434.340	514.369		72.846.769	73.202	73.434.340
Abril	61.952.434	-345.711		61.844.591	453.554	61.952.434
Mayo	76.601.087			76.056.687	544.400	76.601.087
Junio	194.149.743	706.553	43.960.950	149.392.037	90.203	194.149.743
Julio	232.341.313	528.891	163.145.609	68.539.969	127.833	232.341.313
Agosto	83.449.760		36.942.801	47.067.388	39.571	83.449.760
Septiembre	110.284.739		63.001.527	47.233.931	49.281	110.284.739
Octubre	89.992.796	1.002.113	38.411.826	50.519.661	59.196	89.992.796
Noviembre	281.973.912	4.674.735	153.002.562	124.269.706	87.909	281.973.912
Diciembre	85.528.007	5.292.747	33.112.843	47.028.929	93.488	85.528.007
7. TOTAL	1.440.233.869	12.373.697	530.978.118	895.076.033	1.806.021	1.440.233.869

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MÁXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

CUADRO 2

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolívares Fuertes)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD DE CARABOBO

2. ORGAMDIENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:

3. PRESUPUESTO:

FECHA

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
		RECAUDADO				
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS ORSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Transferencia Sector Publico						
Presupuesto Ordinario	895.076.033			895.076.033		895.076.033
Creditos Adicionales y Otros	530.978.116		530.978.116			530.978.116
Ingresos Propios						
Aranceles, Tasa y Derechos	29.962	29.962				29.962
Intereses Bancarios	762.138				762.138	762.138
Indemnizaciones por Seguros	126.191				126.191	126.191
Ingresos Ajenos a la Operación	106.473				106.473	106.473
Ajustes por Variacion Tasa Cambiaria	57.375				57.375	57.375
Unidades Generadoras de Ingresos	12.403.659	12.403.659				12.403.659
Otros Ingresos	361.645				361.645	361.645
Otros Ingresos						
Aporte de Empresas Locl	331.228				331.228	331.228
Empresas Privadas	1.049				1.049	1.049
6. TOTAL	1.440.233.869	12.433.621	530.978.116	895.076.033	1.746.099	1.440.233.869

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Consolidado de la Cuenta de Gastos

Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

RELACION DE EGRESOS

Del 01/01/2011 Al 31/12/2011
(Expresado en Bolivares)

EGRESOS	
MATERIALES Y SUMINISTROS	
ALIMENTOS Y BEBIDAS	12,729,768
MATERIALES AGRICOLAS Y PECUARIOS	42,905
PRODUCTOS MINERALES	3,708
TEXTILES Y VESTUARIOS	1,161,865
CUEROS Y PIELES	1,815,187
PAPEL CARTON E IMPRESOS	2,828,434
PRODUCTOS QUIMICOS Y DERIVADOS	3,797,039
PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	9,078
PRODUCTOS METALICOS	497,316
PRODUCTOS DE MADERA	60,510
PRODUCTOS VARIOS Y UTILES DIVERSOS	3,550,829
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	22,937
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	**26,519,575**

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

RELACION DE EGRESOS

Del 01/01/2011 Al 31/12/2011
(Expresado en Bolivares)

EGRESOS	
SERVICIOS	
ALQUILERES DE INMUEBLES	594,787
ALQUILERES DE EQUIPOS	578,086
ELECTRICIDAD	807,400
GAS	362
AGUA	193,511
TELEFONOS	459,558
OTROS SERVICIOS BASICOS	928,239
TRANSPORTE Y ALMACEN	107,307
INFORMACION,IMPRESION Y RELACIONES PUBLICAS	1,637,719
PRIMAS,GASTOS DE SEGURO Y COMISIONES	35,984,422
VIATICOS Y PASAJES DENTRO DEL PAIS	1,131,246
VIATICOS Y PASAJES FUERA DEL PAIS	33,381
ASIGNACIONES POR KILOMETROS RECORRIDOS	2,464
PROFESIONALES Y TECNICOS	37,632,925
CONSERV. Y REPARAC. DE MAQUIN.Y EQUIPOS	14,494,427
CONSERV. Y REPARAC. DE INMUEBLES	14,748,645
SERVICIOS VARIOS	1,012,335
TOTAL SERVICIOS	**110,346,816**

Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

RELACION DE EGRESOS

Del 01/01/2011 Al 31/12/2011
(Expresado en Bolivares)

EGRESOS	
ASISTENCIA SOCIO-LEGALES	
PENSIONES	41,606,033
JUBILACIONES	192,993,820
BECAS UNIVERSITARIAS	15,202,986
BECAS DE PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL	37,123
SUBSIDIOS A ORGANISMOS LABORALES Y GREMIALES	85,075
OTROS SUBSIDIOS	81,000
TRANSFERENCIA A ENTES DESCENTRALIZADOS	949,675
APORTE CAJA DE AHORRO PERSONAL PENSIONADO	200,338
OTRAS SUBVENCIONES ECONOMICAS PERSONAL PENS.	212,032,469
APORTE CAJA DE AHORRO PERSONAL JUBILADO	19,661,211
OTRAS SUBVENCIONES ECONOMICAS PERSONAL JUB.	56,769,352
TRANSFERENCIAS INSTITUCIONES EN EL EXTERIOR	576,880
TRANSFERENCIAS DIVERSAS	8,237,135
TRANSFERENCIAS A ESTUDIANTES	1,914,430
SUBSIDIOS CIENTIFICOS Y CULTURALES	345
TOTAL ASISTENCIA SOCIO-LEGALES	**550,347,872**
TOTAL EGRESOS	**1,315,386,692**

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

3. ESTADOS FINANCIEROS



Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

ACTIVO	
CIRCULANTE	
FONDOS EN AVANCE	13,957,888
FONDOS EN ANTICIPO	16,371,753
CAJA CHICA	21,301
BANCOS	214,058,535
CUENTAS POR COBRAR	105,858,641
INVENTARIOS	721,432
OPERACIONES EN TRANSITO	5,854,559
TOTAL CIRCULANTE	**356,844,111**
FIJO	
BIENES INMUEBLES	288,748,044
BIENES MUEBLES	106,481,865
ACTIVO INTANGIBLE	1,370,246
TOTAL FIJO	**396,600,156**
OTROS ACTIVOS	
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIAS	54,244
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	49,063,035
TOTAL OTROS ACTIVOS	**49,117,279**
TOTAL ACTIVO	**802,561,545**

Nota: N° 1 Activo

Incluye los montos estimados para los Meses de Noviembre y Diciembre de 2011.

Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

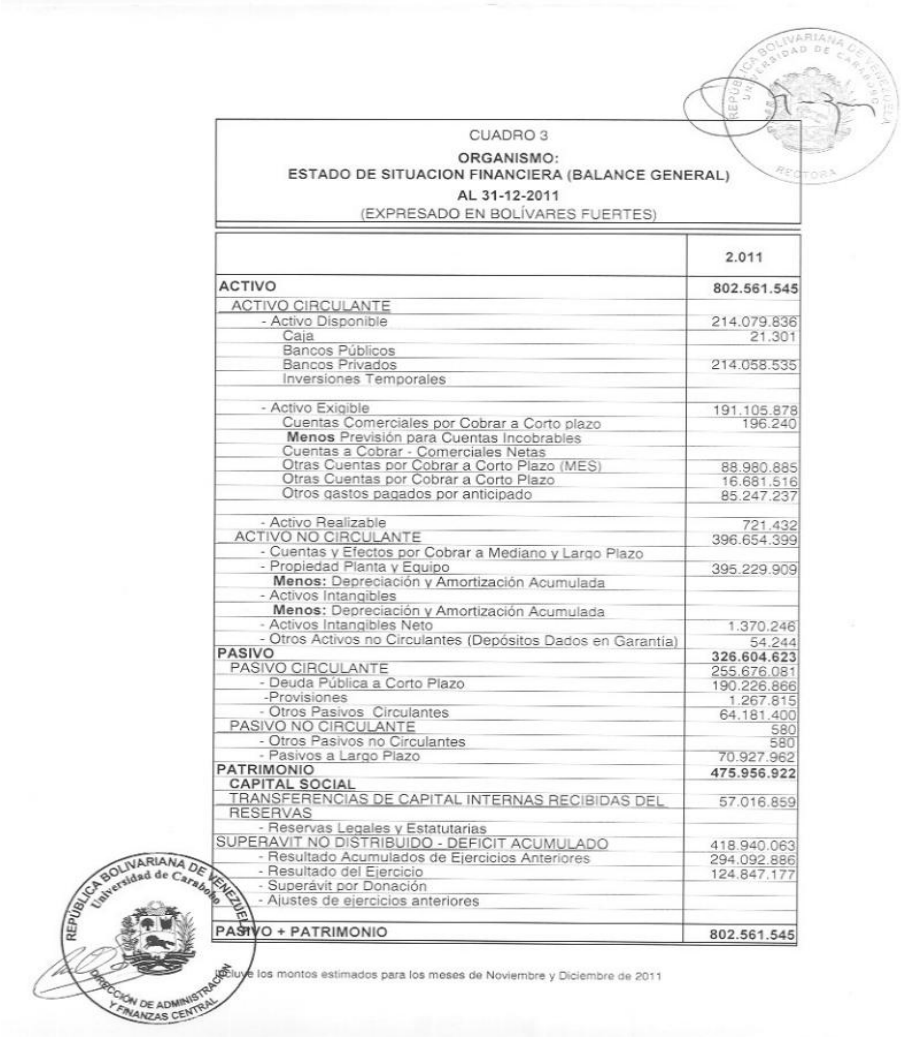
(Expresado en Bolivares)

PASIVO	
CIRCULANTE	
CUENTAS POR PAGAR	98,741,812
RETENCIONES POR PAGAR	91,485,054
OPERACIONES EN TRANSITO	64,181,400
PREVISION SOCIAL PERSONAL ADMINISTRATIVO	1,267,815
TOTAL CIRCULANTE	**255,676,081**
NO CIRCULANTE	
CUENTAS POR PAGAR A MEDIANO Y LARGO PLAZO	68,107,684
RETENCIONES POR PAGAR A MEDIANO Y LARGO PLAZO	2,820,277
TOTAL NO CIRCULANTE	**70,927,962**
OTROS PASIVOS	
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	580
TOTAL OTROS PASIVOS	**580**
TOTAL PASIVO	**326,604,622**
PATRIMONIO-CAPITAL	
PATRIMONIO-SECTOR PUBLICO	
PATRIMONIO POR APORTES	57,016,859
SUPERAVIT ACUMULADO	418,940,063
TOTAL PATRIMONIO-SECTOR PUBLICO	**475,956,923**
TOTAL PATRIMONIO-CAPITAL	**475,956,923**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**802,561,545**

Nota: N° 2 Pasivo

Incluye los montos estimados para los Meses de Noviembre y Diciembre de 2011.

Estado de Situación Financiera



CUADRO 3

ORGANISMO:
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 31-12-2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES)

	2.011
ACTIVO	**802.561.545**
ACTIVO CIRCULANTE	
- Activo Disponible	214.079.836
Caja	21.301
Bancos Públicos	
Bancos Privados	214.058.535
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	191.105.878
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	196.240
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	88.980.885
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	16.681.516
Otros gastos pagados por anticipado	85.247.237
- Activo Realizable	721.432
ACTIVO NO CIRCULANTE	396.654.399
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	395.229.909
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	1.370.246
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	54.244
PASIVO	**326.604.623**
PASIVO CIRCULANTE	255.676.081
- Deuda Pública a Corto Plazo	190.226.866
-Provisiones	1.267.815
- Otros Pasivos Circulantes	64.181.400
PASIVO NO CIRCULANTE	580
- Otros Pasivos no Circulantes	580
- Pasivos a Largo Plazo	70.927.962
PATRIMONIO	**475.956.922**
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL	57.016.859
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	418.940.063
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	294.092.886
- Resultado del Ejercicio	124.847.177
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**802.561.545**

Incluye los montos estimados para los meses de Noviembre y Diciembre de 2011

Estado de Rendimiento Financiero



Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

Del 01/01/2011 Al 31/12/2011
(Expresado en Bolivares)

INGRESOS	
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PUBLICO	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,426,054,149
TOTAL TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PUBLICO	**1,426,054,149**
DONACIONES DEL SECTOR PRIVADO	
DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	332,276
TOTAL DONACIONES DEL SECTOR PRIVADO	**332,276**
INGRESOS PROPIOS	
INGRESOS PROPIOS	13,847,444
TOTAL INGRESOS PROPIOS	**13,847,444**
TOTAL INGRESOS	**1,440,233,869**
EGRESOS	
GASTOS CORRIENTES	
GASTOS DE PERSONAL	628,172,428
MATERIALES Y SUMINISTROS	26,519,575
SERVICIOS	110,346,816
ASISTENCIA SOCIO-LEGAL	550,347,872
TOTAL GASTOS CORRIENTES	**1,315,386,692**
TOTAL EGRESOS	**1,315,386,692**
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	**124,847,177**

Nota: N° 3 Ingresos y Egresos
Incluye los montos estimados para los Meses de Noviembre y Diciembre de 2011.

CUADRO 4

UNIVERSIDAD DE CARABOBO
ESTADO DE REDIMIENTO FINACIERO (ESTADO DE RESULTADOS)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**1.440.233.869**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	1.426.054.149
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	1.426.054.149
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	29.962
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	29.962
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	14.149.758
- Ingresos por Aportes y Contribuciones Especiales	332.276
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	762.138
Intereses de Títulos y Valores	
Unidades Generadoras de Ingresos	12.403.659
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	651.685
2. Gastos Corrientes	**1.315.386.691**
a. Gastos de Consumo	765.038.819
- Gastos de Personal	628.172.428
- Materiales, Suministros y Mercancías	26.519.575
- Servicios no Personales	110.346.816
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	550.347.872
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	540.417.762
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	9.930.110
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**124.847.177**

Incluye los montos estimados para los meses de Noviembre y Diciembre de 2011

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS CENTRAL

Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

Universidad de Carabobo
Dirección de Administración
Departamento de Contabilidad

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

PATRIMONIO	
BIENES CAPITALIZADOS AL 31-12-2011	57,016,859
SUPERAVIT ACUMULADO AL 31/12/2010	402,514,283
MENOS: AJUSTES ACREEDORES EJERCICIOS ANTERIORES	8,964,444
MAS: AJUSTES DEUDORES EJERCICIOS ANTERIORES	117,385,841
RESULTADO DEL EJERCICIO 01/01/2011 AL 31/12/2011	124,847,177
TOTAL PATRIMONIO	**475,956,923**

Nota: N° 4 Patrimonio

Incluye los montos estimados para los Meses de Noviembre y Diciembre de 2011.



CAUDRO 8

UNIVERSIDAD DE CARABOBO
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del 2011
(Bolivares Fuertes)

	Resultados acumulados	*Total Patrimonio*
SALDO al 31 de diciembre de 2010	402.514.283	459.531.142
Resultado del período	-108.421.397	16.425.781
SALDO al 31 de diciembre de 2011	294.092.886	475.956.923

Incluye los montos estimados para los meses de Noviembre y Diciembre de 2011



Estado de Flujo de Efectivo



UNIVERSIDAD DE CARABOBO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES)

	2011	2010
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas		
Utilidad antes de Impuesto del Ejercicio	124.847.177	185.337.963
Ajustes para conciliar la Utilidad y el Efectivo Neto Provisto por Actividades Operativas:		
Amortización de Prepagados y provisión	0	0
Depreciación	0	0
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	**40.654.165**	**72.146.695**
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar a clientes	-92.890	-8.597
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar a Empleados	-411.584	-111.391
(Aumento) Disminuciones de Inventarios	69.870	397.433
(Aumento) Disminuciones de Seguros Pagados por Anticipado		
(Aumento) Disminuciones Impuesto Retenido		
(Aumento) Disminuciones Otros Activos	-78.817.948	-3.728.224
(Aumento) Disminuciones Cuentas por Pagar Comerciales	119.906.717	75.597.474
Ajustes:		
(Aumento) Disminuciones Impuesto a los activos empresariales a pagar	0	0
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	**40.654.165**	**72.146.695**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión		
Adquisición de Activos Fijos	23.454.565	27.423.527
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión	**23.454.565**	**27.423.527**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Financieras		
Cuentas por pagar Accionistas	0	0
Aumento de Capital Social	0	0
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras		
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**60.738.447**	**85.767.741**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	183.671.030	97.903.289
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	**244.409.477**	**183.671.030**

Incluye los montos estimados para los Meses de Noviembre y Diciembre de 2011.



Cuenta Ahorro-Inversión- Financiamiento

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD DE CARABOBO
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

1/14

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACIÓN ABSOLUTA (6)	VARIACIÓN % (7)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES	925.173.218	1.440.233.869	521.188.310	56
1.1.1.2.7.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	905.198.115	1.426.386.425	521.188.310	58
	Del sector Privado				
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado				
1.1.1.2.7.1.01.00.0	De personas				
1.1.1.2.7.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.1.1.2.7.1.03.00.0	De empresas privadas				
1.1.2.0.4.1.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector privado				
1.1.2.0.4.1.01.00.0	De personas				
1.1.2.0.4.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.1.2.0.4.1.03.00.0	De empresas privadas				
	Del sector público				
1.1.1.2.7.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público				
1.1.1.2.7.2.01.01.0	De la República	905.198.115	1.426.054.149	520.856.034	58
1.1.1.2.7.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.1.1.2.7.2.01.03.0	De las instituciones de protección social				
1.1.1.2.7.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.1.1.2.7.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.1.1.2.7.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios				
1.1.1.2.7.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios				
1.1.1.2.7.2.01.08.0	Del Poder Estadal				
1.1.1.2.7.2.01.09.0	Del Poder Municipal				
1.1.1.2.7.2.03.00.0	Subsidios e incentivos otorgados por políticas de Estado				
1.1.1.2.7.2.03.01.0	Subsidios para precios y tarifas				
1.1.1.2.7.2.03.02.0	Incentivos a la exportación				
1.1.2.0.4.2.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector público				
1.1.2.0.4.2.01.00.0	De la República				
1.1.2.0.4.2.02.00.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.1.2.0.4.2.03.00.0	De las instituciones de protección social				
1.1.2.0.4.2.04.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.1.2.0.4.2.05.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.1.2.0.4.2.06.00.0	De los entes descentralizados financieros bancarios				
1.1.2.0.4.2.07.00.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios				
1.1.2.0.4.2.08.00.0	Del Poder Estadal				
1.1.2.0.4.2.09.00.0	Del Poder Municipal				
1.1.2.0.4.3.00.00.0	Del sector externo				
1.1.2.0.4.3.01.00.0	Transferencias corrientes recibidas del exterior				
1.1.2.0.4.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.1.2.0.4.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros				
1.1.2.0.4.3.01.03.0	De organismos internacionales				
1.1.2.0.4.3.02.00.0	Donaciones corrientes recibidas del exterior				
1.1.2.0.4.3.02.01.0	De personas				
1.1.2.0.4.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.1.2.0.4.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros				
1.1.2.0.4.3.02.04.0	De organismos internacionales				
1.1.1.2.2.0.00.00.0	INGRESOS NO TRIBUTARIOS				
1.1.1.2.2.1.00.00.0	Tasas				
1.1.1.2.2.2.00.00.0	Ingresos por contribuciones especiales		332.276	332.276	0

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACION ABSOLUTA (6)	VARIACION % (7)
1.1.1.2.2.0.00.00.0	Ingresos por aportes y contribuciones a la seguridad social				
1.1.1.2.3.0.00.00.0	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS				
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes				
1.1.1.2.3.2.00.00.0	Venta de servicios	19.975.103	12.403.659	-7.571.444	-38
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMIN PUBLICAS)				
2.1.1.0.1.7.0.0.00.0	Descuentos sobre ventas				
2.1.1.0.1.7.0.1.00.0	Bonificaciones por ventas				
2.1.1.0.1.7.0.2.00.0	Devoluciones por ventas				
1.1.1.2.4.0.00.00.0	INGRESOS DE OPERACION				
1.1.1.2.4.3.00.00.0	Ingresos financieros de unidades no financieras				
1.1.1.2.4.9.00.00.0	Otros ingresos de operación				
1.1.1.2.5.0.00.00.0	RENTAS DE LA PROPIEDAD				
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses				
1.1.1.2.5.1.01.00.0	Intereses ganados				
1.1.1.2.5.1.01.01.0	Intereses por préstamos				
1.1.1.2.5.1.01.02.0	Intereses por títulos-valores				
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos				
1.1.1.2.5.1.02.00.0	Intereses cedidos				
1.1.1.2.5.1.02.01.0	Intereses por préstamos				
1.1.1.2.5.1.02.03.0	Intereses bancarios		762.138	762.138	0
1.1.1.2.5.2.00.00.0	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad (no incluye la 3.01.10.08.02)				
1.1.1.2.5.2.01.00.0	Utilidades, rentas y dividendos netos (excedentes/pasivos no societarios				
1.1.1.2.5.2.02.00.0	Alquileres				
1.1.1.2.5.2.03.00.0	Concesiones de bienes y servicios				
1.1.1.2.5.2.04.00.0	Alquileres de tierras y terrenos				
1.1.1.2.5.2.05.00.0	Derechos sobre bienes intangibles				
	Utilidades Generadoras de Ingresos			0	
	Otros Ingresos		681.647	-2.392.997	-78
1.1.1.2.6.0.00.00.0	OTROS INGRESOS				
1.1.1.2.6.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación			0	
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Diversos ingresos				
1.1.1.2.6.3.00.00.0	Otros ingresos ordinarios				
		880.983.892	**1.315.386.692**	**434.402.800**	**49**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	GASTOS CORRIENTES	561.061.587	765.038.820	177.457.658	32
2.1.0.1.0.0.00.00.0	GASTOS DE CONSUMO	489.970.843	628.172.429	138.201.586	28
2.1.0.1.1.0.00.00.0	Remuneraciones	153.866.728	224.453.378	70.586.650	46
2.1.0.1.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	265.166.978	231.023.054	-46.856.084	23
2.1.0.1.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	26.221.690	78.050.057	51.828.367	198
2.1.0.1.1.2.00.00.0	Aportes patronales	9.988.930	25.694.067	15.705.137	157
2.1.0.1.1.4.04.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	94.176.869	45.469.715	-48.707.154	-52
2.1.0.1.1.6.00.00.0	Asistencia socioeconómica	549.666	2.482.158	1.932.492	352
2.1.0.1.1.9.07.00.0	Otros gastos de personal	71.990.744	136.866.791	39.216.072	55
2.1.0.1.2.0.00.00.0	Bienes y servicios	28.118.287	26.519.575	-1.598.712	-6
2.1.0.1.2.0.1.00.0	Bienes de consumo	42.972.457	110.346.816	216.006.210	503
2.1.0.1.2.0.2.00.0	Servicios no personales				
2.1.0.1.3.0.0.00.0	Impuestos indirectos				
2.1.0.1.4.0.0.00.0	Depreciación y amortización				

(8)

DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACIÓN ABSOLUTA (6)	VARIACIÓN % (7)
2.1.0.5.0.00.00.0	Provisiones y otros pasivos				
2.1.0.5.5.01.00.0	Cuentas incobrables				
2.1.0.5.5.02.00.0	Pérdidas de inventario				
2.1.0.5.5.04.00.0	Reservas técnicas				
2.1.0.5.6.00.00.0	Variación de existencias				
2.1.0.5.6.01.00.0	De productos terminados y similares				
2.1.0.5.6.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros				
2.1.0.5.6.03.00.0	De productos en proceso				
2.1.0.6.0.00.00.0	GASTOS DE LA PROPIEDAD				
2.1.0.6.3.00.00.0	Intereses				
2.1.0.6.3.01.00.0	Intereses internos				
2.1.0.6.3.01.04.0	Intereses por depósitos				
2.1.0.6.3.01.04.6	Intereses por títulos y valores				
2.1.0.6.3.01.05.0	Intereses con otros financiamientos				
2.1.0.6.3.01.05.6	Intereses con otros financiamientos				
2.1.0.6.3.02.00.0	Alquileres de bienes y terrenos				
2.1.0.6.3.03.00.0	Derechos sobre bienes intangibles				
2.1.0.6.4.00.00.0	IMPUESTOS DIRECTOS				
2.1.0.6.6.00.00.0	OTRAS PERDIDAS				
2.1.0.6.6.03.00.0	Pérdidas en operaciones cambiarias				
2.1.0.6.6.03.00.0	Pérdidas por ventas de activos				
2.1.0.6.6.04.00.0	Participación en pérdidas de otras empresas				
2.1.0.6.6.05.00.0	Obligaciones del ejercicio vigente				
2.1.0.6.6.06.00.0	Devoluciones de cobros indebidos				
2.1.0.6.6.07.00.0	Devoluciones y rappels diversos				
2.1.0.6.6.08.00.0	Indemnizaciones diversas				
2.1.0.6.7.00.00.0	Intereses por mora				
2.1.0.6.8.00.00.0	Indemnizaciones y sanciones pecuniarias				
2.1.0.6.8.01.00.0	Indemnizaciones por daños y perjuicios ocasionados por entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.0.6.8.04.00.0	Sanciones pecuniarias ocasionadas por entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.0.6.9.00.00.0	Otras pérdidas	319.922.365	559.347.872	239.425.507	72
2.1.0.6.9.01.00.0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES				
2.1.0.6.9.01.00.0	Al sector privado				
2.1.0.6.9.01.01.0	Transferencias corrientes al sector privado	319.625.248	540.417.762	220.792.514	69
2.1.0.6.9.01.01.1	Derechos a pensiones				
2.1.0.6.9.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	29.726.238	253.930.840	224.112.602	754
2.1.0.6.9.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	241.969.624	269.424.383	27.454.759	11
2.1.0.6.9.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	47.929.386	17.154.539	-30.774.847	-64
2.1.0.6.9.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.0.6.9.01.03.0	A empresas privadas				
2.1.0.6.9.01.04.0	Asignaciones no distribuibles				
2.1.0.6.9.01.05.0	Otras transferencias corrientes internas al sector privado				
2.1.0.6.9.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado				
2.1.0.6.9.02.01.0	Donaciones a personas				
2.1.0.6.9.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro				
2.1.0.6.9.03.00.0	Al sector público	282.156	9.930.110	9.647.954	3.419
2.1.0.6.9.03.00.0	Transferencias corrientes al sector público				
2.1.0.6.9.03.01.0	A la República				
2.1.0.6.9.03.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	282.156	9.930.110	9.647.954	3.419

(1)

DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACIÓN ABSOLUTA (6)	VARIACIÓN % (7)
2.1.1.0.6.2.01.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social				
2.1.1.0.6.2.01.04.0	A instituciones de protección social				
2.1.1.0.6.2.01.05.0	A instituciones de protección social para atender beneficios de la seguridad social				
2.1.1.0.6.2.01.06.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.1.1.0.6.2.01.07.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.1.1.0.6.2.01.08.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.1.1.0.6.2.01.09.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.1.1.0.6.2.01.10.0	Al Poder Estadal				
2.1.1.0.6.2.01.11.0	Al Poder Municipal				
2.1.1.0.6.2.01.12.0	Subsidios e incentivos otorgados por normas externas				
2.1.1.0.6.2.03.00.0	Donaciones corrientes al sector público				
2.1.1.0.6.2.03.01.0	A la República				
2.1.1.0.6.2.03.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.1.0.6.2.03.03.0	A instituciones de protección social				
2.1.1.0.6.2.03.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.1.1.0.6.2.03.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.1.1.0.6.2.03.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.1.1.0.6.2.03.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.1.1.0.6.2.03.08.0	Al Poder Estadal				
2.1.1.0.6.2.03.09.0	Al Poder Municipal				
2.1.1.0.6.3.00.00.0	Al sector externo	14.901		-14.901	
2.1.1.0.6.3.01.00.0	Transferencias corrientes al exterior				
2.1.1.0.6.3.01.01.0	Becas de capacitación e investigación en el exterior	14.901		-14.901	
2.1.1.0.6.3.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.1.0.6.3.01.03.0	A gobiernos extranjeros				
2.1.1.0.6.3.01.04.0	A organismos internacionales				
2.1.1.0.6.3.02.00.0	Donaciones corrientes al exterior				
2.1.1.0.6.3.02.01.0	A personas				
2.1.1.0.6.3.02.02.0	A organismos e instituciones sin fines de lucro				
2.1.1.0.6.3.02.03.0	A gobiernos extranjeros				
2.1.1.0.6.3.02.04.0	A organismos internacionales				
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE - AHORRO (DESAHORRO)	44.189.326	124.847.177	80.657.851	183
1.1.3.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL				
1.1.3.0.1.0.00.00.0	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL				
	Ahorro/ Desahorro en Cuenta Corriente	44.189.326	124.847.177	80.657.851	183
1.1.3.0.1.1.00.00.0	Venta y/o desincorporación de activos fijos				
1.1.3.0.1.1.01.00.0	De activos fijos				
1.1.3.0.1.1.02.00.0	De tierras y terrenos				
1.1.3.0.1.1.03.00.0	De activos intangibles				
1.1.3.0.1.2.00.00.0	Disminución de existencias				
1.1.3.0.1.2.01.00.0	De productos terminados y existencias				
1.1.3.0.1.2.02.00.0	De materias primas, materiales y suministros				
1.1.3.0.1.2.03.00.0	De productos en proceso				
1.1.3.0.1.3.00.00.0	Incremento de la depreciación y amortización acumuladas				
1.1.3.0.2.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL				
1.1.3.0.2.1.00.00.0	Del sector privado				
1.1.3.0.2.1.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector privado				

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

5/14

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACION ABSOLUTA (6)	VARIACION % (7)
1.3.0.2.1.01.00.0	De personas				
1.3.0.2.1.01.03.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.3.0.2.1.07.03.0	De empresas privadas				
1.3.0.2.1.02.06.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector privado				
1.3.0.2.1.02.21.0	De personas				
1.3.0.2.1.02.22.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.3.0.2.1.02.03.0	De empresas privadas				
1.3.0.2.2.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector público				
1.3.0.2.2.01.01.0	De la República				
1.3.0.2.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.3.0.2.2.01.03.0	De las instituciones de protección social				
1.3.0.2.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.3.0.2.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales NO petroleros				
1.3.0.2.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros BANCARIOS				
1.3.0.2.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios				
1.3.0.2.2.01.08.0	Del Poder Estadal				
1.3.0.2.2.01.09.0	Del Poder Municipal				
1.3.0.2.2.03.00.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector público				
1.3.0.2.2.03.01.0	De la República				
1.3.0.2.2.03.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.3.0.2.2.03.03.0	De las instituciones de protección social				
1.3.0.2.2.03.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.3.0.2.2.03.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.3.0.2.2.03.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios				
1.3.0.2.2.03.07.0	De los entes descentralizados financieros NO bancarios				
1.3.0.2.2.03.08.0	Del Poder Estadal				
1.3.0.2.2.03.09.0	Del Poder Municipal				
1.3.0.2.3.00.00.0	Del sector externo				
1.3.0.2.3.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del exterior				
1.3.0.2.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.3.0.2.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros				
1.3.0.2.3.01.03.0	De organismos internacionales				
1.3.0.2.3.02.00.0	Donaciones de capital recibidas del exterior				
1.3.0.2.3.02.01.0	De personas				
1.3.0.2.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.3.0.2.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros				
1.3.0.2.3.02.04.0	De organismos internacionales				
1.3.0.3.0.00.00.0	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA				
1.3.0.3.1.00.00.0	Venta de acciones y participaciones de capital por la República y entes descentralizados sin				
1.3.0.3.1.01.00.0	Del sector privado				
1.3.0.3.1.02.00.0	Del sector público				
1.3.0.3.1.02.01.0	De entes descentralizados sin fines empresariales				
1.3.0.3.1.02.02.0	De instituciones de protección social				
1.3.0.3.1.02.03.0	De entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.3.0.3.1.02.04.0	De entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.3.0.3.1.02.05.0	De entes descentralizados financieros bancarios				
1.3.0.3.1.02.06.0	De entes descentralizados financieros no bancarios				
1.3.0.3.1.03.00.0	Del sector externo				

(1)
DENOMINACION DEL ENTE

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACION ABSOLUTA (6)	VARIACION % (7)
1.3.0.3.1.03.6.1	De organismos internacionales				
1.3.0.3.1.03.6.9	De otros entes del sector externo				
1.3.0.3.2.00.0.0	Recuperación de préstamos de corto plazo otorgados por República y entes descentralizados sin fines empresariales				
1.3.0.3.2.01.0.0	Del sector privado				
1.3.0.3.2.02.0.0	Del sector público				
1.3.0.3.2.02.1.0	De la República				
1.3.0.3.2.02.2.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.3.0.3.2.02.3.0	De las instituciones de protección social				
1.3.0.3.2.02.4.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.3.0.3.2.02.5.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.3.0.3.2.02.6.0	De los entes descentralizados financieros bancarios				
1.3.0.3.2.02.7.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios				
1.3.0.3.2.02.8.0	Del Poder Estadal				
1.3.0.3.2.02.9.0	Del Poder Municipal				
1.3.0.3.2.03.0.0	Del sector externo				
1.3.0.3.2.03.1.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.3.0.3.2.03.2.0	De gobiernos extranjeros				
1.3.0.3.2.03.3.0	De organismos internacionales				
1.3.0.3.3.00.0.0	Recuperación de préstamos de largo plazo otorgados por República y entes descentralizados sin fines empresariales				
1.3.0.3.3.01.0.0	Del sector privado				
1.3.0.3.3.02.0.0	Del sector público				
1.3.0.3.3.02.1.0	De la República				
1.3.0.3.3.02.2.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.3.0.3.3.02.3.0	De las instituciones de protección social				
1.3.0.3.3.02.4.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.3.0.3.3.02.5.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.3.0.3.3.02.6.0	De los entes descentralizados financieros bancarios				
1.3.0.3.3.02.7.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios				
1.3.0.3.3.02.8.0	Del Poder Estadal				
1.3.0.3.3.02.9.0	Del Poder Municipal				
1.3.0.3.3.03.0.0	Del sector externo				
1.3.0.3.3.03.5.1.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.3.0.3.3.03.5.2.0	De gobiernos extranjeros				
1.3.0.3.3.03.5.3.0	De organismos internacionales				
2.1.2.0.0.00.0.0	GASTOS DE CAPITAL	**11.218.544**	**23.443.588**	**12.225.044**	**109**
2.1.2.0.1.00.0.0	INVERSION REAL DIRECTA				
2.1.2.0.1.01.0.0	Formación Bruta de Capital Fijo				
2.1.2.0.1.01.1.0.0	Edificios e instalaciones	7.885.514	23.443.588	15.558.074	197
2.1.2.0.1.01.2.0.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	3.333.030		-3.333.030	-100
2.1.2.0.1.03.0.0.0	Bienes preexistentes				
2.1.2.0.1.04.0.0.0	Construcciones de bienes de dominio privado				
2.1.2.0.1.05.0.0.0	Construcciones de bienes de dominio público				
2.1.2.0.1.07.0.0.0	Producción propia (Gastos Capitalizables)				
2.1.2.0.1.07.0.1.0	Herramientas menores				
2.1.2.0.1.07.0.1.1	Sueldos, salarios y otras retribuciones				
2.1.2.0.1.07.0.1.2	Beneficios y complementos de sueldos y salarios				
2.1.2.0.1.07.0.1.3	Aportes patronales				
2.1.2.0.1.07.0.1.4	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones				
2.1.2.0.1.07.0.1.5	Asistencia socioeconómica				
2.1.2.0.1.07.0.2.0	Bienes y servicios				
2.1.2.0.1.07.0.2.1	Bienes de consumo				

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACION ABSOLUTA (6)	VARIACION % (7)
2.1.9.0.1.1.07.02.2	Servicios no personales				
2.1.9.0.1.1.07.03.0	Impuestos indirectos				
2.1.9.0.1.1.07.04.0	Intereses Capitalizables				
2.1.9.0.1.1.07.04.1	Intereses capitalizables internos				
2.1.9.0.1.1.07.04.2	Intereses capitalizables externos				
2.1.9.0.1.1.07.05.0	Alquileres de tierras y terrenos				
2.1.9.0.1.3.00.00.0	Incremento de existencias				
2.1.9.0.1.3.01.00.0	De productos terminados y existencias				
2.1.9.0.1.3.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros				
2.1.9.0.1.3.03.00.0	De productos en proceso				
2.1.9.0.1.3.04.00.0	Tierras y terrenos				
2.1.9.0.1.4.00.00.0	Bienes intangibles				
2.1.9.2.0.0.0.00.0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL				
2.1.9.2.1.0.0.00.0	Al sector privado				
2.1.9.2.1.0.1.00.0	Transferencias de capital al sector privado				
2.1.9.2.1.0.1.01.0	A personas				
2.1.9.2.1.0.1.02.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.9.2.1.0.1.03.0	A empresas privadas				
2.1.9.2.1.0.2.00.0	Donaciones de capital al sector privado				
2.1.9.2.1.0.2.01.0	A personas				
2.1.9.2.1.0.2.02.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.9.2.2.0.0.00.0	Al sector público				
2.1.9.2.2.0.1.00.0	Transferencias de capital al sector público				
2.1.9.2.2.0.1.01.0	A la República				
2.1.9.2.2.0.2.00.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.9.2.2.0.2.01.0	A instituciones de protección social				
2.1.9.2.2.0.2.02.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.1.9.2.2.0.2.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.1.9.2.2.0.2.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.1.9.2.2.0.2.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.1.9.2.2.0.1.00.0	Al Poder Estadal				
2.1.9.2.2.0.1.08.0	Al Poder Municipal				
2.1.9.2.2.0.1.09.0	Asignaciones no distribuidas				
2.1.9.2.2.0.5.00.0	Donaciones de capital al sector público				
2.1.9.2.2.0.5.01.0	A la República				
2.1.9.2.2.0.5.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.9.2.2.0.5.03.0	A instituciones de protección social				
2.1.9.2.2.0.5.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.1.9.2.2.0.5.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.1.9.2.2.0.5.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.1.9.2.2.0.5.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.1.9.2.2.0.5.08.0	Al Poder Estadal				
2.1.9.2.2.0.5.09.0	Al Poder Municipal				
2.1.9.2.3.0.0.00.0	Al sector externo				
2.1.9.2.3.0.1.00.0	Transferencias de capital al exterior				
2.1.9.2.3.0.1.01.0	A personas				
2.1.9.2.3.0.1.02.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.9.2.3.0.1.03.0	A gobiernos extranjeros				
2.1.9.2.3.0.1.04.0	A organismos internacionales				
2.1.9.2.3.0.2.00.0	Donaciones de capital al exterior				

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACIÓN ABSOLUTA (6)	VARIACIÓN % (7)
2.1.0.2.3.02.01.0	A personas				
2.1.0.2.3.02.02.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.0.2.3.02.03.0	A gobiernos extranjeros				
2.1.0.2.3.02.04.0	A organismos internacionales				
2.1.0.3.0.00.00.0	INVERSIÓN FINANCIERA				
2.1.0.3.1.00.00.0	Aportes en acciones y participaciones de capital				
2.1.0.3.1.01.00.0	Al sector privado				
2.1.0.3.1.02.00.0	Al sector público				
2.1.0.3.1.02.01.0	A entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.0.3.1.02.02.0	A instituciones de protección social				
2.1.0.3.1.02.03.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.1.0.3.1.02.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.1.0.3.1.02.05.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.1.0.3.1.02.06.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.1.0.3.1.02.07.0	A organismos del sector público para el pago de su deuda				
2.1.0.3.1.03.00.0	Al sector externo				
2.1.0.3.1.03.01.0	A organismos internacionales				
2.1.0.3.1.03.02.0	Otras aportes al sector externo				
2.1.0.3.2.00.00.0	Concesión de préstamos a corto plazo				
2.1.0.3.2.01.00.0	Al sector privado				
2.1.0.3.2.02.00.0	Al sector público				
2.1.0.3.2.02.01.0	A la República				
2.1.0.3.2.02.02.0	A entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.0.3.2.02.03.0	A instituciones de protección social				
2.1.0.3.2.02.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.1.0.3.2.02.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.1.0.3.2.02.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.1.0.3.2.02.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.1.0.3.2.02.08.0	Al Poder Estadal				
2.1.0.3.2.02.09.0	Al Poder Municipal				
2.1.0.3.2.03.00.0	Al sector externo				
2.1.0.3.2.03.01.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.0.3.2.03.02.0	A gobiernos extranjeros				
2.1.0.3.2.03.03.0	A organismos internacionales				
2.1.0.3.3.00.00.0	Concesión de préstamos a largo plazo				
2.1.0.3.3.01.00.0	Al sector privado				
2.1.0.3.3.02.00.0	Al sector público				
2.1.0.3.3.02.01.0	A la República				
2.1.0.3.3.02.02.0	A entes descentralizados sin fines empresariales				
2.1.0.3.3.02.03.0	A instituciones de protección social				
2.1.0.3.3.02.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.1.0.3.3.02.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.1.0.3.3.02.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.1.0.3.3.02.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.1.0.3.3.02.08.0	Al Poder Estadal				
2.1.0.3.3.02.09.0	Al Poder Municipal				
2.1.0.3.3.03.00.0	Al sector externo				
2.1.0.3.3.03.01.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.1.0.3.3.03.02.0	A gobiernos extranjeros				

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

8/14

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

9/14

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACIÓN ABSOLUTA (6)	VARIACIÓN % (7)
2.1.2.0.3.3.03.03.0	A organismos internacionales				
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	32.970.782	101.403.589	68.432.807	208
1.2.0.0.0.0.00.00.0	FUENTES FINANCIERAS	32.970.782	249.282.380	216.311.598	656
1.2.1.0.0.0.00.00.0	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	32.970.782	1.464.600	-31.506.182	-96
1.2.1.0.1.0.00.00.0	Venta de acciones y participaciones de capital por entes descentralizados con fines empresariales				
1.2.1.0.1.1.00.00.0	Del sector privado empresarial				
1.2.1.0.1.2.00.00.0	Del sector público empresarial				
1.2.1.0.1.2.01.00.0	De entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.2.1.0.1.2.02.00.0	De entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.2.1.0.1.2.03.00.0	De entes descentralizados financieros bancarios				
1.2.1.0.1.2.04.00.0	De entes descentralizados financieros no bancarios				
1.2.1.0.1.3.00.00.0	De sector externo				
1.2.1.0.1.3.01.00.0	De organismos internacionales				
1.2.1.0.1.3.02.00.0	De instituciones del sector externo				
1.2.1.0.2.0.00.00.0	Recuperación de préstamos de corto plazo otorgados por entes descentralizados con fines empresariales				
1.2.1.0.2.1.00.00.0	Del sector privado				
1.2.1.0.2.2.00.00.0	Del sector público				
1.2.1.0.2.2.01.00.0	De la República				
1.2.1.0.2.2.02.00.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.2.1.0.2.2.03.00.0	De las instituciones de protección social				
1.2.1.0.2.2.04.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.2.1.0.2.2.05.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.2.1.0.2.2.06.00.0	De los entes descentralizados financieros bancarios				
1.2.1.0.2.2.07.00.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios				
1.2.1.0.2.2.08.00.0	Del Poder Estadal				
1.2.1.0.2.2.09.00.0	Del Poder Municipal				
1.2.1.0.2.3.00.00.0	Del sector externo				
1.2.1.0.2.3.01.00.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.2.1.0.2.3.02.00.0	De gobiernos extranjeros				
1.2.1.0.2.3.03.00.0	De organismos internacionales				
1.2.1.0.3.0.00.00.0	Recuperación de préstamos de largo plazo otorgados por entes descentralizados con fines empresariales				
1.2.1.0.3.1.00.00.0	Del sector privado				
1.2.1.0.3.2.00.00.0	Del sector público				
1.2.1.0.3.2.01.00.0	De la República				
1.2.1.0.3.2.02.00.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales				
1.2.1.0.3.2.03.00.0	De las instituciones de protección social				
1.2.1.0.3.2.04.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
1.2.1.0.3.2.05.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
1.2.1.0.3.2.06.00.0	De los entes descentralizados financieros bancarios				
1.2.1.0.3.2.07.00.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios				
1.2.1.0.3.2.08.00.0	Del Poder Estadal				
1.2.1.0.3.2.09.00.0	Del Poder Municipal				
1.2.1.0.3.3.00.00.0	Del sector externo				
1.2.1.0.3.3.01.00.0	De instituciones sin fines de lucro				
1.2.1.0.3.3.02.00.0	De gobiernos extranjeros				
1.2.1.0.3.3.03.00.0	De organismos internacionales				
1.2.1.0.4.0.00.00.0	Venta de títulos - valores QUE NO OTORGAN PROPIEDAD				

(1)

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	FPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACION ABSOLUTA (6)	VARIACION % (7)
1.2.1.0.4.1.00.000.0	Venta de títulos y valores a corto plazo				
1.2.1.0.4.1.01.000.0	Venta de títulos y valores privados				
1.2.1.0.4.1.02.000.0	Venta de títulos y valores públicos				
1.2.1.0.4.1.03.000.0	Venta de títulos y valores externos				
1.2.1.0.4.2.00.000.0	Venta de títulos y valores a mediano y largo plazo				
1.2.1.0.4.2.01.000.0	Venta de títulos y valores privados				
1.2.1.0.4.2.02.000.0	Venta de títulos y valores públicos				
1.2.1.0.9.0.00.000.0	Disminución de otros activos financieros				
1.2.1.0.9.1.00.000.0	Disminución de disponibilidades				
1.2.1.0.9.1.01.000.0	Disminución de caja				
1.2.1.0.9.1.02.000.0	Disminución de bancos				
1.2.1.0.9.1.03.000.0	Disminución de inversiones temporales				
1.2.1.0.9.2.00.000.0	Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo				
1.2.1.0.9.2.01.000.0	Disminución de cuentas comerciales por cobrar				
1.2.1.0.9.2.02.000.0	Disminución de rentas por recaudar a corto plazo				
1.2.1.0.9.2.04.000.0	Disminución de otras cuentas por cobrar a corto plazo	32.970.792	1.394.739	-31.576.052	-96
1.2.1.0.9.3.00.000.0	Disminución de efectos por cobrar a corto plazo				
1.2.1.0.9.3.01.000.0	Disminución de efectos comerciales por cobrar a corto plazo				
1.2.1.0.9.3.02.000.0	Disminución de otros efectos por cobrar a corto plazo				
1.2.1.0.9.4.00.000.0	Disminución de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.4.01.003.0	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.4.02.000.0	Disminución de rentas por recaudar de mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.4.03.000.0	Disminución de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.5.00.000.0	Disminución de efectos por cobrar a mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.5.01.000.0	Disminución de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.5.03.000.0	Disminución de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.6.00.000.0	Disminución de fondos en avances, en anticipo y en fideicomiso				
1.2.1.0.9.6.04.000.0	Disminución de anticipos a proveedores				
1.2.1.0.9.6.05.000.0	Disminución de anticipos a contratistas por contratos de corto plazo				
1.2.1.0.9.6.06.000.0	Disminución de anticipos a contratistas por contratos de mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.6.07.000.0	Disminución de activos diferidos de corto plazo				
1.2.1.0.9.6.09.000.0	Disminución de activos diferidos de mediano y largo plazo				
1.2.1.0.9.7.00.000.0	Disminución de activos en gestión judicial				
1.2.1.0.9.8.00.000.0	Disminución de otros activos financieros circulantes		69.870	69.870	0
1.2.1.0.9.9.00.000.0	Disminución de otros activos financieros no circulantes				
1.2.2.0.0.0.00.000.0	INCREMENTO DE PASIVOS		247.817.780	247.817.780	0
1.2.2.0.1.0.00.000.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar		106.913.227	106.913.227	0
1.2.2.0.1.1.00.000.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo				
1.2.2.0.1.1.01.000.0	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar				
1.2.2.0.1.1.02.000.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar				
1.2.2.0.1.1.03.000.0	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo				
1.2.2.0.1.1.04.000.0	Incremento de efectos por pagar a proveedores a corto plazo				
1.2.2.0.1.1.05.000.0	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a corto plazo				
1.2.2.0.1.1.06.000.0	Incremento de efectos por pagar a contratistas a corto plazo				
1.2.2.0.1.1.07.000.0	Incremento de intereses por pagar				
1.2.2.0.1.1.07.010.0	Incremento de intereses internos por pagar				
1.2.2.0.1.1.07.020.0	Incremento de intereses externos por pagar				
1.2.2.0.1.2.00.000.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo				
1.2.2.0.1.2.01.000.0	Incremento de cuentas por pagar a proveedores de mediano y largo plazo				

(1)

DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PROGRAMADO (4)	EJECUTADO (5)	VARIACIÓN ABSOLUTA (6)	VARIACIÓN % (7)
1.2.0.0.1.2.0.0.00.0	Incremento de efectos por pagar a proveedores a mediano y largo plazo				
1.2.0.0.1.2.0.3.00.0	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo				
1.2.0.0.1.2.0.4.00.0	Incremento de efectos por pagar a contratistas a mediano y largo plazo				
1.2.0.0.1.3.0.0.00.0	Incremento de otras cuentas y efectos por pagar				
1.2.0.0.1.3.0.1.00.0	Incremento de otras cuentas por pagar a corto plazo				
1.2.0.0.1.3.0.2.00.0	Incremento de obligaciones de ejercicios anteriores				
1.2.0.0.1.3.9.0.00.0	Incremento de otros efectos por pagar a corto plazo				
1.2.0.0.2.0.0.0.00.0	Incremento de depósitos en instituciones financieras				
1.2.0.0.2.1.0.0.00.0	Incremento de depósitos a la vista				
1.2.0.0.2.2.0.0.00.0	Incremento de depósitos a plazo fijo				
1.2.0.0.3.9.0.0.00.0	Incremento de otros pasivos				
1.2.0.0.3.1.0.0.00.0	Incremento de pasivos diferidos a costo plazo		63.987.908	63.987.908	0
1.2.0.0.3.2.0.0.00.0	Incremento de pasivos diferidos a mediano y largo plazo				
1.2.0.0.3.2.0.1.00.0	Incremento de rescate de certificados de aportes tributario				
1.2.0.0.3.2.0.2.00.0	Incremento de rescate de bonos de exportación				
1.2.0.0.3.2.0.3.00.0	Incremento de rescate de bonos en dación de pagos				
1.2.0.0.3.3.0.0.00.0	Incremento de provisiones y reservas técnicas				
1.2.0.0.3.3.0.1.00.0	Incremento de provisiones para cuentas incobrables				
1.2.0.0.3.3.0.2.00.0	Incremento de provisiones para deudores				
1.2.0.0.3.3.0.3.00.0	Incremento de provisiones para pérdidas en el inventario				
1.2.0.0.3.3.0.4.00.0	Incremento de provisiones para beneficios sociales				
1.2.0.0.3.3.0.5.00.0	Incremento de otras provisiones				
1.2.0.0.3.3.0.6.00.0	Incremento de reservas técnicas				
1.2.0.0.3.4.0.0.00.0	Incremento de fondos de terceros				
1.2.0.0.3.4.0.1.00.0	Incremento de depósitos recibidos en garantía				
1.2.0.0.3.4.0.2.00.0	Incremento de otros fondos de terceros				
1.2.0.0.3.8.0.0.00.0	Incremento de otros pasivos a costo plazo				
1.2.0.0.3.9.0.0.00.0	Incremento de otros pasivos a mediano y largo plazo				0
1.2.4.0.0.0.0.0.00.0	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		0	0	
1.2.4.0.1.0.0.0.00.0	Incremento del capital				
1.2.4.0.1.1.0.0.00.0	Incremento del capital fiscal e institucional				
1.2.4.0.1.2.0.0.00.0	Incremento de aportes por capitalizar				
1.2.4.0.2.0.0.0.00.0	Incremento de reservas				
1.2.4.0.2.1.0.0.00.0	Incremento de reservas				
1.2.4.0.3.0.0.0.00.0	Ajustes por inflación				
1.2.4.0.3.1.0.0.00.0	Ajustes por inflación				
1.2.4.0.4.0.0.0.00.0	Incremento de resultados		0	0	0
1.2.4.0.4.1.0.0.00.0	Incremento de resultados acumulados		0	0	0
1.2.4.0.4.2.0.0.00.0	Incremento de resultados del ejercicio				
	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT				
2.2.0.0.0.0.0.0.00.0	APLICACIONES FINANCIERAS		32.970.782	249.282.380	309.773.166	940
2.2.1.0.0.0.0.0.00.0	INVERSIÓN FINANCIERA		32.970.782	187.536.492	248.027.278	752
2.2.1.0.1.0.0.0.00.0	Compra de acciones y participaciones de capital				
2.2.1.0.1.1.0.0.00.0	Al sector privado				
2.2.1.0.1.2.0.0.00.0	Al sector público				
2.2.1.0.1.2.0.1.00.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.2.1.0.1.2.0.2.00.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.2.1.0.1.2.0.5.00.0	A entes descentralizados financieros bancarios				

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACION ABSOLUTA (6)	VARIACION % (7)
2.2.1.0.2.04.00.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.2.1.0.2.05.00.0	A organismos públicos para el pago de su deuda				
2.2.1.0.3.00.00.0	Al sector externo				
2.2.1.0.3.01.00.0	A organismos internacionales				
2.2.1.0.3.02.00.0	Otros aportes al sector externo				
2.2.1.0.5.00.00.0	Concesión de préstamos a corto plazo				
2.2.1.0.2.1.00.00.0	Al sector privado				
2.2.1.0.2.2.00.00.0	Al sector público				
2.2.1.0.2.2.01.00.0	A la República				
2.2.1.0.2.2.02.00.0	A entes descentralizados sin fines empresariales				
2.2.1.0.2.2.03.00.0	A instituciones de protección social				
2.2.1.0.2.2.04.00.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.2.1.0.2.2.05.00.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.2.1.0.2.2.06.00.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.2.1.0.2.2.07.00.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.2.1.0.2.2.08.00.0	Al Poder Estadal				
2.2.1.0.2.2.09.00.0	Al Poder Municipal				
2.2.1.0.2.3.00.00.0	Al sector externo				
2.2.1.0.2.3.01.00.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.2.1.0.2.3.02.00.0	A gobiernos extranjeros				
2.2.1.0.3.0.00.00.0	A organismos internacionales				
2.2.1.0.3.1.00.00.0	Concesión de préstamos a largo plazo				
2.2.1.0.3.2.00.00.0	Al sector privado				
2.2.1.0.3.2.01.00.0	Al sector público				
2.2.1.0.3.2.01.01.0	A la República				
2.2.1.0.3.2.02.00.0	A entes descentralizados sin fines empresariales				
2.2.1.0.3.2.03.00.0	A instituciones de protección social				
2.2.1.0.3.2.04.00.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros				
2.2.1.0.3.2.05.00.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros				
2.2.1.0.3.2.06.00.0	A entes descentralizados financieros bancarios				
2.2.1.0.3.2.07.00.0	A entes descentralizados financieros no bancarios				
2.2.1.0.3.2.08.00.0	Al Poder Estadal				
2.2.1.0.3.2.09.00.0	Al Poder Municipal				
2.2.1.0.3.3.00.00.0	Al sector externo				
2.2.1.0.3.3.01.00.0	A instituciones sin fines de lucro				
2.2.1.0.3.3.02.00.0	A gobiernos extranjeros				
2.2.1.0.3.3.03.00.0	A organismos internacionales				
2.2.1.0.4.0.00.00.0	Adquisición de títulos y valores que no otorgan propiedad				
2.2.1.0.4.1.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a corto plazo				
2.2.1.0.4.1.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados				
2.2.1.0.4.1.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos				
2.2.1.0.4.1.03.00.0	Adquisición de títulos y valores externos				
2.2.1.0.4.2.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a largo plazo				
2.2.1.0.4.2.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados				
2.2.1.0.4.2.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos				
2.2.1.0.4.2.03.00.0	Adquisición de títulos y valores externos				
2.2.1.0.5.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	32.970.782	49.691.634	49.691.634	151
2.2.1.0.5.1.00.00.0	Incremento de disponibilidades		13.287	13.287	0
2.2.1.0.5.1.01.00.0	Incremento de caja		49.678.347	49.678.347	151
2.2.1.0.5.1.02.00.0	Incremento de bancos	32.970.782			

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

(1)
DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACIÓN ABSOLUTA (6)	VARIACIÓN % (7)
2.2.1.0.5.1.00.00.0	Incremento de inversiones temporales				
2.2.1.0.9.2.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo				
2.2.1.0.9.2.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo		92.710	92.710	0
2.2.1.0.9.2.02.00.0	Incremento de rentas por recaudar a corto plazo				
2.2.1.0.9.2.03.00.0	Incremento de deudas por rendir				
2.2.1.0.9.2.03.01.0	Incremento de deudas por rendir de fondos en avances				
2.2.1.0.9.2.03.02.0	Incremento de deuda por rendir de fondos en anticipo				
2.2.1.0.9.2.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a corto plazo		80.894.260	80.894.260	0
2.2.1.0.9.3.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a corto plazo			0	
2.2.1.0.9.3.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a corto plazo				
2.2.1.0.9.3.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a corto plazo				
2.2.1.0.9.4.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.4.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.4.02.00.0	Incremento de rentas por recaudar a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.4.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.5.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.5.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.5.03.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.6.00.00.0	Incremento de de fondos en avance, anticipos fideicomiso y activos diferidos				
2.2.1.0.9.6.03.00.0	Incremento de fondos en fideicomiso				
2.2.1.0.9.6.04.00.0	Incremento de anticipos a proveedores				
2.2.1.0.9.6.25.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de corto plazo				
2.2.1.0.9.6.26.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.6.27.00.0	Incremento de activos diferidos a corto plazo				
2.2.1.0.9.6.28.00.0	Incremento de activos diferidos a mediano y largo plazo				
2.2.1.0.9.7.00.00.0	Incremento de otros activos financieros circulantes			0	0
2.2.1.0.9.8.00.00.0	Incremento de otros activos financieros no circulantes		23.454.564	23.454.564	0
2.2.1.0.9.9.00.00.0	Incremento de otros activos financieros		33.403.324	33.403.324	0
2.2.2.0.0.0.00.00.0	DISMINUCION DE PASIVOS	0	**1.255.102**	**1.255.102**	760
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar				
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo				
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar				
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar				
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo				
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo				
2.2.2.0.1.1.05.00.0	Disminución cuentas por pagar a contratistas a corto plazo				
2.2.2.0.1.1.06.00.0	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto plazo				
2.2.2.0.1.1.07.00.0	Disminución de intereses por pagar				
2.2.2.0.1.1.07.01.0	Disminución de intereses internos por pagar				
2.2.2.0.1.1.07.02.0	Disminución de intereses externos por pagar				
2.2.2.0.1.2.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo				
2.2.2.0.1.2.01.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo				
2.2.2.0.1.2.02.00.0	Disminución de efectos a pagar a proveedores a mediano y largo plazo				
2.2.2.0.1.2.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo				
2.2.2.0.1.2.04.00.0	Disminución de efectos a pagar a contratistas mediano y largo plazo				
2.2.2.0.1.3.00.00.0	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar		1.220.435	1.220.435	0
2.2.2.0.1.3.01.00.0	Disminución de obligaciones de ejercicios anteriores				
2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo				

(1)

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

DENOMINACIÓN DEL ENTE:
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN O TUTELA:

14/14

CUENTA AHORRO /INVERSION /FINANCIAMIENTO

CODIGO (2)	CONCEPTO (3)	PPTO MODIFICACIONES (4)	CAUSADO (5)	VARIACION ABSOLUTA (6)	VARIACION % (7)
2.2.2.0.1.3.03.00.0	Disminución de otros efectos por pagar a corto plazo				
2.2.2.0.2.0.00.00.0	Disminución de depósitos en instituciones financieras				
2.2.2.0.2.1.00.00.0	Disminución de depósitos a la vista				
2.2.2.0.2.2.00.00.0	Disminución de depósitos a plazo fijo				
2.2.2.0.3.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos				
2.2.2.0.3.1.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a corto plazo				
2.2.2.0.3.1.01.00.0	Disminución de rentas diferidas por recaudar a corto plazo				
2.2.2.0.3.2.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a mediano y largo plazo				
2.2.2.0.3.3.00.00.0	Disminución de rescate de certificados de reintegro tributario				
2.2.2.0.3.3.01.00.0	Disminución de rescate de bonos de exportación				
2.2.2.0.3.3.02.00.0	Disminución de rescate de bonos en dación de pagos				
2.2.2.0.3.4.00.00.0	Disminución de provisiones y reservas técnicas				
2.2.2.0.3.4.01.00.0	Disminución de provisiones		34.667	34.667	0
2.2.2.0.3.4.01.01.0	Disminución de provisiones para cuentas incobrables				
2.2.2.0.3.4.01.02.0	Disminución de provisiones para despidos				
2.2.2.0.3.4.01.03.0	Disminución de provisiones para pérdidas en el inventario				
2.2.2.0.3.4.01.04.0	Disminución de provisiones para beneficios sociales				
2.2.2.0.3.4.01.09.0	Disminución de otras provisiones				
2.2.2.0.3.4.02.00.0	Disminución de reservas técnicas				
2.2.2.0.3.5.00.00.0	Disminución de fondos de terceros				
2.2.2.0.3.5.01.00.0	Disminución de depósitos recibidos en garantía				
2.2.2.0.3.5.92.00.0	Disminución de otros fondos de terceros				
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo				
2.2.2.0.3.7.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo				
2.2.2.0.3.8.00.00.0	Disminución de obligaciones de ejercicios anteriores				
2.2.4.0.0.0.00.00.0	DISMINUCION DEL PATRIMONIO		68.490.786	68.490.786	0
2.2.4.0.1.0.00.00.0	Disminución del capital				
2.2.4.0.1.1.00.00.0	Disminución del capital fiscal e institucional				
2.2.4.0.1.2.00.00.0	Disminución de aportes por capitalizar				
2.2.4.0.1.3.00.00.0	Disminución de reservas				
2.2.4.0.1.3.01.00.0	Disminución de reservas				
2.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación				
2.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación				
2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados				
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados				
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultado del ejercicio		60.490.786	60.490.786	0
	RESULTADO FINANCIERO: DÉFICIT				

NOTA: Incluye los montos estimados para los meses de Noviembre y Diciembre de 2011.

Notas Explicativas

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-1 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

FONDOS EN AVANCE

DIRECCION GENERAL DEL RECTORADO	1,000
EDUCACION	185,555
DIR- TRANSPORTE - VIATICOS	38,000
FUNCIONAMIENTO BIOMED	34,445
UNIDAD DE REDES TELEMATICAS (REDUC)	500
DESPACHO DEL SECRETARIO	8,000
MEDIOS Y COMUNICACIONES ELECTRICAS (DIMETEL)	6,000
TRANSPORTE	25,000
CCS.ECONOMICAS Y SOCIALES EQUIPAMIENTO	272,885
ODONTOLOGIA-EQUIPAMIENTO	95,956
FAC.INGENIERIA-INVESTIGACION	78,648
FAC.ODONTOLOGIA-INVESTIGACION	64,404
DIR.TRANSPORTE- COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	25,000
CEPRODUC	2,400
VICERECTORADO ADMINISTRATIVO	7,300
INFORMATICA	5,000
CCS.JURIDICAS Y POLITICAS-EQUIPAMIENTO	188,462
DIR. PIPSUC - VEHICULOS	2,000
PLAN INTEGRADO H.C.M.	7,500,000
CONTINGENCIA EN SALUD PERS.ADMINISTRATIVO	459,976
INGENIERIA	420,973
CCS.SALUD BARBULA-EQUIPAMIENTO	281,051
CIENCIA Y TECNOLOGIA-EQUIPAMIENTO	315,176
FUNCIONAMIENTO FARMACIAS	1,100,000
CONTINGENCIA EN SALUD PERS. DOCENTE	600,000
COORDINACION DE CULTURA (ARAGUA)	3,000
RELACIONES INTERINSTITUCIONALES	1,000
CCS.SALUD (NUCLEO ARAGUA)	324,425
DIR. GEN. BIBLIOTECA CENTRAL EQUIPAMIENTO	1,198,170
DIRECCION PLAN H.C.M.	8,000
CCS.EDUCACION-EQUIPA	184,604
CONSULTORIA JURIDIC	800
CCS.SALUD ARAGUA-E	89,324

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-1 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

FONDOS EN AVANCE

P.I.P.S.U.C.	2,500
SERVICIOS DE SALUD. ARAGUA	5,000
UNIDAD ATENCION MEDICA INTEGRAL (U.A.M.I.)	3,000
COMISION DE AUDITORIA ACADEMICA	600
CONSEJO DE FOMENTO	300
AYUDA AL PERS. OBRERO	59,500
SECRETARIA DE CONSEJO UNIVERSITARIO	5,000
INGENIERIA EQUIPAMIENTO	274,487
FAC.CCS.JURIDICAS Y POLITICAS-INVESTIGACION	424
FAC.CIENCIA Y TECNOLOGIA-INVESTIGACION	79,723
OFICINA DE SALUD OCUPACIONAL	300
TOTAL FONDOS EN AVANCE	**13,957,888**

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-2 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

FONDOS EN ANTICIPO

ANTICIPOS PARA GASTOS A JUSTIFICAR	1,024,189
AVANCES PARA PROYECTOS LOCTI	15,347,564
TOTAL FONDOS EN ANTICIPO	16,371,753

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-3 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

CAJA CHICA

DIR. PLANIFICACION Y PROGRAMACION PRESUPUESTARIA	975
DPTO. INVENTARIO	1,800
CENTRO INTERPRETACION HISTORICO CULTURAL Y PATRIMONIAL	690
DEPARTAMENTO DE NOMINA	975
DIRECCION DE ADMINISTRACCION	975
COMISION DE DEFENSA DE LOS DERECHOS CIUDADANOS (VALENCIA)	825
OFICINA CEREMONIAL Y PROTOCOLO	825
DPTO. TESORERIA	975
UNIDAD DE DESARROLLO CURRICULAR	975
OFICINA DE CORREO	975
DIRECCION DE ASUNTOS PROFESORALES	975
DIRECCION RELACIONES INTERINSTITUCIONALES-ARAGUA	690
OFICINA DEL CRONISTA	825
AUDITORIA INTERNA	975
COMISION DEFENSA DE LOS DERECHOS CIUDADANOS (ARAGUA)	825
OFICINA DE SEGURO	975
DIRECCION GENERAL DEL RECTORADO	1,800
U.A.M.I.	564
ARCHIVO (C.D.E.I.)	975
CATEDRA RECTORAL EDUCACION EN VALORES	975
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	975
CONSEJO DE APELACIONES	757
TOTAL CAJA CHICA	**21,301**

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL



ANEXO A-4 DEL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre 2011

BANCOS

CUENTAS CORRIENTES

BANESCO	0134-0467-494671043869	3.870.281
BANESCO	0134-0393-733931005277	258.580
BANESCO	0134-0025-310251007039	9.310.711
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-810007013590	24.083.332
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-87-0010686169	4.271.767
OCCIDENTAL DE DESCUENTO (Locti)	1160-0018-00006819729	8.299.667
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0026-830008674248	602.191
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-880009253939	2.218.656
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-830009244654	102.282.944
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-880009246053	47.097.547
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-82-0010870636	8.928.707
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-81-0010870628	21.256.253
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-89-0010870610	410.319
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0001-81-0010870600	1.755.823
CARIBE	0114-0222-442220022083	975
CARIBE	0114-0222-412220028685	3.594
CITIBANK	0190-0001-011045912309	3.844.030
BANCO NACIONAL DE CREDITO	2100002152	1.115
MERCANTIL	0105-0670-101670003124	22.417
MERCANTIL	0105-0670-191670003973	1.039
PROVINCIAL	0108-0058-790100012657	127.581
PROVINCIAL	0108-245163-0100001747	4.656.963
PROVINCIAL	0108-2451-61-0100019182	1.470
VENEZUELA	0102-0388-180000003845	242.474
VENEZUELA	0102-0408-930000023922	1.970.938
VENEZUELA	0102-0408-970000023948	103.363
VENEZUELA	0102-0408-990000029764	5.343.577
VENEZUELA	0102-0114-480008099660	2.129.084
SUBTOTAL:		**253.095.396**



ANEXO A-4 DEL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre 2011

CUENTAS DE EFECTIVO DIVERSAS

CITIBANK CUENTA CORRIENTE	36790518	728.642
SUB TOTAL		**728.642**

SALDOS ACREEDORES EN CUENTAS CORRIENTES

OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0129-430003814520	13.474.343
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0026-310005216036	1.773.444
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0026-850008674264	813.050
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0026-830008683018	649.553
OCCIDENTAL DE DESCUENTO	0116-0026-830008679894	4.841.703
CARIBE	0114-0222-462220023314	403.456
CARIBE	0114-0222-462220065823	498.039
CORP BANCA	0121-0224-160103908534	838.275
CORP BANCA	0121-0224-160103908372	1.402.469
FONDO COMUN	0151-0159-849201011131	7.568
INDUSTRIAL DE VENEZUELA	0003-0030-640001054417	2.701.736
MERCANTIL	1670003132	1.117.367
MERCANTIL	0105-0097-461097087662	2.308.403
MERCANTIL	0105-0097-441097087727	2.721.411
PROVINCIAL	2451-0100001739	41.381
PROVINCIAL	2151-0100001755	2.791.510
PROVINCIAL	0108-0902-960100000419	3.381.798
SUB TOTAL		**39.765.504**
TOTAL BANCOS		**214.058.535**

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-5 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

CUENTAS POR COBRAR

PENSIONADOS Y JUBILADOS CTAS. A COBRAR	769,360
CUENTADANTE (UNIDADES GENERADORAS DE INGRESOS)	6,413,576
PERSONAL DOCENTE CTAS A COBRAR	641,918
OTRAS CUENTAS A COBRAR	6,800,000
EX-EMPLEADOS CTAS A COBRAR	222,095
PERSONAL ADMINISTRATIVO CTAS A COBRAR	1,108,504
CUENTADANTE (FDOS. EN AVANCE)	703,684
CUENTAS A COBRAR COMERCIALES	196,240
PERSONAL OBRERO CTAS A COBRAR	21,731
EJECUTIVO NACIONAL CTAS. A COBRAR	88,980,885
REEMBOLSO H.C.M.	650
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**105,858,641**

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-6 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

INVENTARIOS

MEDALLAS ALEJO ZULOAGA 1RA,2DA,Y 3RA CLASE	199
MONEDAS CENTENARIAS	173
MEDALLAS	33,163
DIPLOMAS	49,840
MEDALLAS MAGNA Y SUMMA CUM LAUDE	325
INVENTARIO DEPOSITO CENTRAL	496,058
INVENTARIO TOGAS Y BIRRETES	141,573
INSIGNIAS PROFESOR AGREGADO Y ASISTENTE	11
MEDALLAS MIGUEL J.SANS 1RA,2DA,Y 3RA CLASE	91
TOTAL INVENTARIOS	721,432

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-7 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

OPERACIONES EN TRANSITO	
OPERACIONES EN TRANSITO DIVERSAS	5,854,559
TOTAL OPERACIONES EN TRANSITO	5,854,559

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-8 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

BIENES INMUEBLES

REVALUACION DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	1,938,616
REVALUACION DE TERRENOS	4,755,400
INSTALACIONES	23,872,491
EDIFICIOS	251,081,849
INMUEBLES VARIOS	6,858,108
TERRENOS	241,581
TOTAL BIENES INMUEBLES	**288,748,044**

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-9 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

BIENES MUEBLES

MOBILIARIO DEL PARANINFO Y AUDITORIO	804,750
MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE ARTE Y REPRODUCCION	2,763,366
VEHICULOS	16,361,898
MOBILIARIO Y EQUIPOS DE ALOJAMIENTO	2,965,715
MOBILIARIO Y EQUIPOS DE OFICINA (EGREAMIGOS)	923,603
MOBILIARIO Y EQUIPOS DE BIBLIOTECAS	25,241
OTROS MOBILIARIO Y EQUIPOS	395
BIBLIOTECA DE FAC. CIENCIA Y TECNOLOGIA	121,521
BIBLIOTECA FAC. CCS.DE LA SALUD (LA MORITA)	80,989
OBRAS DE ARTE	1,301,670
BIBLIOTECA CENTRAL DE LA VIDA	314,372
BIBLIOTECA FAC. CCS. ECONOMICAS Y SOCIALES	170,979
MOBILIARIO DE COMEDORES Y CAFETINES	1,688,439
MOBILIARIO FUND. FELIX LEONTE OLIVO	122,224
BIBLIOTECA FAC. CIENCIAS DE LA EDUCACION	79,601
BIBLIOTECA FAC. CCS. ECONOMICAS Y SOCIALES (LA MORITA)	34,907
EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y SEÑALAMIENTO	4,462,897
MOBILIARIO DE OFICINA	18,391,803
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	17,183,284
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE ENERGIA	1,303,160
MAQ. Y EQUIPOS DE MANTENIMIENTO, CONSTRUCCION Y CAMPO	383,192
LIBROS Y REVISTAS	1,485,427
BIBLIOTECA FAC. CIENCIAS JURIDICAS Y POLITICAS	119,242
EQUIPOS DE OFICINA	1,802,159
BIBLIOTECA FAC. CCS. ECONOMICAS Y SOCIALES (A.E.P.)	153,062
MAQ Y EQUIPOS INDUSTRIALES Y DE TALLER	480,791
EQUIPOS AUXILIARES DE TRANSPORTE	29,426
EQUIPOS CIENTIFICOS,RELIGIOSOS,DE ENSEÑANZA Y RECREACIÓN	16,276,164
EQUIPOS DE SEGURIDAD	712,349
BIBLIOTECA FAC. DE INGENIERIA	214,115
EQUIPOS MEDICOS-QUIRURGICOS	4,553,136
EQUIPOS DE INVESTIGACION	11,171,990

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-9 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

BIENES MUEBLES	
TOTAL BIENES MUEBLES	106,481,865

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-10 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

ACTIVOS INTANGIBLES

ESTUDIOS Y PROYECTOS	1,087,304
PAQUETES Y PROGRAMAS DE COMPUTACION	242,657
MARCAS DE FABRICA Y PATENTES DE INVENCION	40,285
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	1,370,246

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-11 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

OTROS ACTIVOS	
DEPOSITOS DADOS EN GARANTIAS	54,244
TOTAL OTROS ACTIVOS	54,244

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO A-12 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

SEGUROS	13,713,493
ANTICIPO DE SUELDOS PERSONAL ADMINISTRATIVO	57,802
ANTICIPO DE SUELDOS PERSONAL OBRERO	735,376
ANTICIPO SOBRE PRESTACIONES SOC DOCENTES	6,185,051
ANTICIPO SOBRE PRESTACIONES SOC ADMINISTRATIVOS	8,602,384
TERCIO ANTIGUEDAD DOCENTE	238
ANTICIPO SOBRE PRESTACIONES SOC OBREROS	2,196,384
ANTICIPOS A PROVEEDORES	3,472,287
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	14,100,021
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	49,063,035

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-1 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

CUENTAS POR PAGAR

PRESTACIONES SOCIALES PERS/DOCENTE.	5,299,809
APORTES PATRONALES A PAGAR INST.VZNO.SEG.SOCIAL	3,697,006
APORTES PATRONALES POR LEY POLITICA HABITACIONAL.	1,763,944
SERVICIOS ESPECIALES	135,538
ARRENDAMIENTO DE LOCALES	14,380
REPARACIONES Y MENTENIMIENTO DE OTROS EQUIPOS	864
APORTE PATRONAL CATRAUC	11,615,206
APORTE PATRONAL INPRAJUC	2,957,251
SUELDOS A PAGAR PERSONAL ADMINISTRATIVO	22,947
INTERESES S/PRESTACIONES SOC/OBRERO.	991,356
APORTE PATRONAL FDO. PENSION Y JUB. PERS. DOC.	4,145,715
BONIFICACIONES Y ASIGNACIONES A TERCEROS	206,688
MATRICULAS CURSOS DEL PERSONAL.	9,722
SUELDOS A PAGAR PERSONAL CONTRATADO	26,174
PRESTACIONES SOCIALES PERS/OBRERO.	1,729,043
INTERESES S/PRESTACIONES SOC/DOCENTE.	9,286,111
PROVEEDORES DE OTROS SERVICIOS	21,005,433
SUELDOS A PAGAR PERSONAL DOCENTE	36,701
INTERESES POR PAGAR FDO.JUBILACION PERS.OBRERO	25,600
ARRENDAMIENTOS VARIOS	2,976
PENSIONADOS Y JUBILADOS	136,928
PRESTACIONES SOCIALES PERS/ADM.	6,418,064
INTERESES S/PRESTACIONES SOC/ADMINISTRATIVO.	7,471,204
VIATICOS Y PASAJES DENTRO DEL PAIS	9,841
OTRAS CUENTAS POR PAGAR FUNCIONARIOS U.C.	315
APORTE PATRONAL FDO. PENSION Y JUB. ADMTTVO	2,018,023
APORTE PATRONAL SEG/PARO FORZOSO.	958,089
APORTE PATRONAL IPAPEDI	12,837,837
SUELDOS A PAGAR PERSONAL OBRERO	626
PENSION SOBREVIVIENTE	278,634
CAPACITACION Y ADIESTRAMIENTO PERS. DOCENTE. POR PAGAR	4,018
CAPACITACION Y ADIESTRAMIENTO PERS. ADMINISTRATIVO. POR PAGAR	1,280
EMBARGOS POR PAGAR	74,011

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-1 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

CUENTAS POR PAGAR	
PROVEEDORES NACIONALES	5,540,251
PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES	20,230
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	98,741,812

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-2 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

RETENCIONES POR PAGAR

RETENCION POR PAGAR EGREAMIGOS U.C.	727,869
IMPUESTO SOBRE LA RENTA SUELDOS Y SALARIOS	536,976
RETENCIONES LABORALES POR PAGAR AL I.V.S.S.	2,939,012
RETENCION FONDO DE PENSION Y JUBILACION PERS. DOCENTE	4,848,392
RETENCION POR PAGAR A SINDICATO DE OBREROS	210,694
RETENCION ASOVAC	17,871
COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS	18,413
RETENCION POR PAGAR SEG. DE ACCIDENTES PERSONALES	256
FUNDACION UNIVERSIDAD SOLIDARIA	22,105
OTRAS RETENCIONES LABORALES POR PAGAR	613,681
RET. POR PAGAR IMPUESTO SOBRE LA RENTA	217,364
RETENCION FONDO PENSION Y JUBILACION PERS. ADMINISTRATIVO	2,272,596
RETENCION FONDO PENSION Y JUBILACION PERS. OBRERO	1,230
RETENCION POR PAGAR SEGURO H.C.M.	34,205,207
RETENCION POR PAGAR SIND.PROTEC.TRAB.EDUC. ARAGUA (SINPROTESUCNA)	7,940
ASOC. INGENIEROS CIVIL	1,756
COLEGIO DE QUIMICOS/BIOLOGOS/FISICOS Y MATEMATICOS	154
RETENCION DE GARANTIA A PROVEEDORES	157,150
RETENCION POR PAGAR INPRAJUC	2,032,690
RETENCION POR PAGAR EMBARGO PENSION ALIMENTICIA	103,385
CAPELLANIA UNIVERSITARIA	1,218
RETENCION POR PAGAR INAVI	14
RETENCIONES POR PAGAR AL FDO. DE AHORRO HABITACIONAL	773,278
RETENCION POR PAGAR AL SEGURO COLECTIVO DE VIDA	1,364
RETNCIONES POR PAGAR A IPAPEDI	21,572,902
FUNDACION U.E."FELIX LEONTE OLIVO"	97,538
RET.POR PAGAR POR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	923,077
RETENCION TIMBRE FISCAL	17,344
RETENCION POR PAGAR AL [illegible] DE PARO FORZOSO	266,100
RETENCION POR PAGAR [illegible] TRAUC	16,610,313
RETENCIONES POR PAGAR MONTEPIO PERS.DOCENTE	233,545
AYUDA A ESTUDIANTES	2,405
LIBRERIA UNIVERSITARIA	8,541

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-2 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

RETENCIONES POR PAGAR

COLEGIO DE ADMINISTRADORES	7,170
RETENCION DE SEGURO LABORAL CONTRATISTAS	33,740
RETENCION POR PAGAR SERVICIOS FUNERARIOS	29,638
RETENCION POR PAGAR A ASOC.PROFESORES U.C. (A.P.U.C.)	756,559
RETENCION POR PAGAR A ASOC.SIND.EMPLEADOS ADMNTIVOS U.C. (A.E.U.C.)	471,263
RETENCION POR PAGAR A ASOC.DE JUB. Y PENS.ADMNTVOS U.C.	48,370
RETENCION POR PAGAR CONSEJO DOC.JUB. U.C.	233,654
RETENCION POR PAGAR DESCUENTO AYUDA SOCIAL	48,395
CASA DE TODOS	31,099
HOGARES RURALES PARA ANCIANOS	1,240
RETENCION DE GARANTIA CONTRATISTAS	381,545
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	91,485,054

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-3 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

OPERACIONES EN TRANSITO

PERSONAL JUBILADO DOCENTE CUENTA NOMINA	16,462,792
OPERACIONES EN PROCESO	279,200
SOBREVIVIENTES CUENTA NOMINA	1,753,730
PERSONAL DOCENTE CUENTA NOMINA	18,168,534
PERSONAL ADMINISTRATIVO CUENTA NOMINA	21,402,183
PERSONAL OBRERO CUENTA NOMINA	6,108,637
OTRAS DEDUCCIONES	5,535
UNIVERSIDAD FLORIDA- FAC.CCS.SALUD U.C.	790
TOTAL OPERACIONES EN TRANSITO	64,181,400

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Universidad de Carabobo
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-4 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

PREVISION SOCIAL PERSONAL ADMINISTRATIVO	
PREVISION SOCIAL PERSONAL ADMINISTRATIVO	1,267,815
TOTAL PREVISION SOCIAL PERSONAL ADMINISTRATIVO	1,267,815

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-5 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

CUENTAS POR PAGAR A MEDIANO Y A LARGO PLAZO

SDOS. A PAGAR A LARGO PLAZO PERS. OBRERO	69,588
VIATICOS Y PASAJES FUERA DEL PAIS LARGO PLAZO	676
APORTE PATRONAL FDO.PENS.JUB.PERS. ADMNTV.POR PAGAR LARGO PLAZO	1,735,761
APORTE PATRONAL CATRAUC A PAGAR LARGO PLAZO	7,551,650
INTERESES PREST.SOC.PERS. OBRERO POR PAGAR LARGO PLAZO	268
INTERESES PREST. SOC.POR PAGAR LARGO PLAZO (1989)	17,725
APORTE PATRONAL IPAPEDI A PAGAR LARGO PLAZO	11,008,459
PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES POR PAGAR LARGO PLAZO	50,002
BONIFICACIONES A TERCEROS A LARGO PLAZO	1,287,277
REP. Y MANT.OTROS EQUIPOS POR PAGAR LARGO PLAZP	2,139
CTAS POR PAGAR LARGO PLAZO PROVEEDORES NACIONALES	1,623,444
PREST. SOC. PERS. DOCENTE A LARGO PLAZO	1,054,816
PREST. SOC.A LARGO PLAZO PERS. ADMINISTRATIVO	982,163
PREST. SOC. PERS. OBRERO A LARGO PLAZO	72,174
FUNCIONARIOS U.C. OTRAS CTAS A PAGAR LARGO PLAZO	1,741,623
APORTE PATRONAL FDO. PENS. Y JUB. PERS.DOC. POR PAGAR LARGO PLAZO	9,185,440
SDOS.A PAGAR A LARGO PLAZO PERS. ADMINISTRATIVO	1,323,441
PENSION SOBREVIVIENTE POR PAGAR LARGO PLAZO	936,573
EMBARGOS POR PAGAR LARGO PLAZO	160,883
PERSONAL RETIRADO POR PAGAR LARGO PLAZO	533,376
APORTE PATRONAL LEY POLITICA HABITACIONAL POR PAGAR LARGO PLAZO	2,986,561
APORTE PATRONAL INPRAJUC	895,577
ARRENDAMIENTOS VARIOS POR PAGAR LARGO PLAZO	13,117
CTAS POR PAGAR LARGO PLAZO PROVEEDORES EXTRANJEROS	459,873
CTAS. POR PAGAR A LARGO PLAZO PROVEEDORES DE SERV. PUBLICOS	2,024,227
CTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO PROVEEDORES DE OTROS SERVICIOS	936,860
APORTES PATRONALES I.V.S.S. POR PAGAR LARGO PLAZO	3,804,220
ASOCIACIONES,SUSCRIPCIONES Y SUBVENCIONES A LARGO PLAZO	71,466
CUENTADANTE FONDOS FIJOS A LARGO PLAZO	494,726
SUELDOS A PAGAR LARGO PLAZO DOCENTE	1,621,315
SDOS.POR PAGAR A LARGO PLAZO PERS. CONTRATADO	543,247
CAPACITACION Y ADIESTRAMIENTO PERS. DOCT. POR PAGAR LARGO PLAZO	5,886
REPARACIONES Y MANTENIMIENTO VEHICULOS A PAGAR LARGO PLAZO	17,203

Universidad de Carabobo
Direccion de Administracion
Departamento de Contabilidad

ANEXO P-5 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2011

(Expresado en Bolivares)

CUENTAS POR PAGAR A MEDIANO Y A LARGO PLAZO

REM.PENSIONADOS Y JUBILADOS A PAGAR LARGO PLAZO	111,289
INTERESES PREST. SOC. PERS.ADMINISTV.POR PAGAR LARGO PLAZO	8,228,296
MATRICULAS CURSOS POR PAGAR LARGO PLAZO	39,844
VIATICOS Y PASAJES DENTRO DEL PAIS LARGO PLAZO	5,352
SERVICIOS ESPECIALES A PAGAR A LARGO PLAZO	5,955,291
ARRENDAMIENTO DE LOCALES A PAGAR LARGO PLAZO	51,812
OTRAS ACREENCIAS A PAGAR LARGO PLAZO	504,044
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A MEDIANO Y A LARGO PLAZO	**68,107,684**

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Universidad de Carabobo DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CENTRAL

UNIVERSIDAD DE ORIENTE

DIRECTORIO

Rectora……Milena Bravo De Romero

Vicerrector Académico……Jesús Martínez

Vicerrectora Administrativa ……Thaís Pico

Secretario General ……Juan Bolaños

PARTE II

CUENTA

ESTADOS FINANCIEROS

1. **Estado de Situación Financiera**



ESTADO DE RENDIMEINTO

CUADRO 4

ORGANISMO

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2009 Y 31/12/2010

2

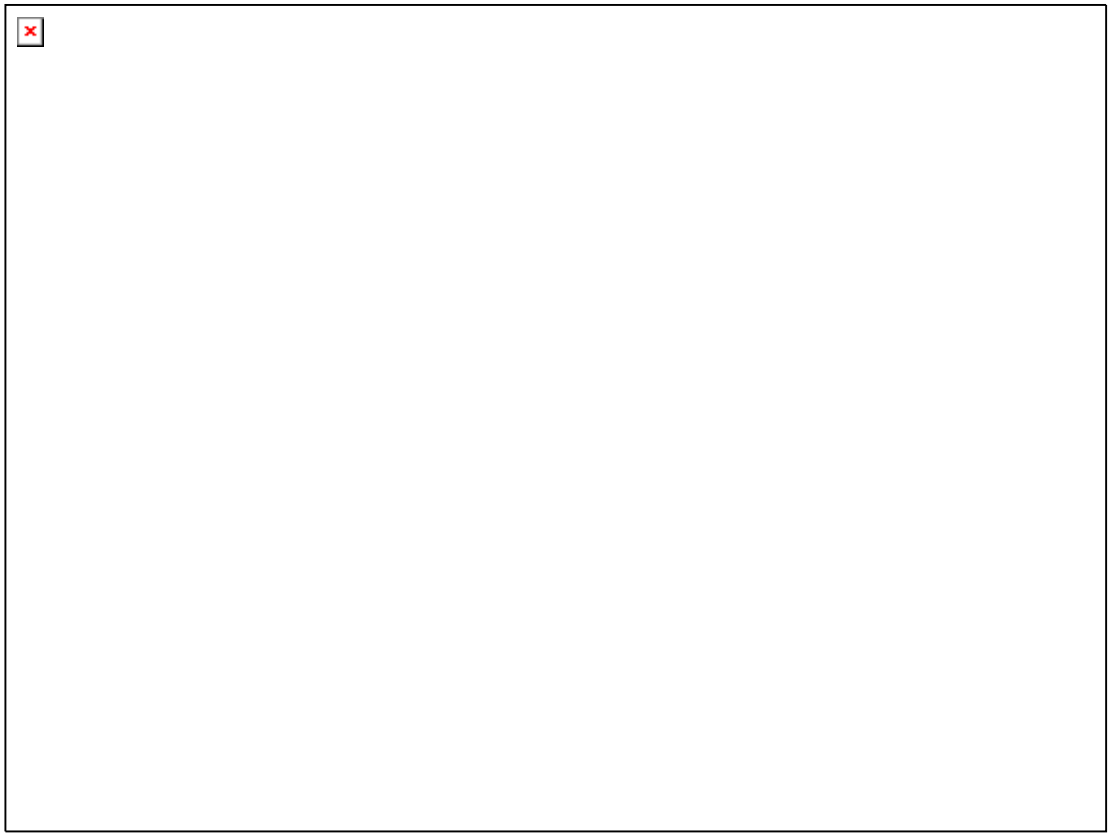
	2011
1. Ingresos Corrientes	1.088.676.939
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	1.079.843.302
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	9.011.446
- Del Sector Publico	
De la Republica	1.068.492.371
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	1.439.485
- Del Exterior	0
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	2.830.730
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	2.830.730
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros ingresos Corrientes	0
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	0
- Ingresos de la Propiedad	6.904.907
Intereses por Depositos a la vista	
Intereses de Titulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	6.904.907
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	976.669.193
a. Gastos de Consumo	644.600.393
- Gastos de Personal	545.807.796
- Materiales, Suministros y Mercancias	35.362.397
- Servicios no Personales	63.630.197
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancia	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	37.719.356
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	
- Transferencias y Donaciones	307.149.402
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Publico	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	109.009.746

Lcdo. Luis Oca
Jefe del Dpto. de Contabilidad

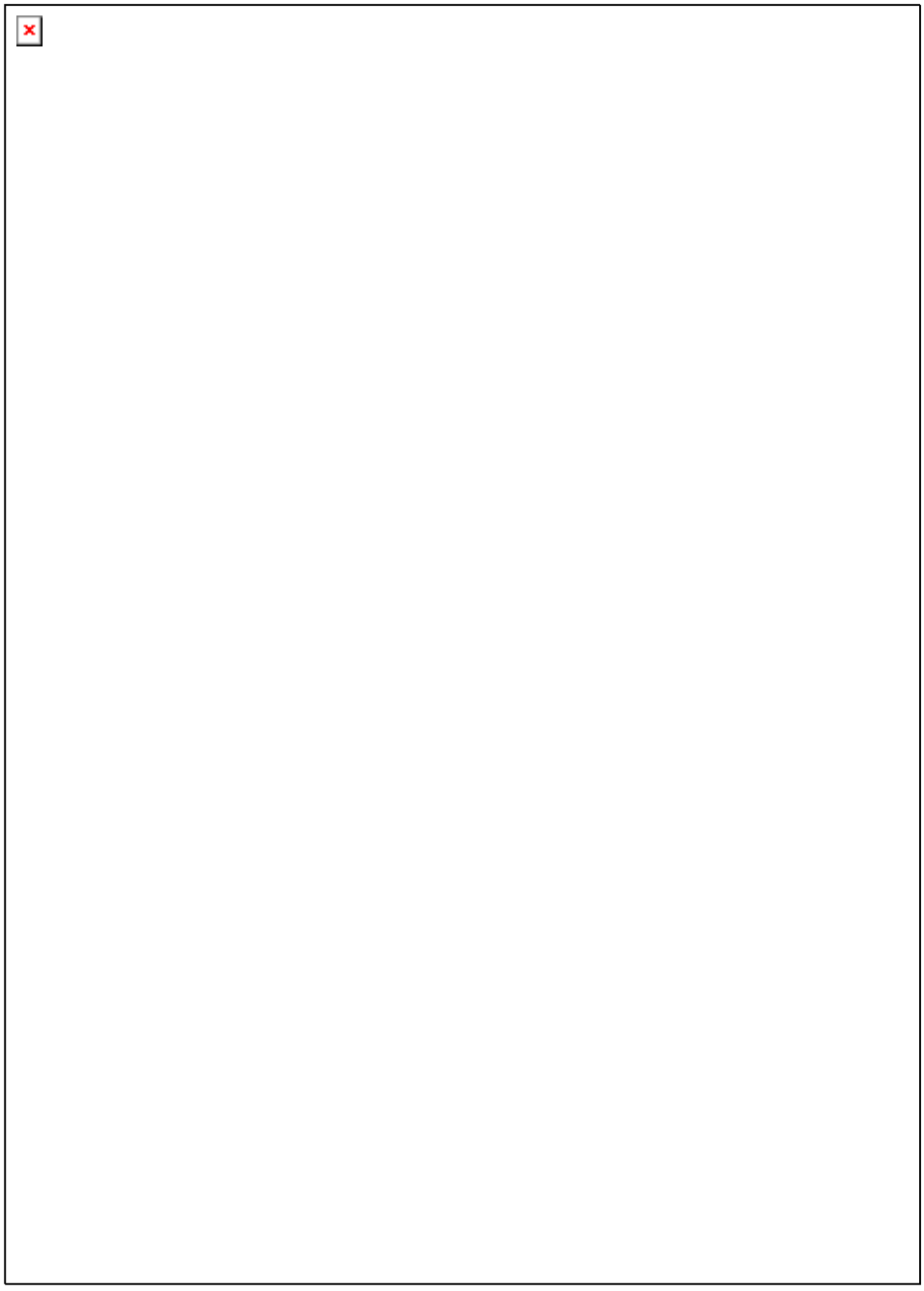
Lcda. Luz Reyes
Directora de Finanzas

Fuente: sss 2011

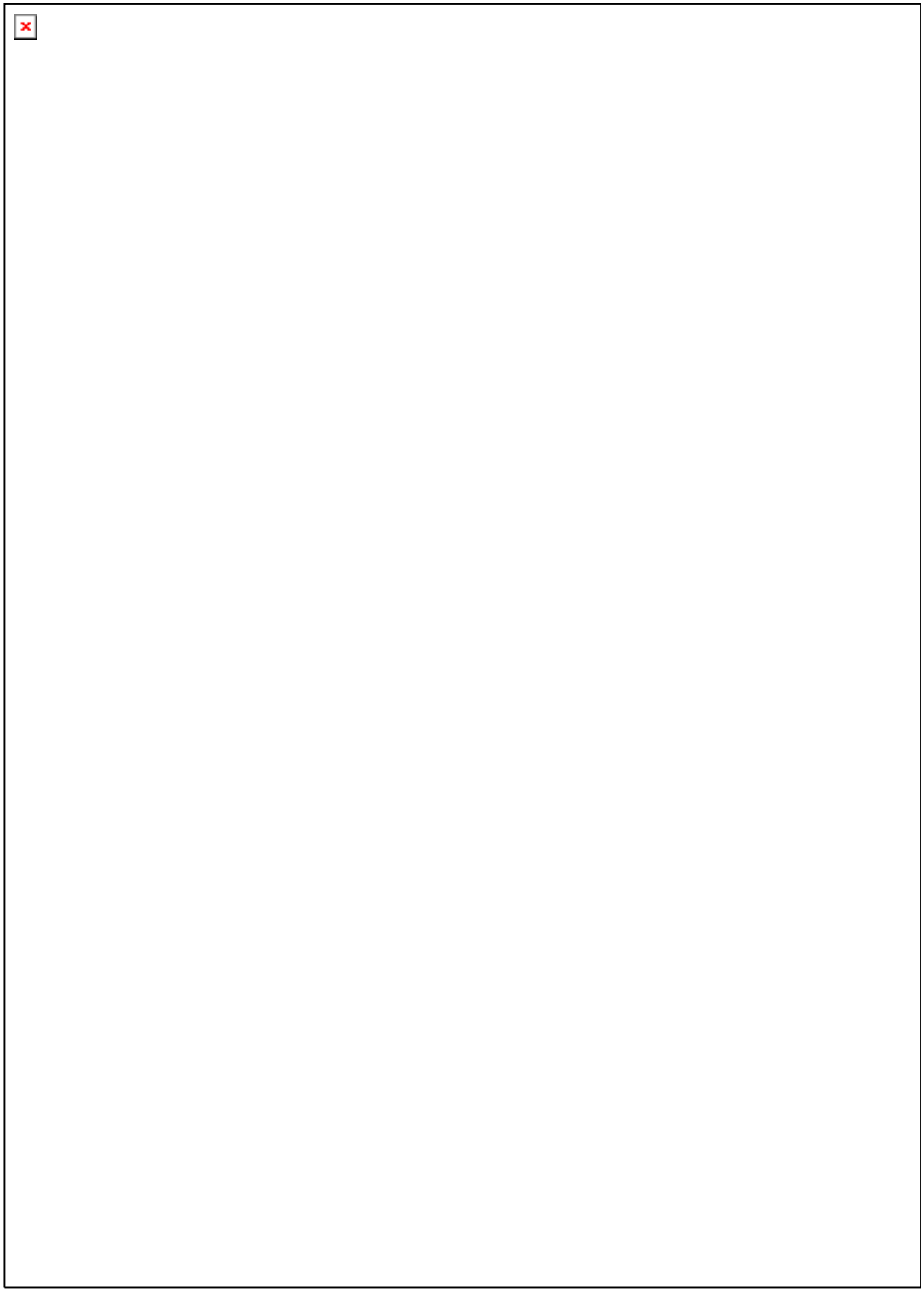
2. Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

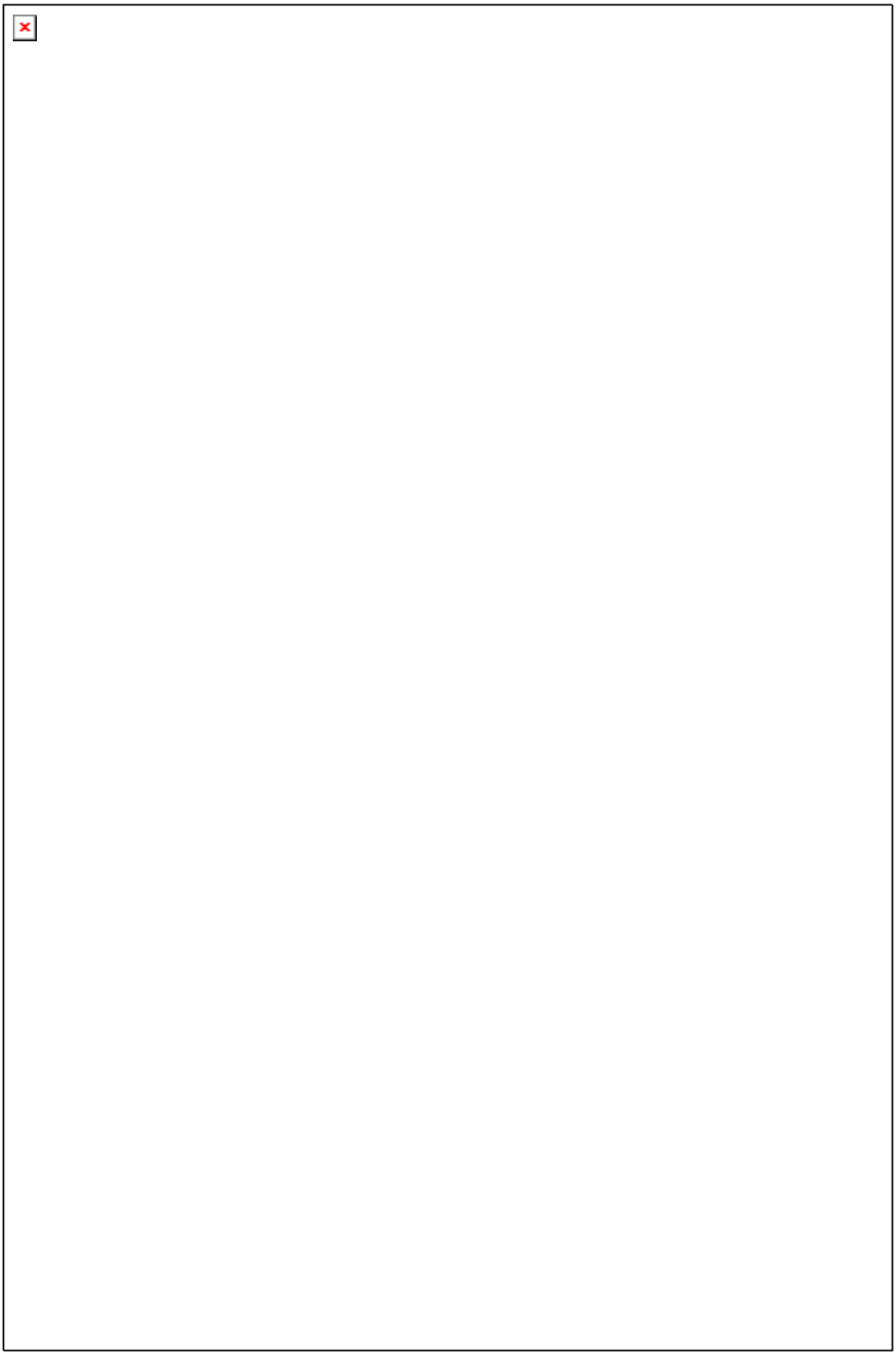


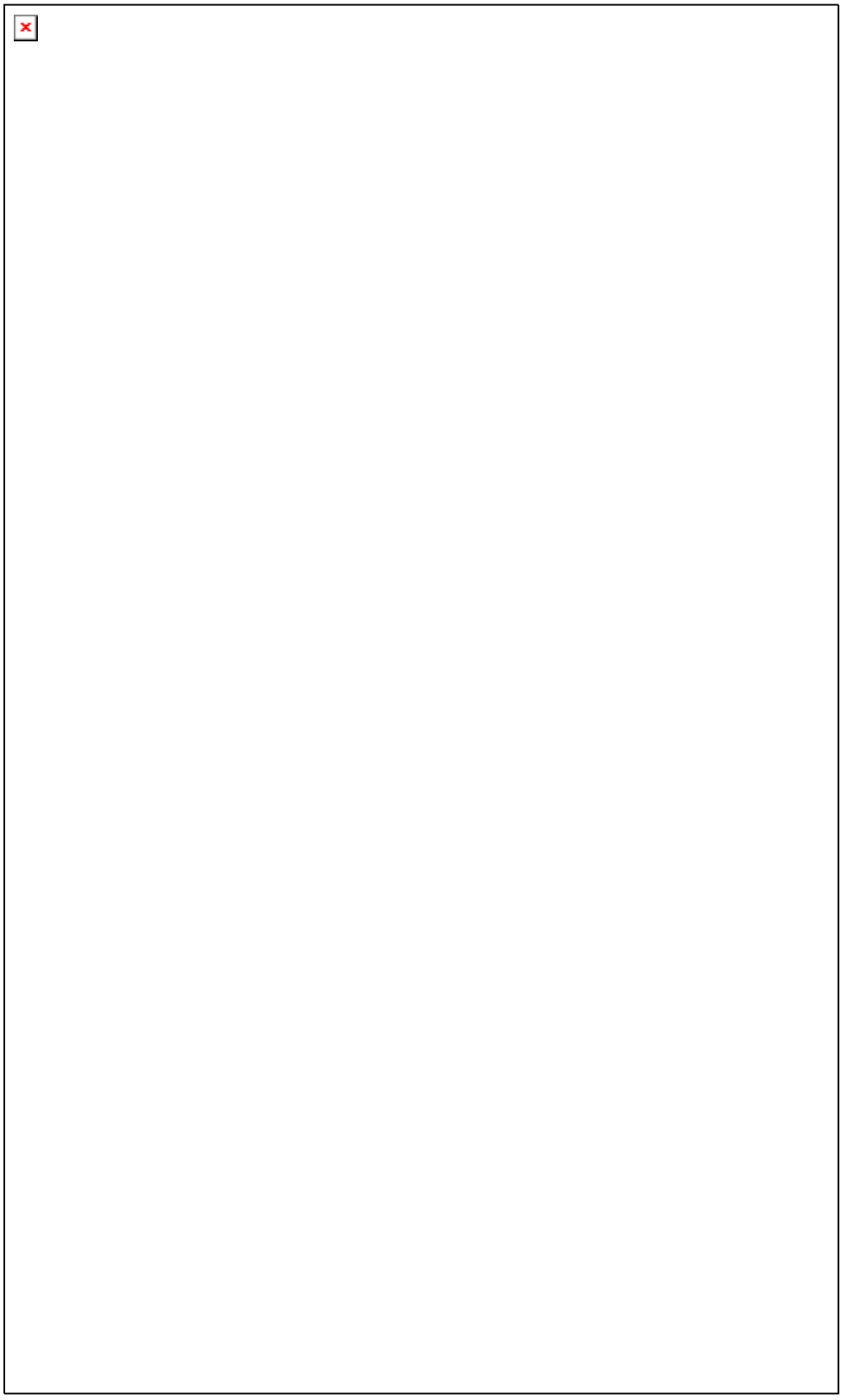
4. Estado De Flujo de Efectivo

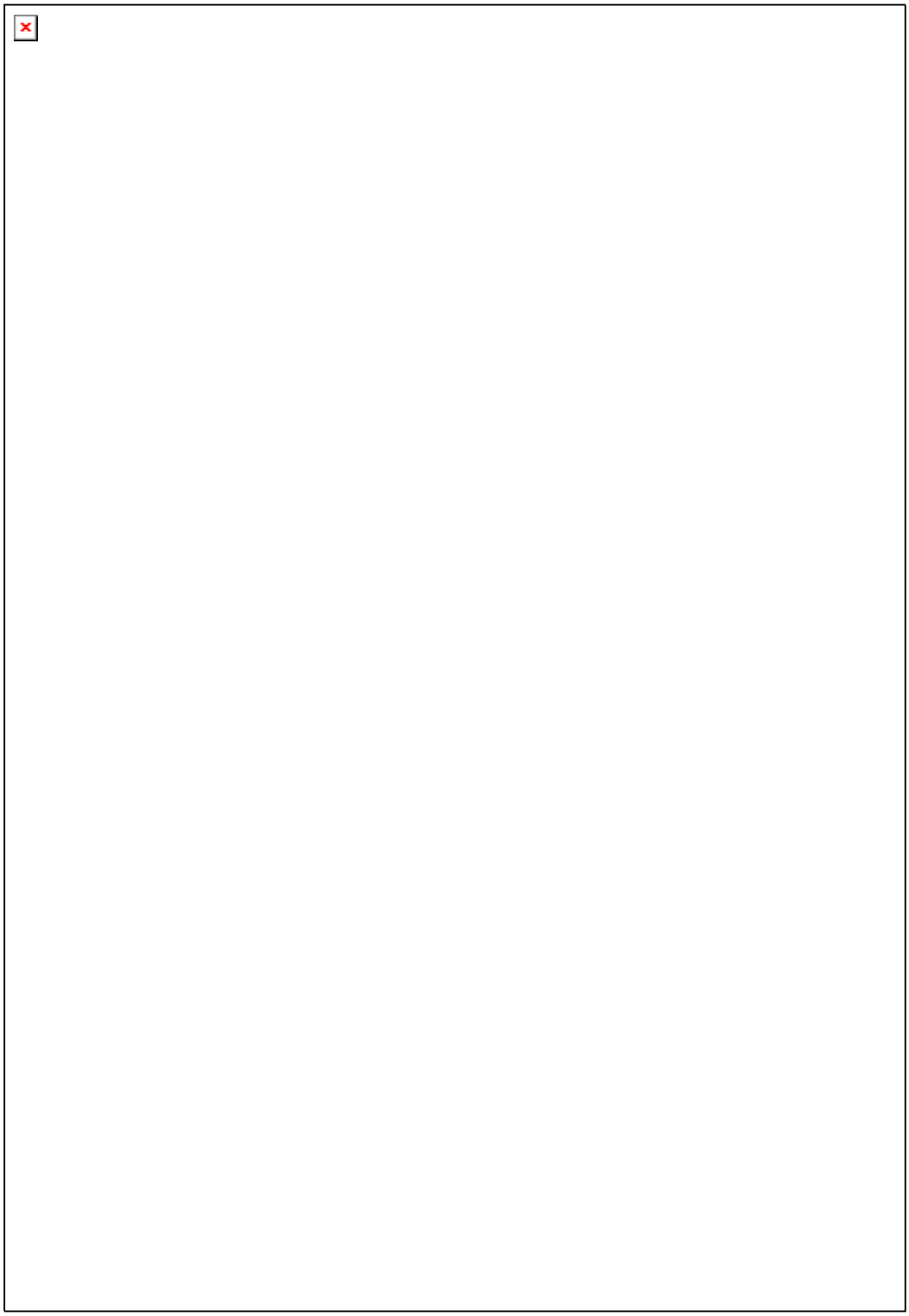


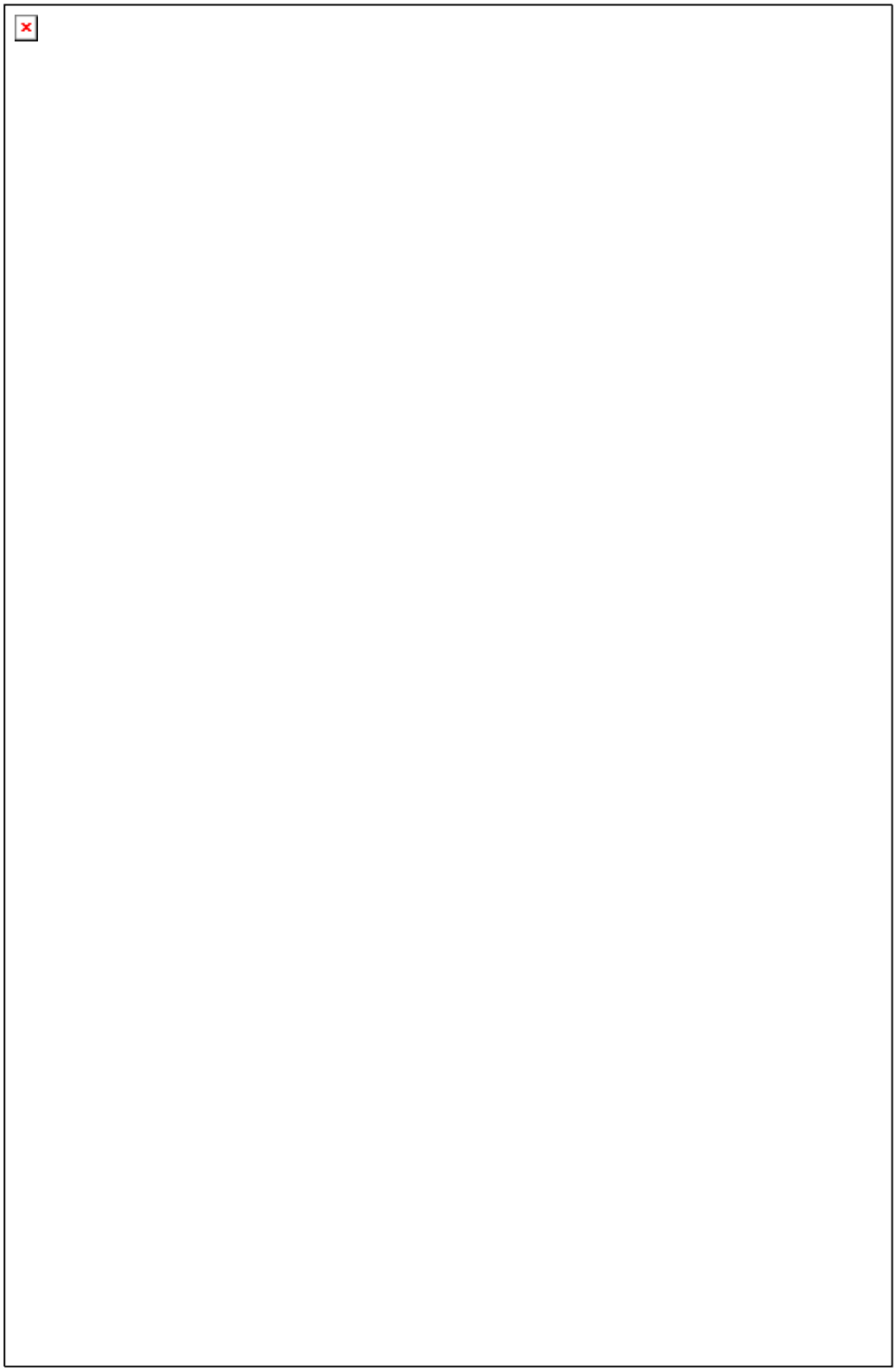
5. Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

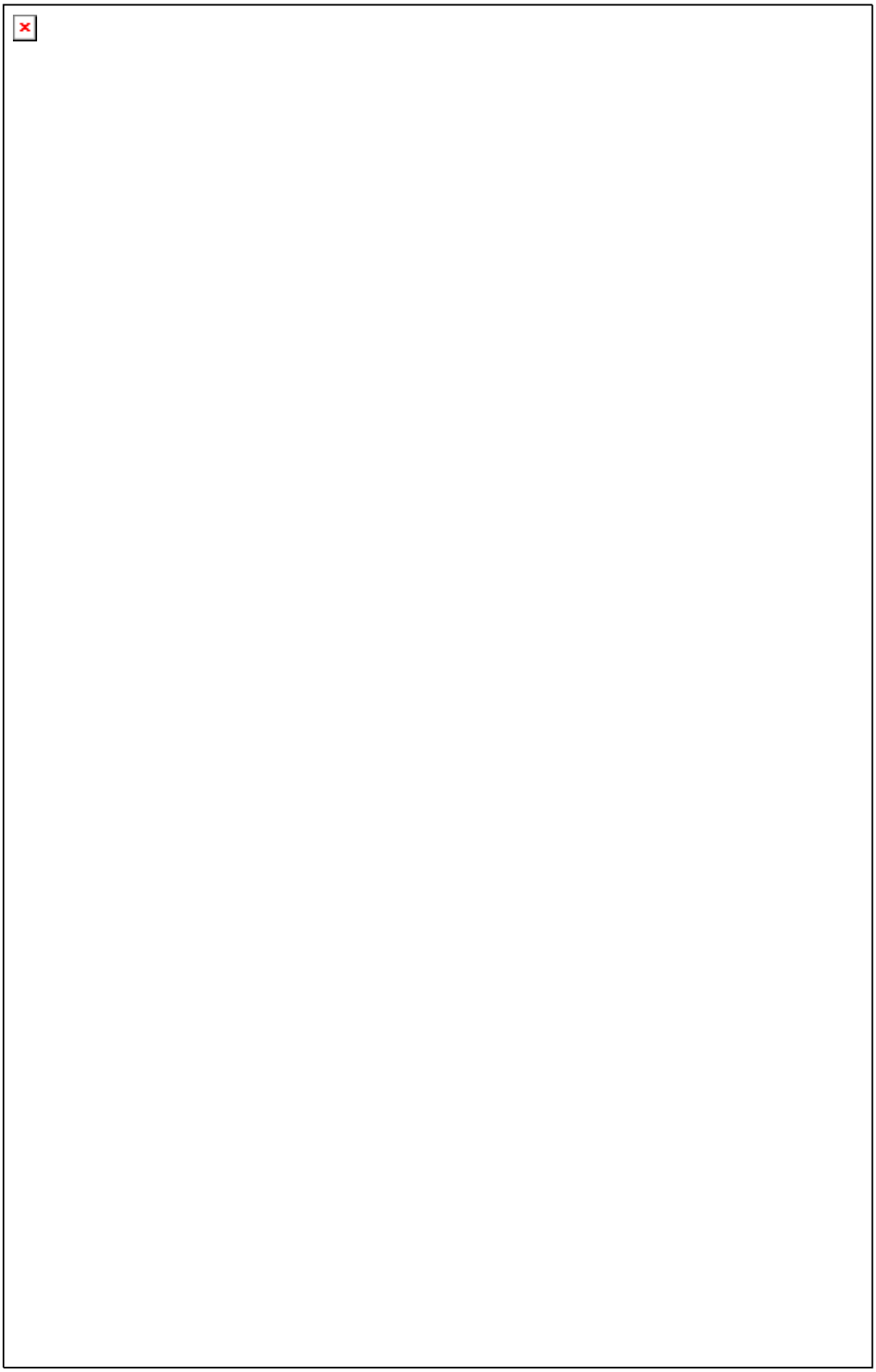


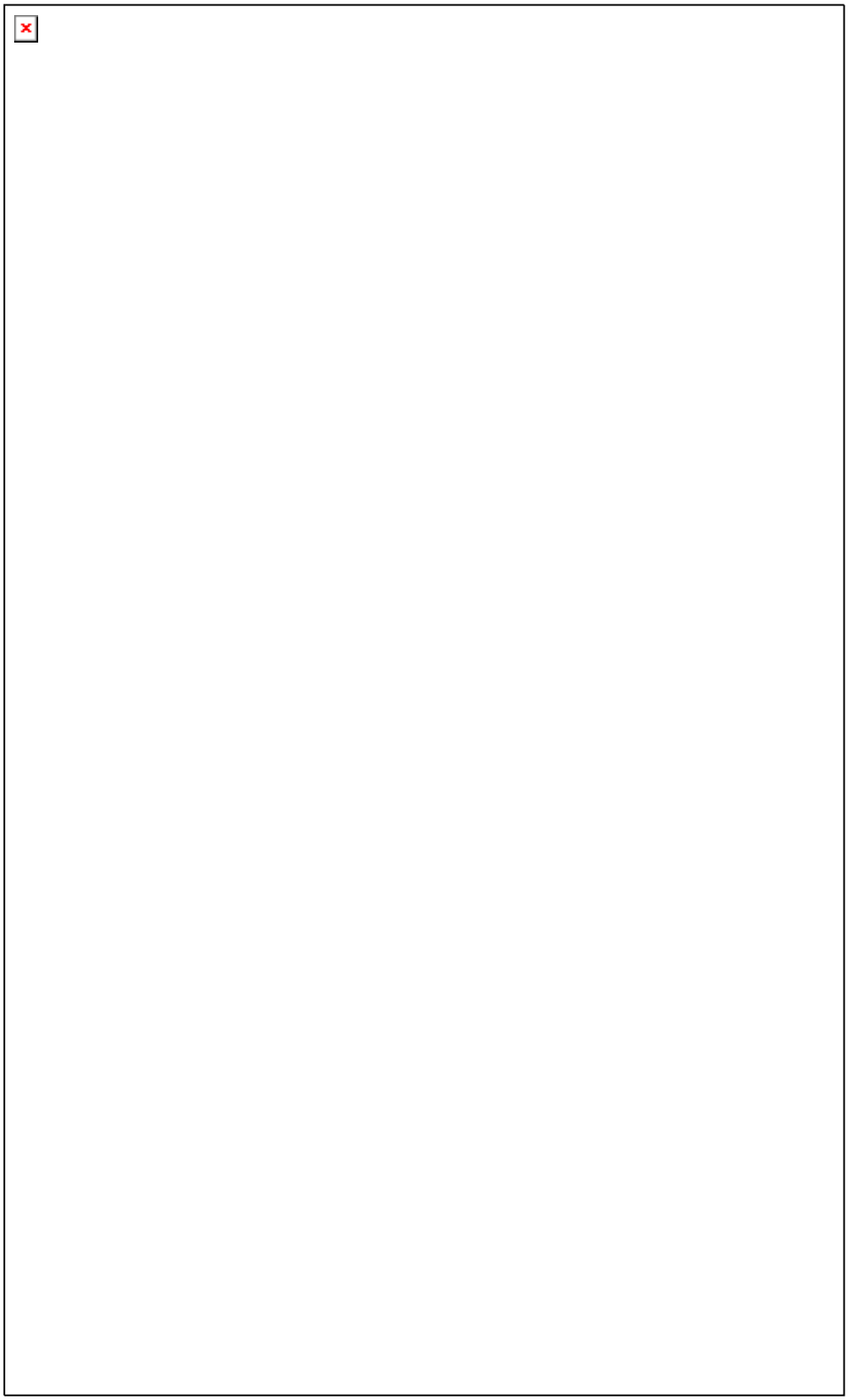


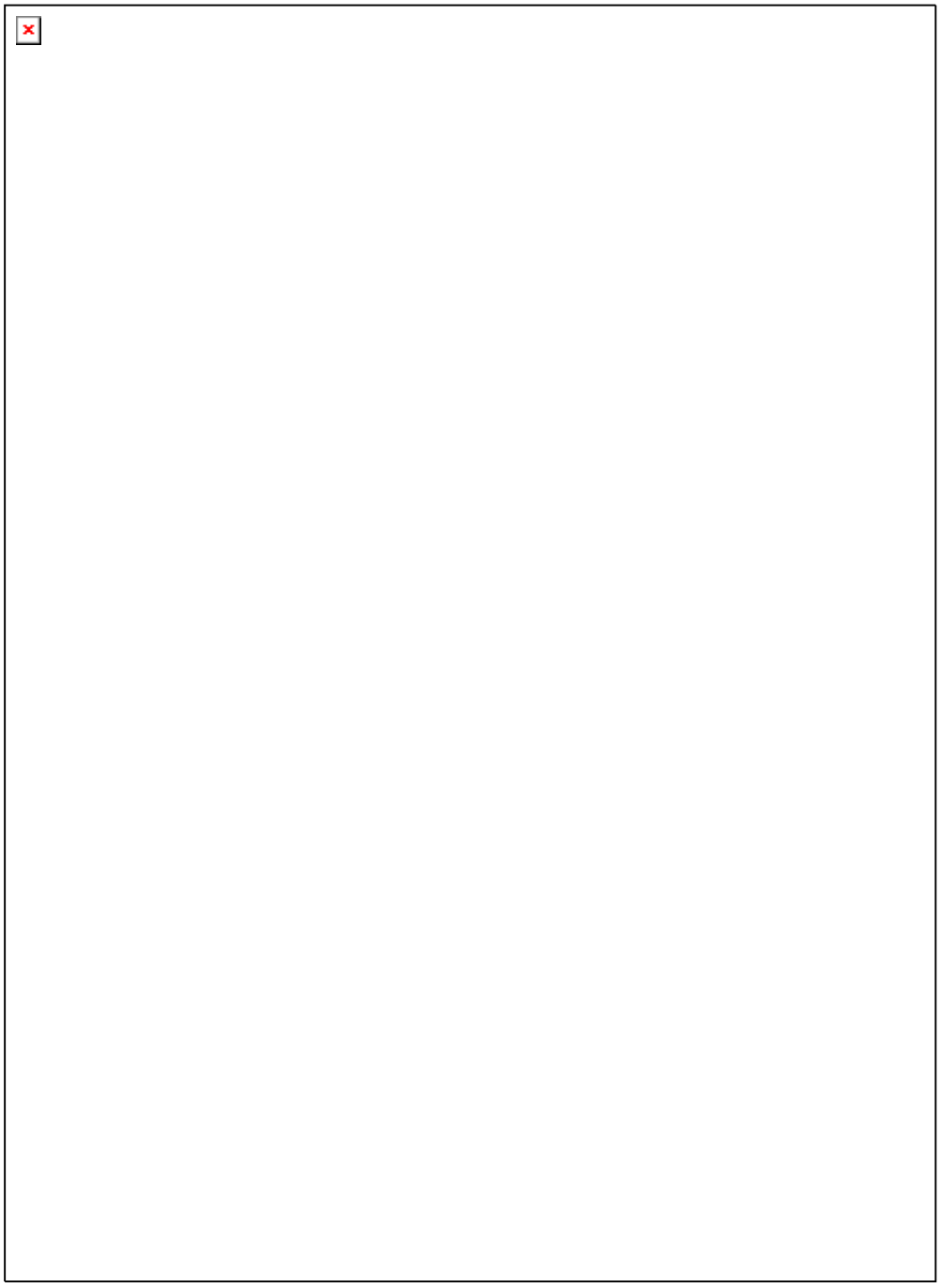












UNIVERSIDAD CENTROCCIDENTAL LISANDRO ALVARADO

DIRECTORIO

Rector.....Francesco Leone

Vicerrectora Académica.....Nelly Velásquez

Vicerrector Administrativo…….....Edgar Alvarado

Secretario General ……..……..… …Francisco Ugel

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS
INGRESOS:

El total de los Ingresos obtenidos asciende a la cantidad de Bs. 643.367.276,96, donde el 96,3% (Bs. 619.363.421,70) corresponde a los Ingresos por Transferencias y Donaciones provenientes del Sector Públicos y Sector Privado.

GASTOS:

En cuanto al Gasto, alcanzó la suma de Bs. 602.456.148.78. Cabe destacar que el monto más relevante lo representa el Gasto de Personal el cual alcanzó la suma de Bs. 337.348.364,71 representando el 56 % aproximadamente del total del gasto.
Las Transferencias y Donaciones alcanzaron las sumas de Bs. 187.631.315,84 representando el 31,14%, en el que incluyen pagos realizados al personal jubilados y pensionado y gastos del Sector Estudiantil.
Luego le sigue, Materiales y Suministros y Mercancías por Bs. 5.544.679,90 (0,94% del gasto). Los Gastos por Servicios no Personales por Bs. 62.926.995.33 (10,44% del gasto) donde se incluyen los gastos de los Servicios Básicos como son: Luz, agua, teléfono, aseo; los Contratos de Servicios de Mantenimiento, como son: áreas verdes, limpieza, transporte estudiantil, vigilancia, comedores, alquileres de bienes, servicios no personales, entre otros. Por último la Depreciación del Ejercicio por Bs. 9.004.793 (1,50%).
Finalmente se presenta un Resultado Estimado al cierre del Ejercicio de Bs.

40.911.128,18, equivalente al (6.36 %) del total de los ingresos y (6.79 %) del total del gasto.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

2.1 CONSOLODADO DE CUENTA DE INGRESOS

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD CENTROCCIDENTAL "LISANDRO ALVARADO"
2. ORGANISMO EMISOR DE LOS RECURSOS: Ministerio para el Poder Popular de Educación Superior
3. PRESUPUESTO: 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: 31 | 12 | 11

5. MESES	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO		159.371	4.792.791	43.646.898	52	48.602.112
FEBRERO		556.128		34.546.867	28.237	35.131.232
MARZO		2.165.327	304.471	41.121.450	1.008	43.602.256
ABRIL		2.021.101	2.662.543	46.551.120	13.309	51.248.055
MAYO		2.686.675	11.029.192	24.068.315	3.424	37.787.606
JUNIO		2.996.142	8.331.586	79.617.839	8.647	90.954.214
JULIO		3.827.931	52.081.025	23.817.924	10.439	79.737.319
AGOSTO		86.689	14.826.494	17.288.177	0	32.201.360
SEPTIEMBRE		3.689.728	35.462.891	18.263.690	3.078	57.419.387
OCTUBRE		2.570.761	20.887.224	17.301.677	1.229	40.760.891
NOVIEMBRE		1.587.274	46.447.360	14.926.772	17	62.961.423
DICIEMBRE		1.587.273	46.447.359	14.926.773	17	62.961.422
7. TOTAL		23.934.400	240.272.936	376.090.495	69.456	643.367.277

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD CENTROCCIDENTAL "LISANDRO ALVARADO" VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO DIRECCIÓN DE FINANZAS

NOTA: Los montos que figuran en el presente cuadro son cifras estimadas

Información Consolidad de los Ingresos

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD CENTROCCIDENTAL "LISANDRO ALVARADO"
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: Ministerio para el Poder Popular de Educación Superior
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA: 31 | 12 | 11

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Venta de Bienes		142.900				142.900
Venta de Servicios		14.782.129				14.782.129
Venta de Otros Bienes y Servicios		170.712				170.712
Otros Ingresos de Operación		1.368.767				1.368.767
Intereses p/Prestamos Consedidos (Sector Estudiantil)		11.364				11.364
Instituciones bancarias (Intereses)		7.389.823				7.389.823
Alquileres de Bienes		0				0
Rentas por Concesiones		68.705				68.705
Ingresos Ajenos a la Operación					444	444
Empresas Privadas				1.358.996		1.358.996
Administración Central:				0		0
-Ministerio para el Poder Popular de Educacion Universitario				372.858.101		372.858.101
-C.N.U. - OPSU			243.272.936			243.272.936
Gobiernos Estadales				280.234		280.234
Gobiernos Municipales				0		0
Entes Descentralizados:				0		0
Fonacit				1.593.154		1.593.154
Otros Ingresos Ordinarios						0
Ingresos Extraordinarios					69.012	69.012
6. TOTAL		23.934.400	243.272.936	376.090.485	69.456	643.367.277

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD CENTROCCIDENTAL "LISANDRO ALVARADO" DIRECCIÓN DE FINANZAS VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO

Fuente: 2011

NOTA: Los montos que figuran en el presente cuadro son cifras estimadas

2.2 Consolidación de la Cuenta de Gastos

- Información Consolidada de los Gastos

3. ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera (Balance General)





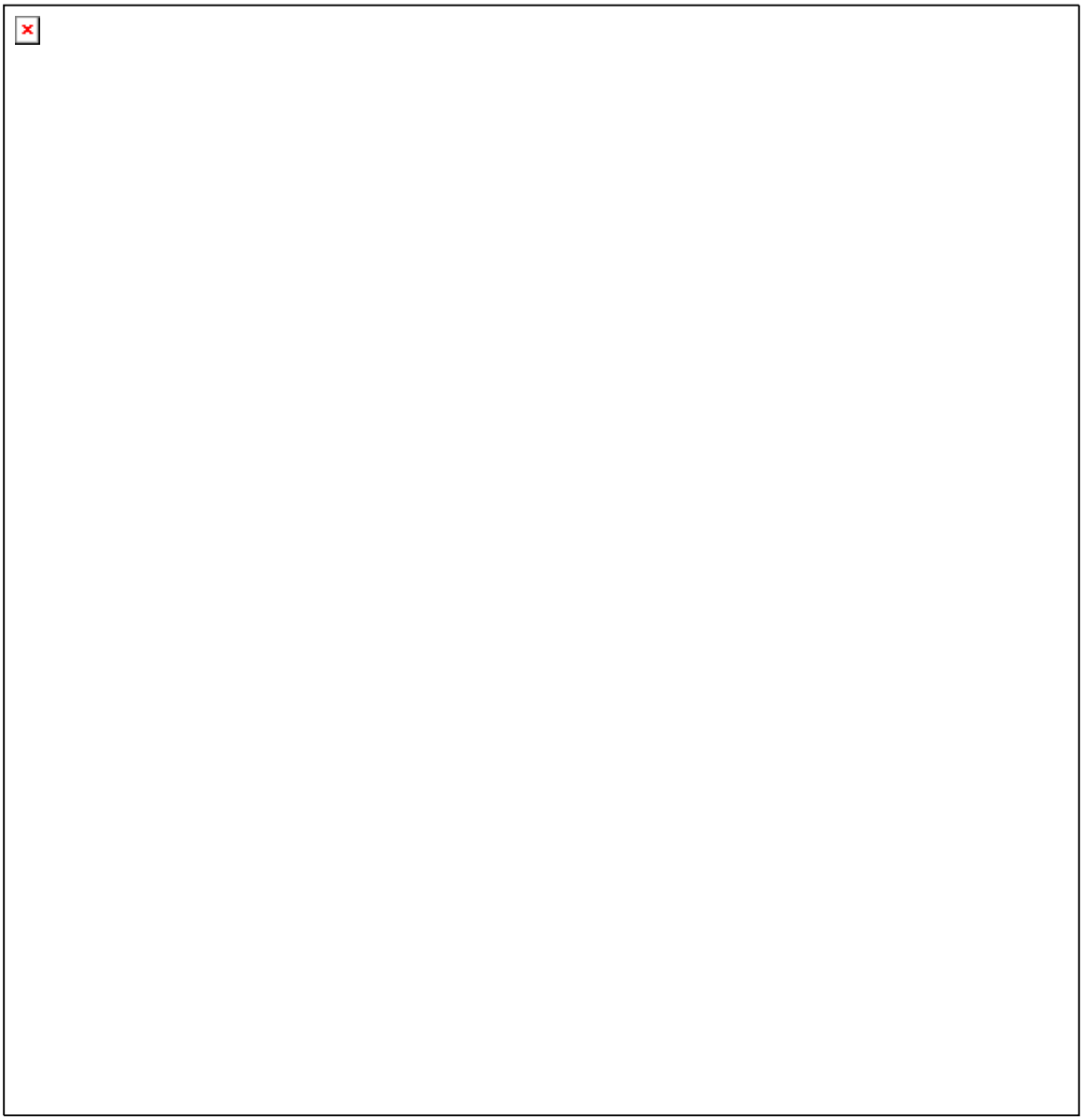
Estado de Rendimiento Financiero (Estado de Resultados)



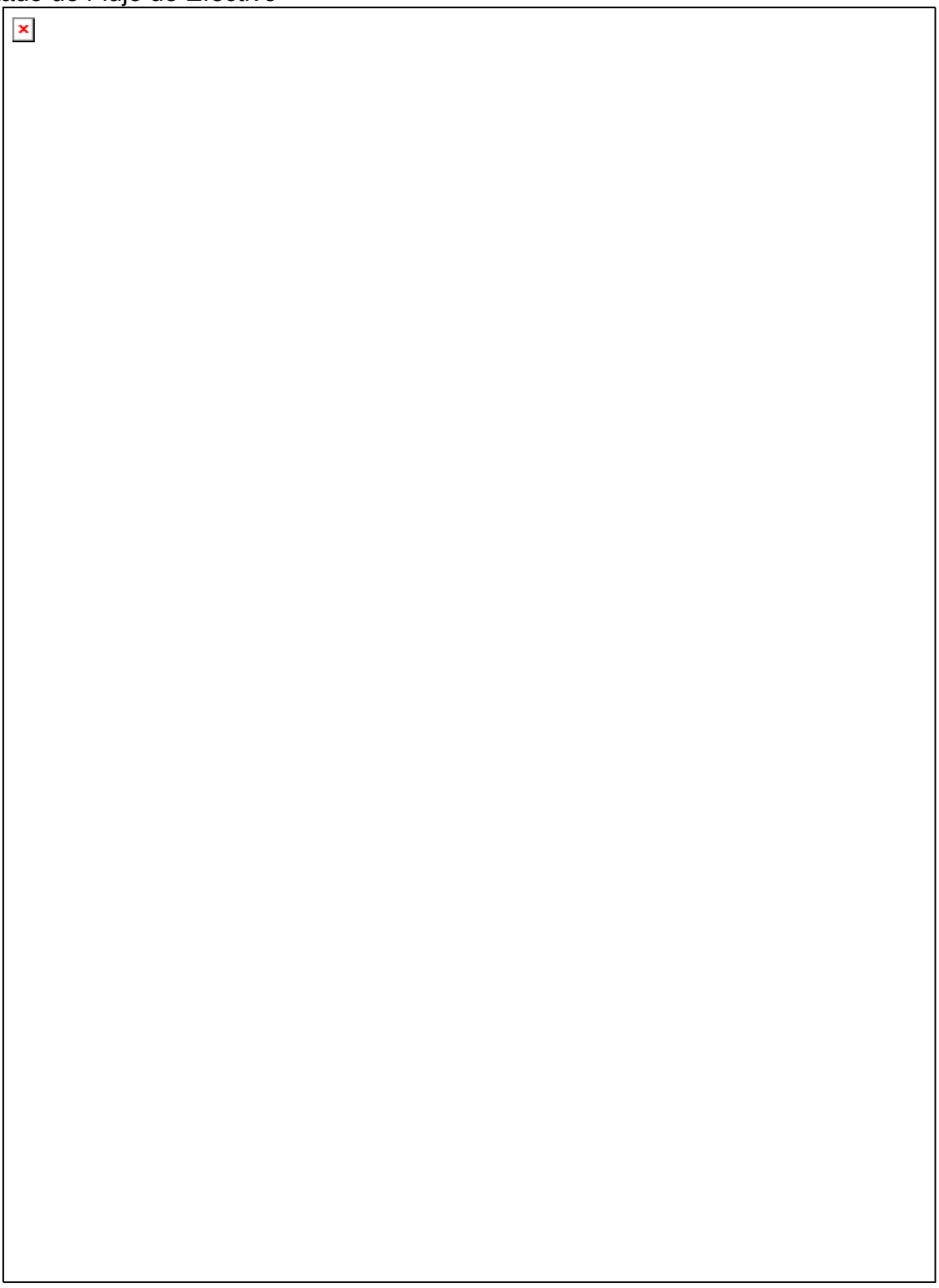


Nota 3: Los montos corresponden a la información contable a la fecha (29-11-2011) por ente no incluye todas las modificaciones aprobadas incluidas en la cuenta Ahoorro-Inversion-Financiamiento y Presupuesto Consolidado 2011, de alli la diferencia entre ambos cuadros.

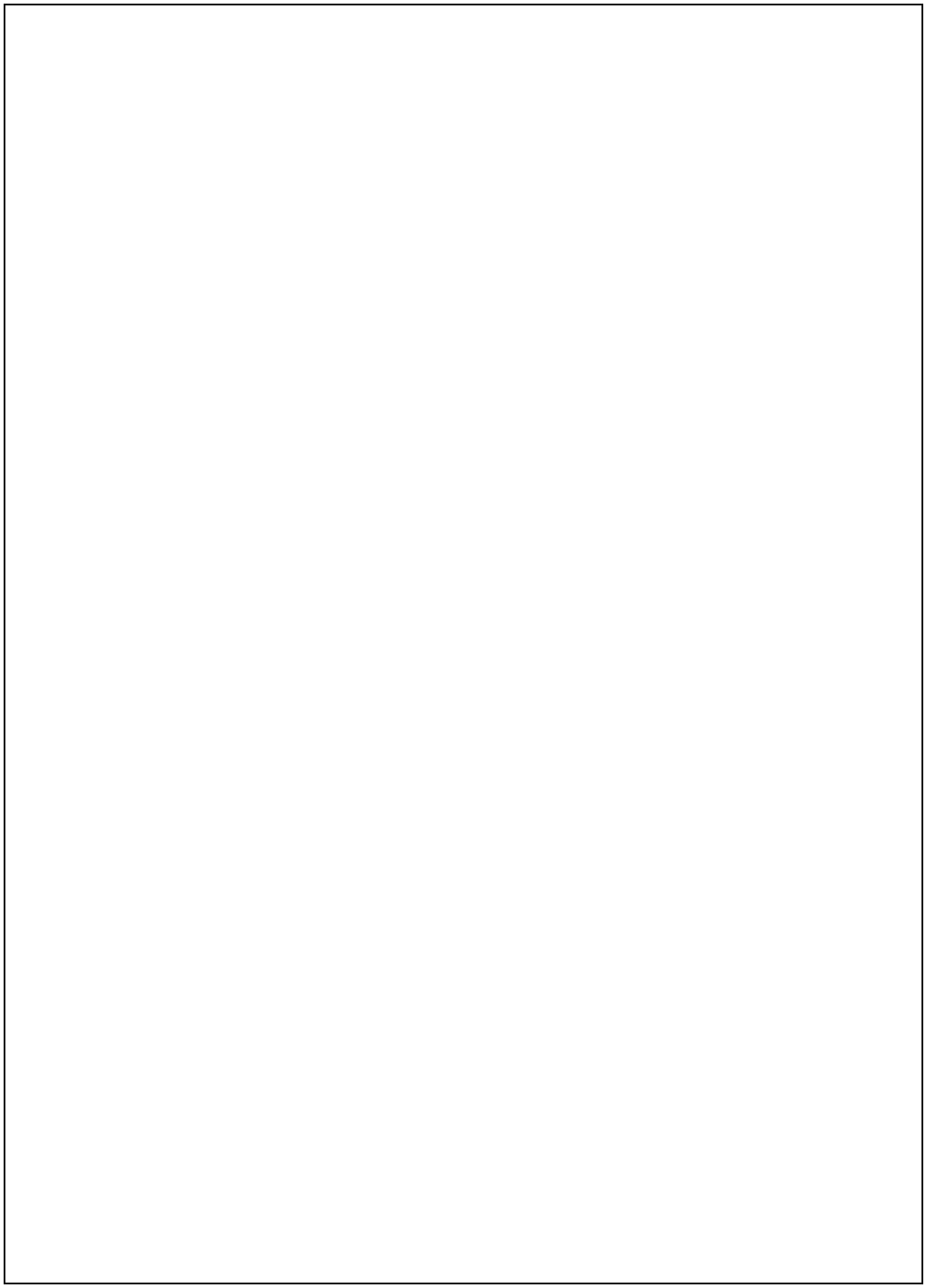
Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

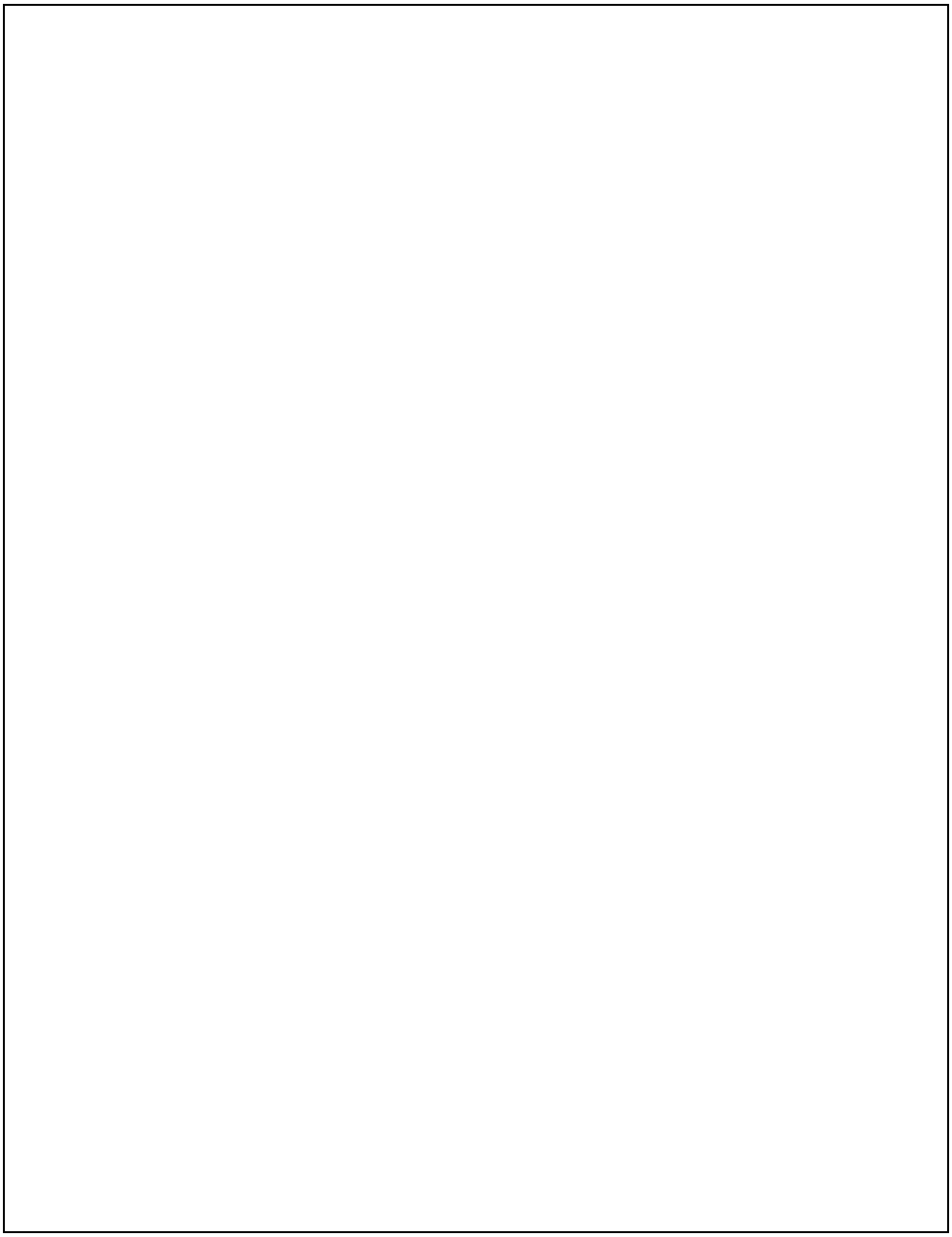


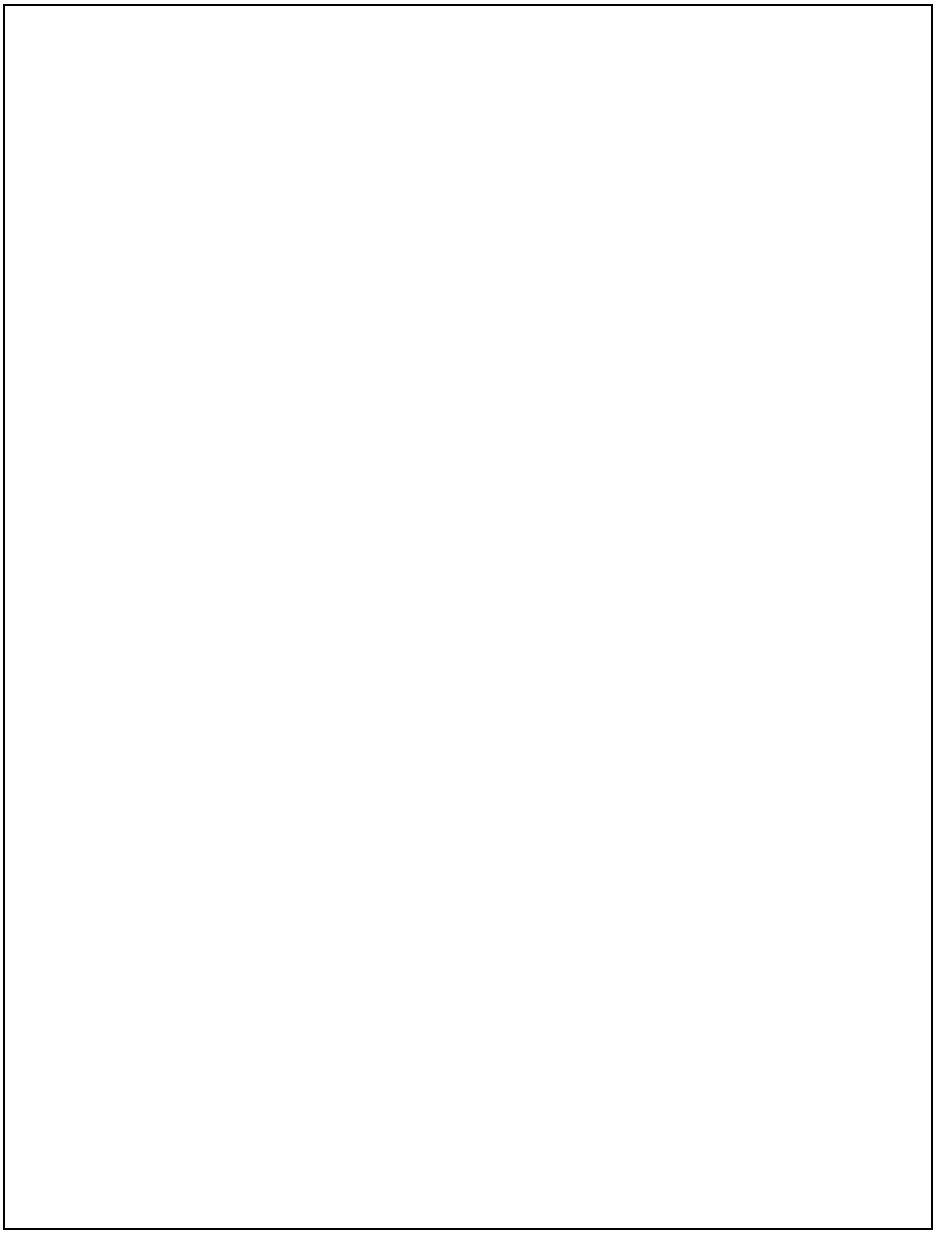
Estado de Flujo de Efectivo

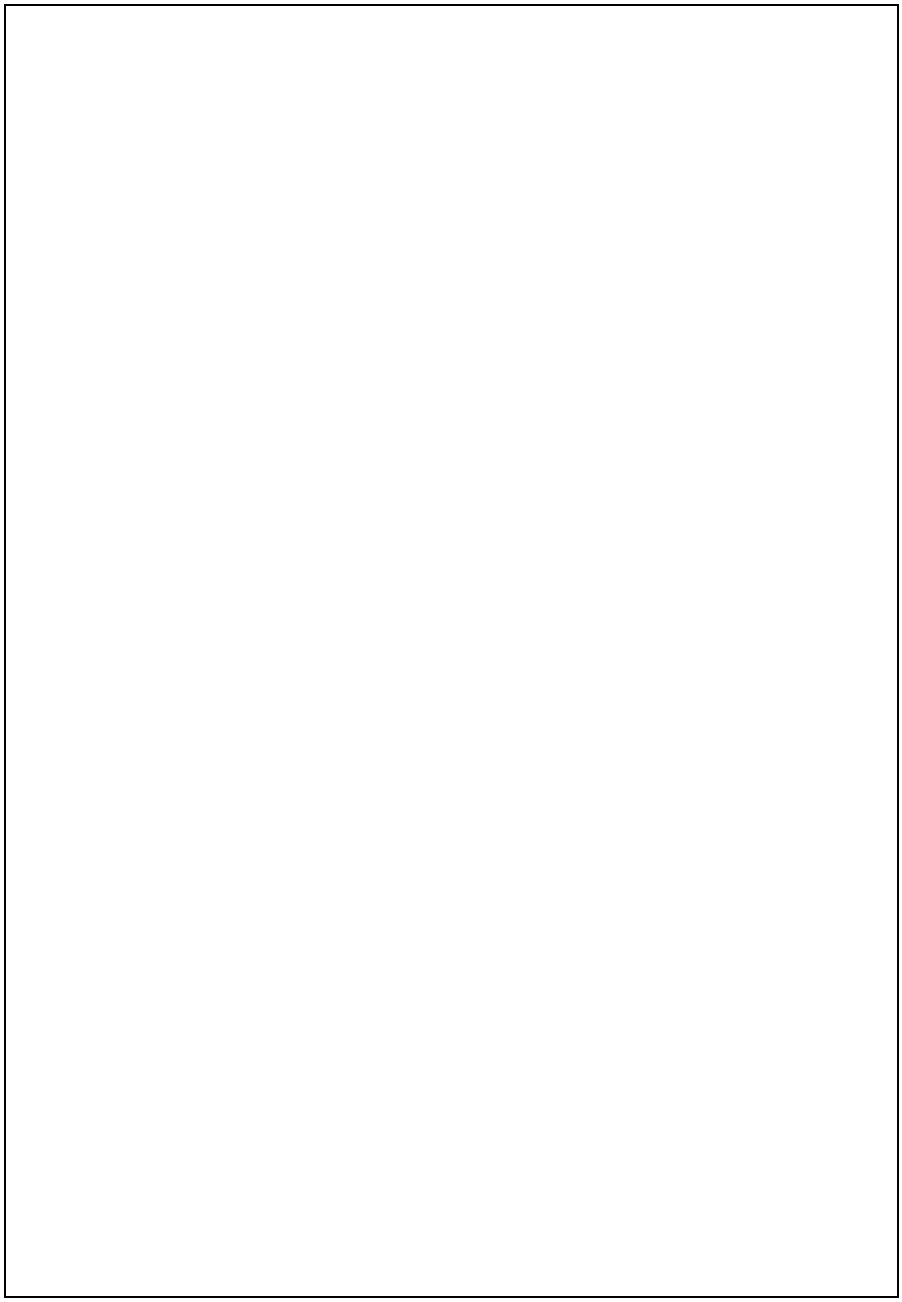


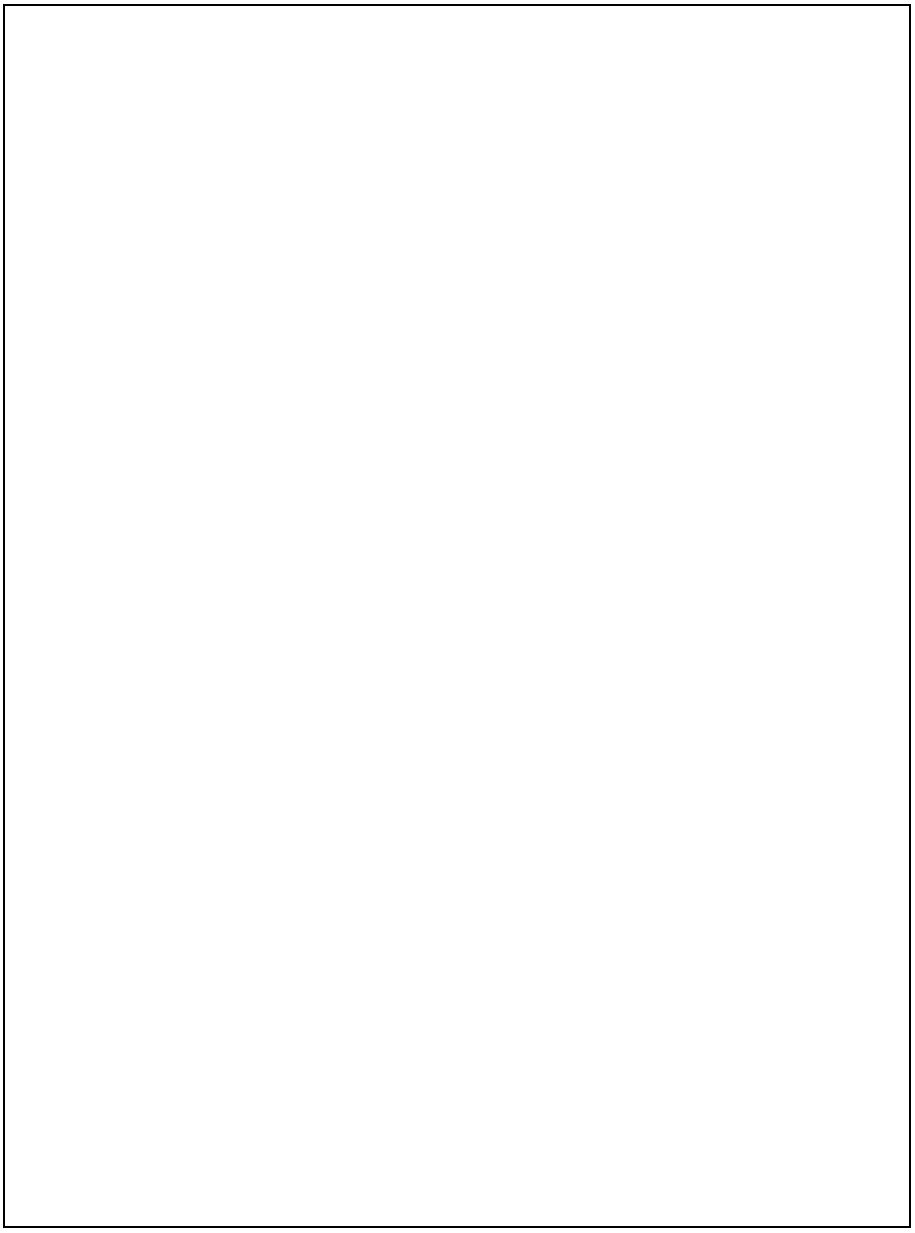
Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

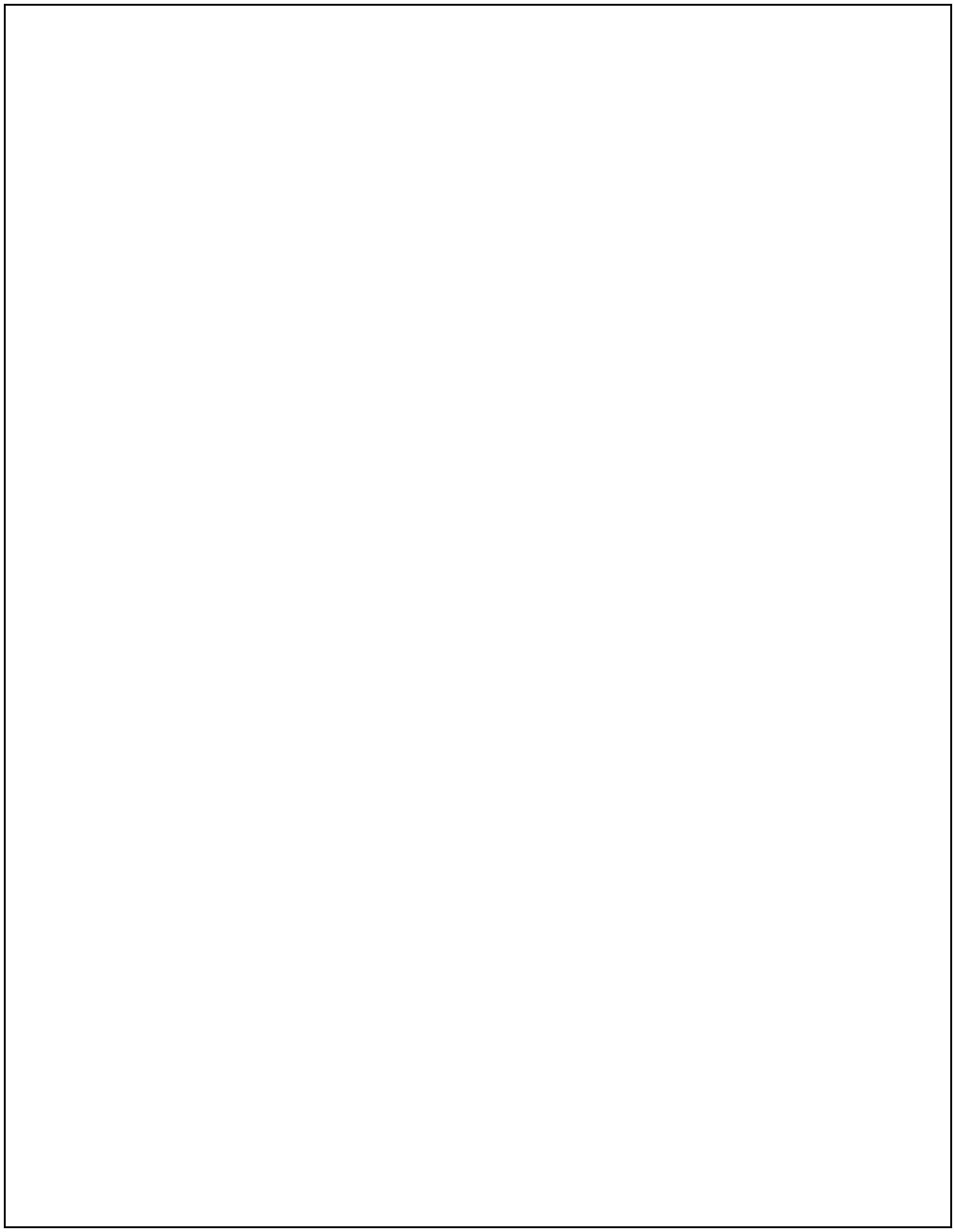


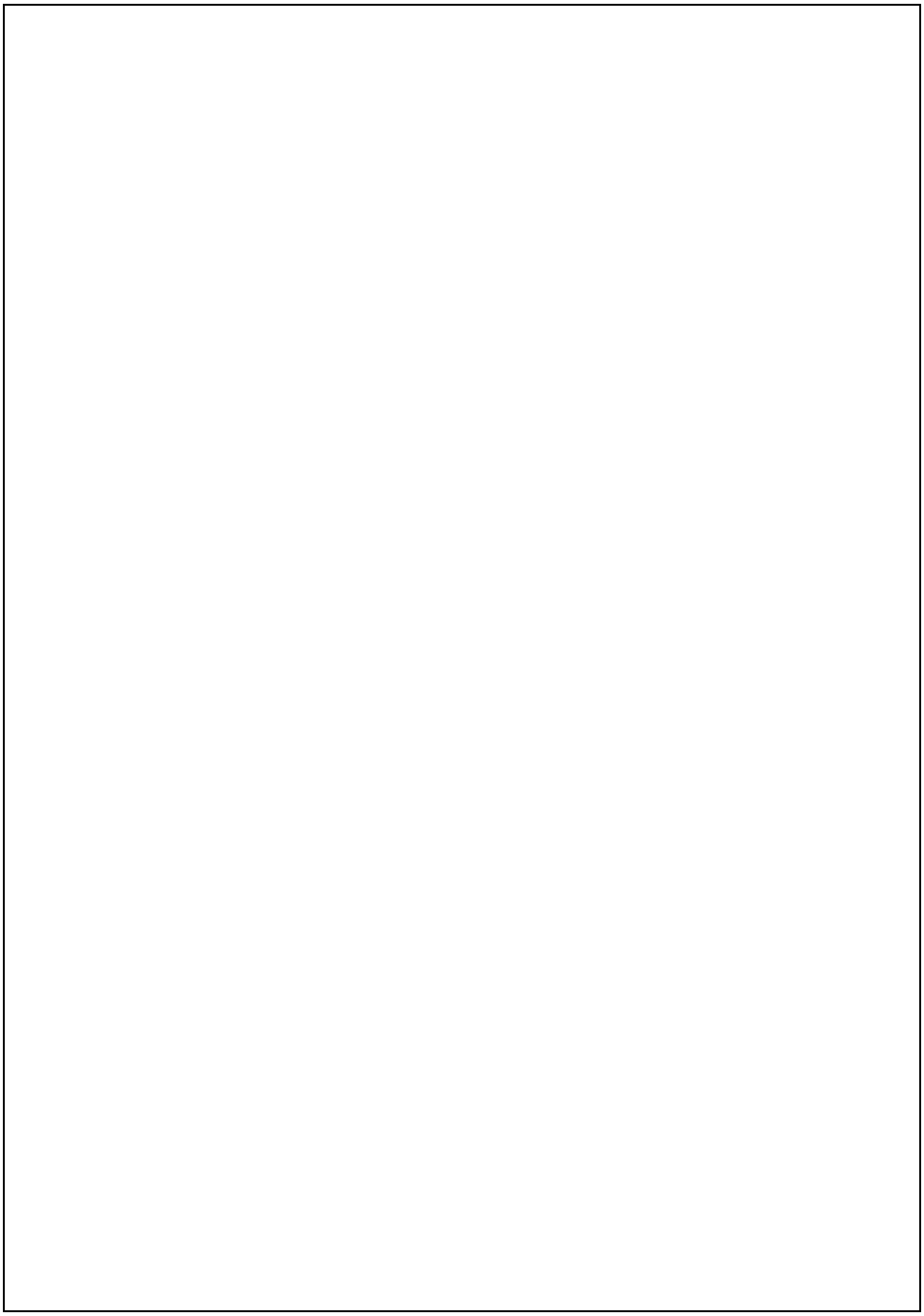


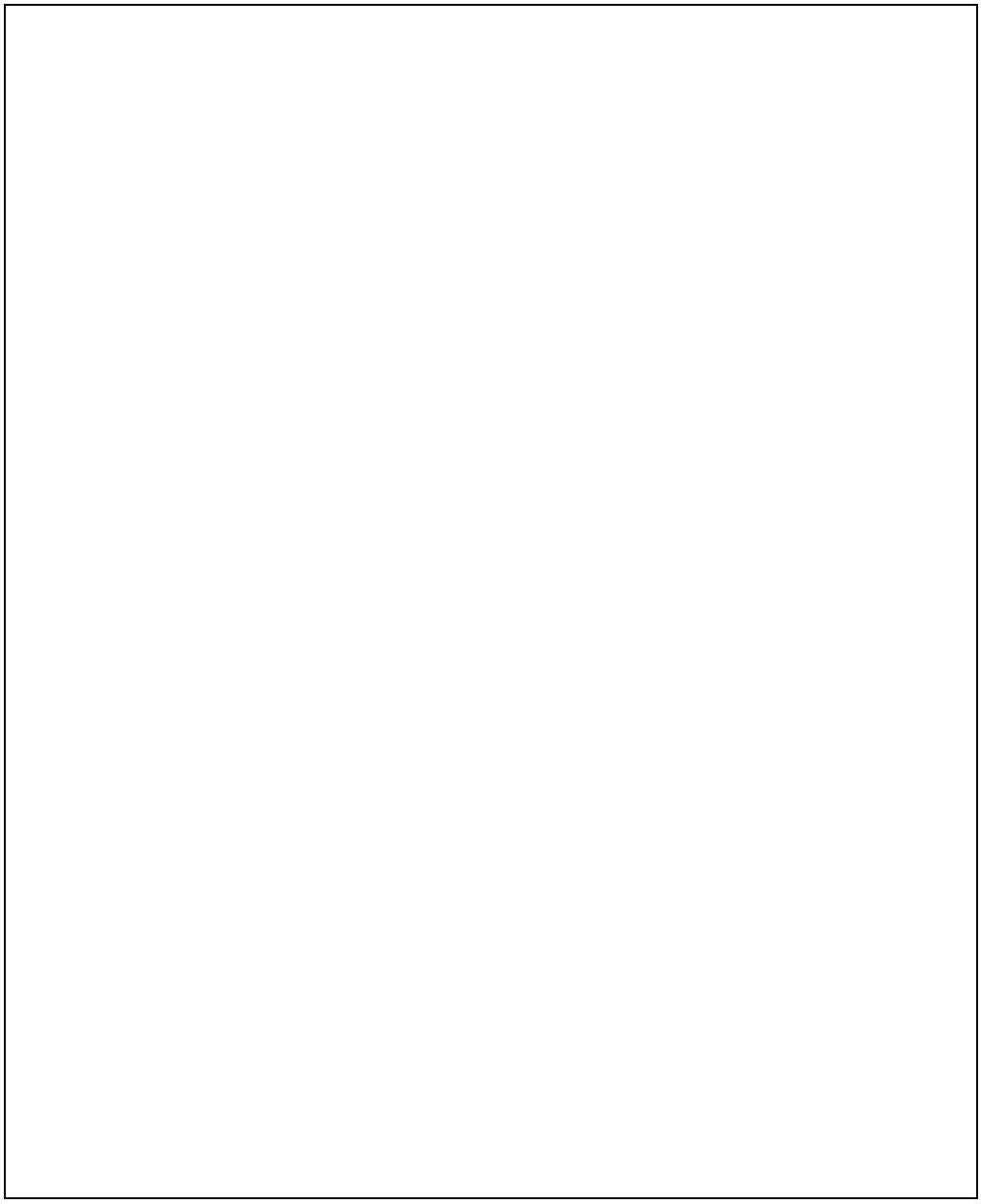












UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN BOLÍVAR

DIRECTORIO

Rector.....……..…….Enrique Planchart

Vicerrector Académico.....…….....…….Rafael Escalona

Vicerrector Administrativo …….....William Colmenares

Secretario General …….....……..…….Cristian Puig

PARTE II

CUENTA

- Exposición de Motivos de la Cuenta

Ejercicio Económico – Financiero 2011

I.- Contenido

El presente informe técnico sobre la cuenta de la Universidad al 31/12/2011contiene los aspectos generales sobre la formulación del Presupuesto 2011, resultados del presupuesto de ingresos y fuentes financieras, resultados del presupuesto de gastos, así como los obstáculos más resaltantes que se presentaron durante la ejecución del presupuesto y que afectaron la gestión administrativa de la Institución.

II.- Aspectos Generales de la Formulación del Presupuesto 2011

En virtud de que con el aporte asignado a la Universidad para el ejercicio fiscal 2011 de Bs. 405.556.134,00 no fue posible cumplir con los lineamientos de política presupuestaria establecidos en el Anteproyecto de Presupuesto y en los definidos por el Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria (MPPEU) y la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU), la Oficina Nacional de Presupuesto (ONAPRE) procedió a elaborar de Oficio el Proyecto de Presupuesto 2011, a tenor de lo dispuesto en los Artículos 32 y 35 del Reglamento Nro. 1 sobre el Sistema Presupuestario de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Público.

El monto y distribución del presupuesto elaborado de oficio, tomando como base las cuantificaciones referentes a la Universidad, contenidas en el Titulo III de la Ley de Presupuesto 2011, publicada en la Gaceta Oficial N° 6.006

Extraordinaria del 14/12/2010, se indica seguidamente:

Cuadro N° 1 - Presupuesto Inicial de Ingresos 2011
(Comparación con 2010 Inicial)
(Cifras en Bolívares)

Denominación	Presupuesto 2010	Presupuesto 2011	Variación	
			Bs.	%
Ventas de Servicios	15.169.962	17.169.962	2.000.000	13,2
Transferencias del Sector Público	339.084.625	405.556.134	66.471.509	19,5
Otras Transferencias	2.000.000	-	(2.000.000)	0
Ingresos de Capital (Depreciación)	549.719	-	(549.719)	0
Total	**356.804.306**	**422.726.096**	**65.921.790**	**18,5**

Fuente: *Ley de Presupuesto 2011. Dirección de Finanzas – Oficina de Presupuesto*

Cuadro N° 2 - Presupuesto de Gastos por Partidas y Estructura Presupuestaria 2011
(Comparación con 2010 Inicial)
Cifras en Bolívares

DISTRIBUCIÓN POR PARTIDAS	Presupuesto 2010	Presupuesto 2011	*Variación (Bs.)*	*(%)*
Gastos por Transacciones Corrientes	**356.794.306**	**422.716.096**		
* 4.01 – Gastos de Personal	201.201.849	238.742.953	37.541.104	18,7%
* 4.02 – Materiales, Suministros y Mercancías	2.687.313	2.687.313	0	
* 4.03 – Servicios No Personales	30.221.777	30.221.777	0	
* 4.07 – Transferencias y Donaciones	122.133.648	151.064.053	28.930.405	23,7%
* 4.08 – Otros Gastos (Depreciación)	549.719	0	(549.719)	0
Gastos por Transacciones de Capital	**10.000**	10.000		
* 4.04 – Activos Reales	10.000	10.000	0	
Aplicaciones Financieras	**0**	**0**		
* 4.11 – Disminución de Pasivos	0	0	0	
TOTAL Gastos y Aplicaciones	**356.804.306**	**422.726.096**	**65.921.790**	**18,5%**
DISTRIBUCIÓN POR PROYECTOS y ACCIONES CENTRALIZADAS	**Presupuesto 2010**	**Presupuesto 2011**	***Variación (Bs.)***	***(%)***
Proyectos				
PR1.- Formación de pregrado en carreras cortas	12.544.724	1.062.376	(11.482.348)	-91,5%
PR2.- Formación de pregrado en carreras largas	66.993.925	4.635.519	(62.358.406)	-93,1%
PR3.- Formación de postgrado	955.336	12.069.464	11.114.128	1163,4%
PR4.- Generación, divulgación y aplicación del conocimiento	2.580.162	20.347.787	17.767.625	688,6%
PR5.- Intercambio del conocimiento con la sociedad	4.163.348	13.964.995	9.801.647	235,4%
PR6.- Permanencia y formación integral del estudiante	27.329.545	74.589.502	47.259.957	172,9%
PR7.- Fortalecimiento y desarrollo de la gestión científica, tecnológica y humanística	25.082.623	2.713.080	(22.369.543)	-89,2%
PR8.- Desarrollo y Mantenimiento de la Infraestructura Física	11.584.619	27.851.389	16.266.770	140,4%
Sub-total Proyectos	**151.234.282**	**157.234.112**	**5.999.830**	**4,0%**
Acciones Centralizadas				
AC1.- Dirección y coordinación de los gastos de los trabajadores	84.706.718	98.131.121	13.424.403	15,8%
AC2.- Gestión administrativa	5.574.714	22.680.816	17.106.102	306,9%
AC3.- Previsión y protección social	115.288.592	144.680.047	29.391.455	25,5%
Sub-total Acciones Centralizadas	**205.570.024**	**265.491.984**	**59.921.960**	**29,1%**
TOTAL Gastos y Aplicaciones	**356.804.306**	**422.726.096**	**65.921.790**	**18,5%**

Fuente: *Ley de Presupuesto 2011. Dirección de Finanzas – Oficina de Presupuesto*

Inconvenientes de la Desagregación del Presupuesto 2011 de la Universidad incluido en la Ley de Presupuesto 2011

La distribución de los ingresos y gastos incluida en el documento presupuestario de la Universidad para el año 2011, según las informaciones contenidas en el presupuesto elaborado de oficio por la ONAPRE, presenta distorsiones significativas que imposibilitan su ejecución, conforme a la estructura presupuestaria vigente propuesta por el MPPEU/OPSU/Universidades Nacionales y aprobada por la ONAPRE (artículo 28 del Reglamento N° 1 de la LOAFSP) y el Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos dictado por la ONAPRE (artículo 4 del Reglamento N° 1 de la LOAFSP). Las desviaciones más importantes se indican a continuación y las mismas afectan la desagregación de las fuentes de ingresos y el monto y distribución de los gastos de personal, otros gastos de funcionamiento y transferencias.

En cuanto a los Ingresos

La distribución incluida en el presupuesto de la Universidad, según desagregación del presupuesto elaborado de oficio por la ONAPRE concentra los ingresos del año 2011 en dos fuentes: i) venta de otros bienes y servicios por Bs. 17.169.962 y ii) transferencias recibidas de la República por Bs. 405.556.134. En cuanto a la segunda cuenta no existe problemas, puesto que la misma se corresponde con el aporte anual del Ejecutivo Nacional; en tanto que en el primer ítem se ubican ingresos, cuyos orígenes discrepan entre si, por ejemplo: contribuciones, intereses, aranceles y venta de servicios, cada uno de los cuales corresponden a cuentas distintas. Con la modificación presupuestaria denominada “Carga Inicial del Sistema” se corrigen estas distorsiones.

En cuanto a los Egresos

Gastos de Personal

- No existe correlación a nivel de la estructura presupuestaria con la distribución histórica.
- Se distorsiona la participación de los gastos de personal de cada proyecto con relación al total del presupuesto de personal. Se destaca lo siguiente:
  - ✓ En los Proyectos 01 Formación de Pregrado en Carreras Cortas y 02 Formación de Pregrado en Carreras Largas se encuentran la mayor parte de los gastos de personal académico con una participación histórica entre 35% - 39%, en la desagregación 2011 es del 2,3%.
  - ✓ Los gastos de personal del proyecto 06 Permanencia y Formación Integral del Estudiantado con una participación histórica del 4% se ubica en la distribución 2011 en 19%, es decir 5 veces mayor.

- ✓ En el Proyecto 03 Formación de Postgrado los gastos de personal participan en un 0,4%, en la distribución 2011 esta se eleva al 5,0%.

- En el Proyecto 08 Desarrollo y Mantenimiento de la Infraestructura Física no se asignan gastos de personal académico, sin embargo en la distribución 2011 se le imputan 3,4 veces más gastos de esta naturaleza.
- En la Acción Centralizada 2 "Gestión Administrativa" se incluyen gastos de personal por Bs. 18,3 millones, lo que violenta las instrucciones técnicas de la ONAPRE en el sentido de que en esta acción no deben registrarse gastos de personal.
- También existen distorsiones en la composición interna de cada proyecto. Por ejemplo en el Proyecto 06 Permanencia y Formación Integral del Estudiantado los gastos de personal de la distribución 2011 participan en un 62,9%, en tanto que tomando como referencia el año 2009 esta participación alcanza solamente un 27,7%. Igual situación se observa en el Proyecto 08 Desarrollo y Mantenimiento de la Infraestructura Física, en donde para el 2011 dicha participación se ubica en un 81,4%, cuando en el año 2009 alcanza el 28,4%.

Otros Gastos de Funcionamiento

Las asignaciones para cubrir los costos de los materiales e insumos y los servicios no personales se proyectaron en el presupuesto 2011 de la Universidad incluido en la Ley de Presupuesto 2011 a los mismos niveles iniciales del año 2010. No obstante, su distribución no puede ser la misma debido a las limitaciones que impone la desagregación por estructura presupuestaria. Como ejemplo de esta situación tenemos que en el Proyecto 06 "Permanencia y Formación Integral del Estudiante" se le asignan Bs. 22.876.089, equivalente al 75,70% del total de los créditos estimados para la partida 03 "Servicios no Personales", sin embargo la participación histórica de esta partida en el total del proyecto no ha superado el 50%.

III.- Adaptación de la Distribución del Presupuesto Inicial 2011 a la Estructura de Ejecución Financiera del Presupuesto

Dado que la distribución del presupuesto inicial de la Universidad no permite ejecutar el presupuesto y, en consecuencia la presentación de resultados de la gestión administrativa de la Universidad, fue necesario adecuar la desagregación del presupuesto a las particularidades de la Estructura de Ejecución Financiera del Presupuesto. En razón a estas circunstancias se aprobaron un conjunto de modificaciones presupuestarias que tiene como fundamento las normas, instructivos y procesos contenidas en el Manual del Sistema de Modificaciones Presupuestarias de la Universidad adaptada a las previsiones contenidas

en la Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Público y en su Reglamento N° 1 sobre el Sistema Presupuestario.

Estas modificaciones presupuestarias se realizaron a nivel de los componentes del presupuesto de ingresos y del presupuesto de gastos. En el primero se distribuyeron los fondos, según las fuentes de financiamiento correspondiente, en tanto que en los gastos se aprobaron un conjunto de traspasos de créditos presupuestarios a nivel de las partidas de egresos y de las categorías que constituyen la estructura presupuestaria. Como resultado de estas modificaciones, a continuación se presenta el presupuesto inicial ajustado.

Cuadro N° 3 – Presupuesto Ajustado de Ingresos (Inicial)
Ejercicio Fiscal 2011

Código	Denominación	Bolívares
1.1.1.0.0.0.00.00	**Ingresos Corrientes**	**422.726.096,00**
1.1.1.2.7.0.00.00	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**411.886.134,00**
1.1.1.2.7.2.01.00	Transferencias Corrientes Internas Recibidas del Sector Público	
1.1.1.2.7.2.01.10	De la República	405.556.134,00
1.1.1.2.7.2.01.20	De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales	
1.1.0.2.2.0.00.00	**Ingresos No Tributarios**	**6.330.000,00**
1.1.1.2.2.3.00.00	Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	6.330.000,00
1.1.1.2.4.0.00.00	**Ingresos de Operación**	**7.539.962,00**
1.1.1.2.4.9.00.00	Otros Ingresos de Operación	7.539.962,00
1.1.1.2.5.0.00.00	**Ingresos de la Propiedad**	**3.300.00,00**
1.1.1.2.5.1.01.00	Intereses por Depósitos	3.300.00,00
1.1.3.0.0.0.00.00	**Ingresos de Capital**	**0,00**
1.2.0.0.0.0.00.00	**Fuentes Financieras**	**0,00**
	Totales	**422.726.096,00**

Fuente: *Ley de Presupuesto 2011. Dirección de Finanzas – Oficina de Presupuesto*

Cuadro N° 4 – Presupuesto Ajustado de Gastos (Inicial)
Ejercicio Fiscal 2011

Código	Denominación	Bolívares
	Proyectos	**168.435.384,00**
01.01.00.00	Formación de Prepago en Carreras Cortas	12.829.953,00
01.02.00.00	Formación de Prepago en Carreras Largas	66.918.907,00
01.03.00.00	Formación de Postgrado	4.197.112,00
01.04.00.00	Generación, Divulgación y Aplicación del Conocimiento	5.156.911,00
01.05.00.00	Intercambio del Conocimiento con la Sociedad	6.455.262,00
01.06.00.00	Permanencia y Formación Integral del Estudiante	41.303.589,00
01.07.00.00	Fortalecimiento y Desarrollo de la Gestión Científica, Tecnológica y Humanística	18.136.480,00
01.08.00.00	Desarrollo y Mantenimiento de la Infraestructura Física	13.437.170,00
	Acciones Centralizadas	**254.290.712,00**
02.01.00.00	Dirección y Coordinación de los Gastos de los Trabajadores	105.827.776,00
02.02.00.00	Gestión Administrativa	15.555.606,00

Código	Denominación	Bolívares
02.03.00.00	Previsión y Protección Social	132.907.330,00
	Totales	**422.726.096,00**
	Cuentas de Egresos	
4.01	Gastos de Personal	246.873.078,00
4.02	Materiales, Suministros y Mercancias	2.687.313,00
4.03	Servicios No Personales	32.150.703,00
4.04	Activos Reales	10.000,00
4.05	Activos Financieros	
4.07	Transterencias y Donaciones	141.005.002,00
4.08	Otros Gastos	0,00
4.11	Disminución de Pasivos	0,00
	Totales	**422.726.096,00**

***Fuente**: Ley de Presupuesto 2011. Dirección de Finanzas – Oficina de Presupuesto*

IV.- Resultados del Presupuesto de Recursos y Fuentes de Financiamiento

Para el 31 de diciembre 2011 el presupuesto estimado de recursos asignados se ubicó en Bs. 796.033.277,00, de los cuales Bs. 422.726.096,00 (53,10%) corresponden a los ingresos iniciales y Bs. 373.307.181,00 (46,90%) a recursos adicionales provenientes de transferencias del presupuesto del Servicio Autónomo Oficinas Técnicas del CNU (SACNU), diferencias entre otros ingresos y las fuentes finacieras.

Este presupuesto fue financiado con Bs. 678.662.297,00 (85,26%) provenientes de transferencias de la República y el resto, Bs. 117.370.980,00 (14,74%) con otros ingresos y las fuentes financieras. El financiamiento del Estado se desagrega en: presupuesto inicial de recursos por Bs. 405.556.134,00, equivalente al 50,95% del presupuesto total y al 59,76% de las transferencias del Ejecutivo Nacional y Bs. 273.106.163,00 por recursos adicionales otorgados durante la ejecución del presupuesto transferidos del Servicio Autónomo Oficinas Técnicas del CNU, los cuales representan el 34,31% del presupuesto total y el 40,24% del financiamiento estatal. Por su parte, las fuentes financieras se situan en Bs. 84.915.406,00 y corresponden a las disminuciones de bancos, disminuciones de fondos de anticipo y disminuciones de otras cuentas por cobrar a corto plazo. El resto de los recursos devengados en el año 2011 por Bs. 32.455.574,00 se refieren a donaciones, intereses por depósitos a la vista, alquileres, incremento de la depreciación, transferencias de personas y de instituciones, sin fines de lucro, así como otros ingresos ajenos a la operación. A continuación se presenta la composición del presupuesto estimado de recursos devengados del año 2011.

Cuadro N° 5 – Composición del Presupuesto de Ingresos Devengados
Año 2011
(Cifras en Miles de Bolívares)

Fuentes	Inicial	Modificaciones	Total
Transferencias de la República (aporte ordinario)	405.556	-0-	405.556
Transferencias S.A. Oficinas CNU	-0-	273.106	273.106
Otros Ingresos (propios, donaciones, contribuciones)	17.170	15.286	32.456
Fuentes Financieras	-0-	84.915	84.915
Total	422.726	373.307	796.033
Participación Porcentual (%)			
Fuentes	**Inicial**	**Modificaciones**	**Total**
Transferencias de la República (aporte ordinario)	95,94	-0-	50,95
Transferencias S.A. Oficinas CNU	-0-	73,16	34,30
Otros Ingresos (propios, donaciones, contribuciones)	4,06	4,09	4,08
Fuentes Financieras	-0-	22,75	10,67
Total	100,00	100,00	100,00

Fuente: *Presupuesto año 2011. Sistema de Informaciones Financieras Kerux.*

V.- Resultados del Presupuesto de Gasto

El presupuesto del gasto programado al 31/12/2011 se proyecta en Bs. 796.033.277,00 igual que el comprometido y causado, debido a que a la fecha se desconoce el comportamiento real del gasto en el último trimestre del año. Por su parte, la estimación del gasto pagado se ubicó en Bs. 785.166.013,00, lo que representa el 98,63% del gasto ejecutado. El presupuesto programado incluye Bs. 422.726.096,00 de presupuesto inicial y Bs. 373.307.181,00 de modificaciones presupuestarias estimadas, clasificadas como se indica en el siguiente cuadro.

Cuadro N° 6 – Recursos Adicionales (Transferencias SACNU)
Año 2011

Conceptos	Monto en Bs.
Ajustes en las Remuneraciones del Personal	**199.423.928**
Incremento del 40% a partir del mes de mayo 2011	67.849.194
Incremento del 30% a partir del año 2008 correspondiente a los meses de julio-diciembre 2011	29.795.664
Incidencia del 40% en Bono Vacacional	39.477.245
Bono Doctor (30% y 40%)	3.528.784
Ajuste U.T. del año 2011 e insufiencias del Bono de Alimentación y el Equivalente al Personal Jubilado. Incluye deuda 2010	7.093.856
Incidencia del 30% y 40% en el Bono de Fin de Año	51.679.185
Servicios Estudiantiles	**28.629.362**
Insuficiencias Transporte y Comedor	25.878.340
Aumento Becas Estudiantiles	2.408.600
Cursos Intensivos 2011	342.422
Servicio Médico (medicamentos)	103.708

Conceptos	Monto en Bs.
Insuficiencias en Gastos de Funcionamiento y Otros Gastos	**45.052.873**
Gastos de Funcionamiento	15.726.061
Aportes Federativos	1.382.800
Previsión Social Personal Administrativo	523.250
Cooperativa de Servicios	2.984.553
Plan Salud	22.058.201
Deuda 2010 Empresas de Servicios	2.378.008
Total	**273.106.163**

Fuente: *Presupuesto 2011. Sistema de Insuficiencias Financiera Kerux*

En cuanto a la distribución por categorías presupuestarias, del presupuesto de gastos ejecutados se destina Bs. 310.338.972 para cubrir los proyectos (referidos a Enseñanza, Investigación, Extensión, Servicios Estudiantiles, Apoyo Académico y Desarrollo y Mantenimiento de Infraestructura Física) con una participación porcentual dentro del total del 39,00%, en tanto que las Acciones Centralizadas (constituidas por Previsión Social, Gestión Administrativa y Dirección y Coordinación de los Gastos de los Trabajadores), reciben Bs. 485.694.305, equivalente a 61,00% del total. A continuación se presenta la composición del presupuesto de gastos.

Cuadro N° 7 - Composición del Presupuesto de Gastos
Año 2011
(Cifras en Miles de Bolívares)

Conceptos	Programado	Compromiso	Causado	Pagado
Proyectos	310.339	310.339	310.339	305.786
Acciones Centralizadas	485.694	485.694	485.694	479.380
Total	**796.033**	**796.033**	**796.033**	**785.166**
Participación Porcentual (%)				
Conceptos	**Programado**	**Compromiso**	**Causado**	**Pagado**
Proyectos	39,00	39,00	39,00	38,95
Acciones Centralizadas	61,00	61,00	61,00	61,05
Total	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**

Fuente: *Presupuesto año 2011. Sistema de Informaciones Financiera Kerux.*

VI.- Obstáculos para la Consecución de las Metas Programadas

Es importante destacar que durante el año 2011 se presentaron dificultades para atender las demandas de la comunidad en cuanto a los requerimientos de recursos humanos, materiales y financieros necesarios para la consecución de los fines planteados en cada área donde desenvuelve su acción la Universidad. Esta situación fue consecuencia de la asignación de aportes fiscales recurrentes, lo que ha impedido destinar recursos suficientes para los gastos de funcionamiento, desarrollar programas académicos y el mantenimiento adecuado de la infraestructura física. En este sentido desde el inicio del año 2011 se realizaron gestiones ante el CNU, Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria y Oficina de Planificación del

Sector Universitario, en procura de recursos adicionales para cubrir las insuficiencias presupuestarias en los gastos rígidos, en servicios estudiantiles y para la inversión en los proyectos académicos. Para enfrentar estos compromisos se solicitaron Bs. 216.472.726, desagregado como sigue.

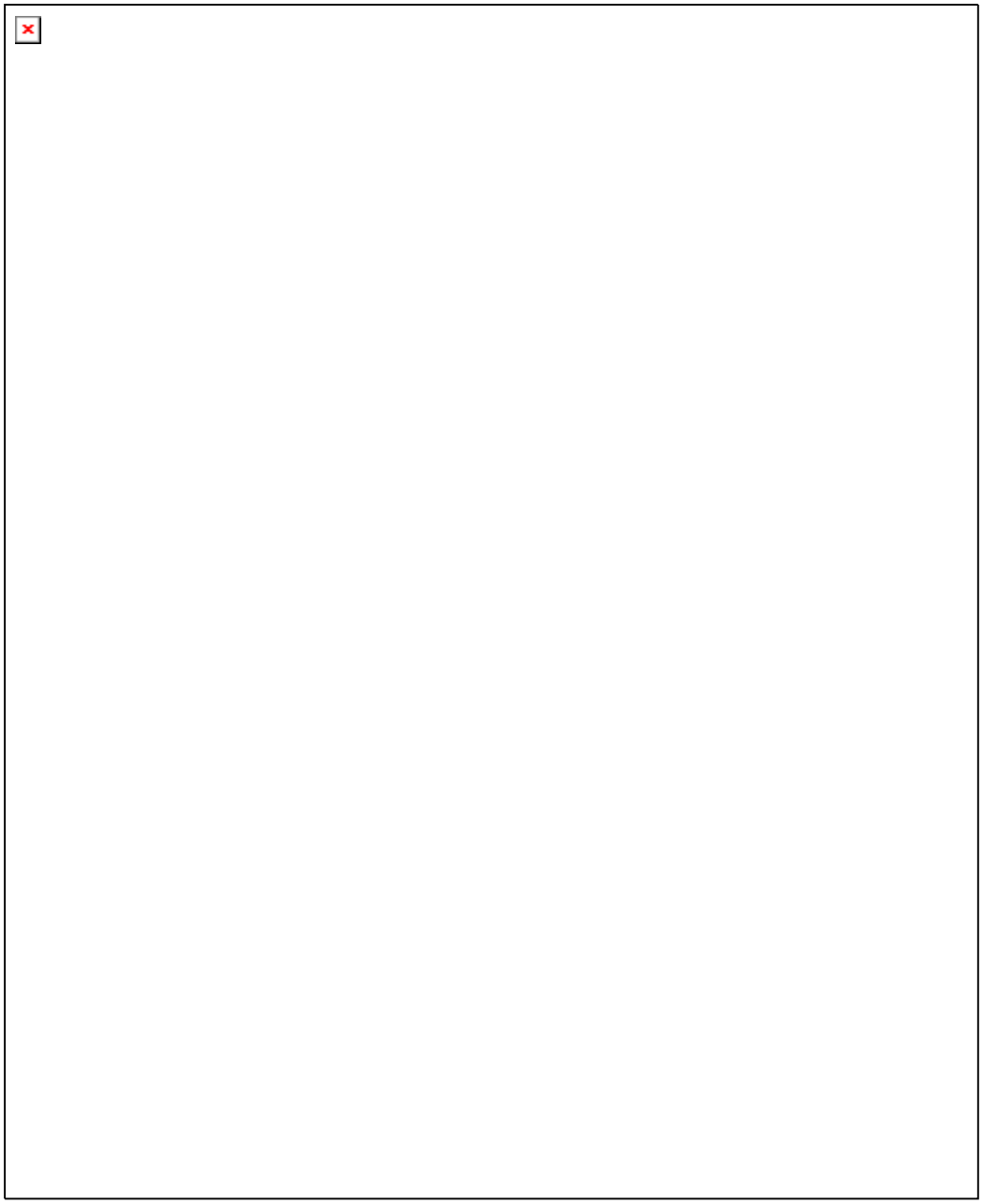
Cuadro N° 8 - Insuficiencias e Inversión 2011 y Deuda al 31/12/2010

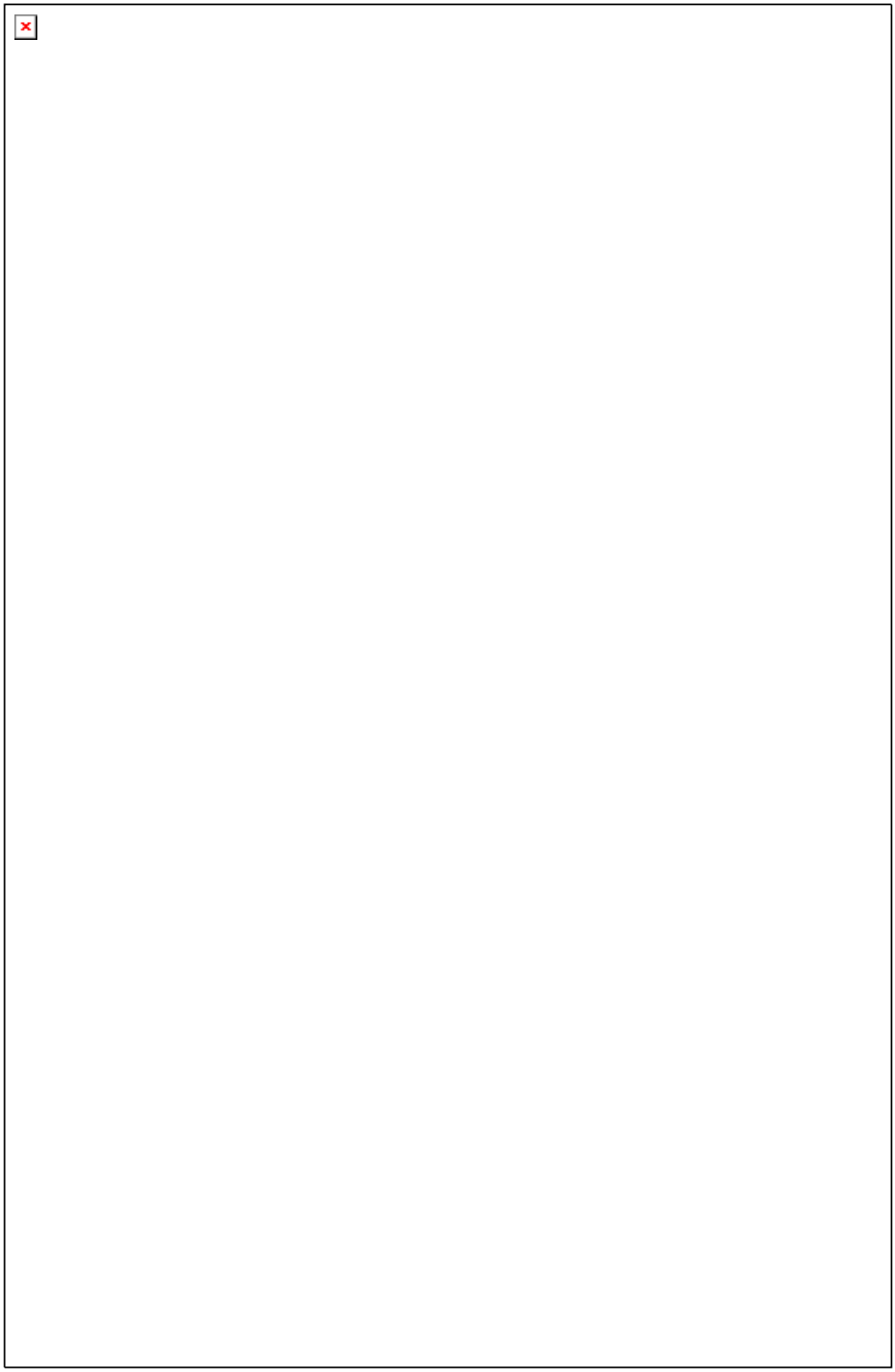
Conceptos	Monto en Bs.
Gasto de Personal	49.757.751
Servicios Estudiantiles	33.918.519
Servicios Básicos	6.009.257
Servicios de Mantenimiento	16.199.116
Programas Académicos	38.385.294
Obras Físicas en Proceso	53.096.445
Materiales y Suministros	7.827.553
Deuda 2010	11.278.691
Total	**216.472.726**

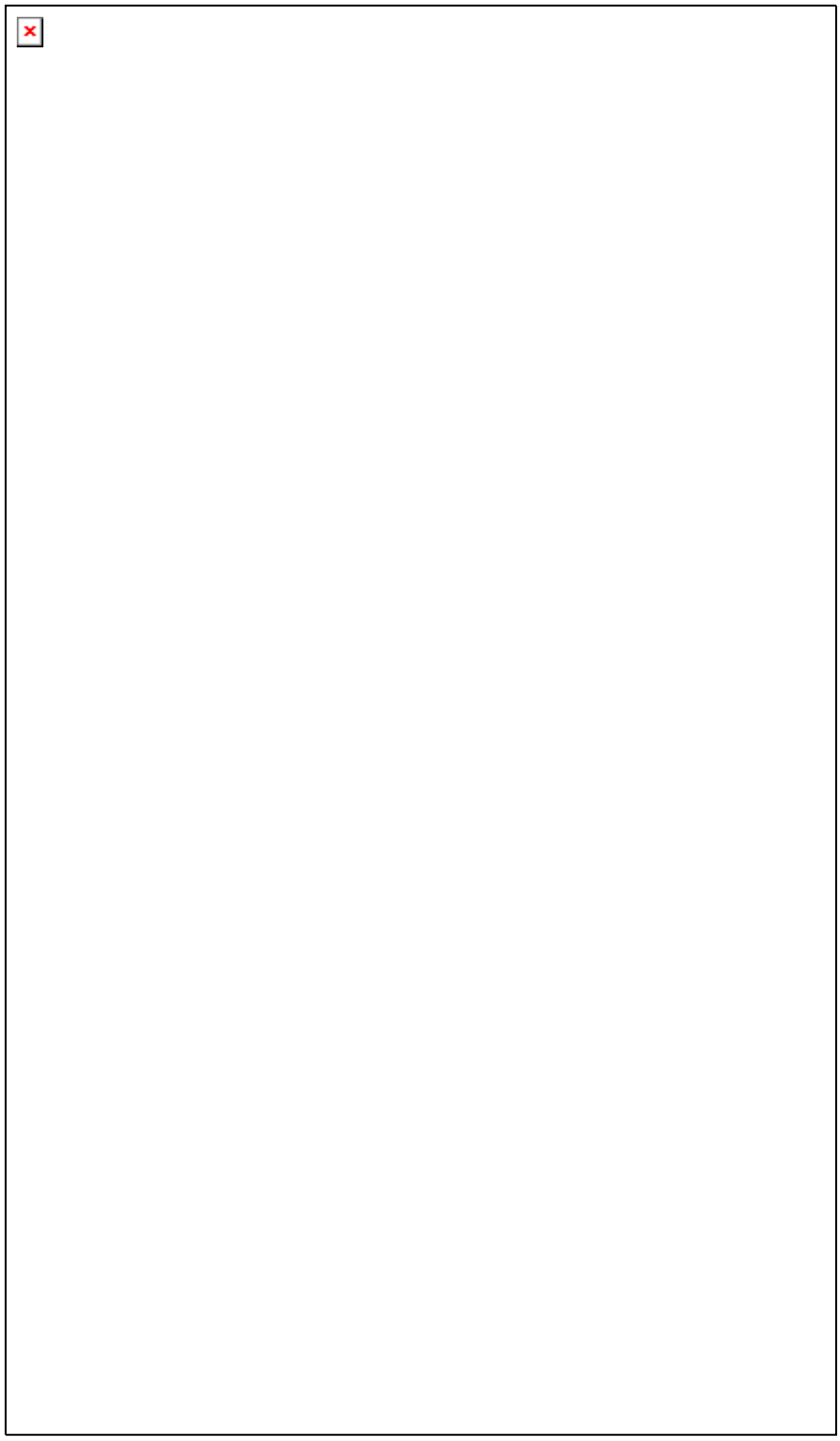
Fuente: *Dirección de Finanzas – Oficina de Presupuesto*

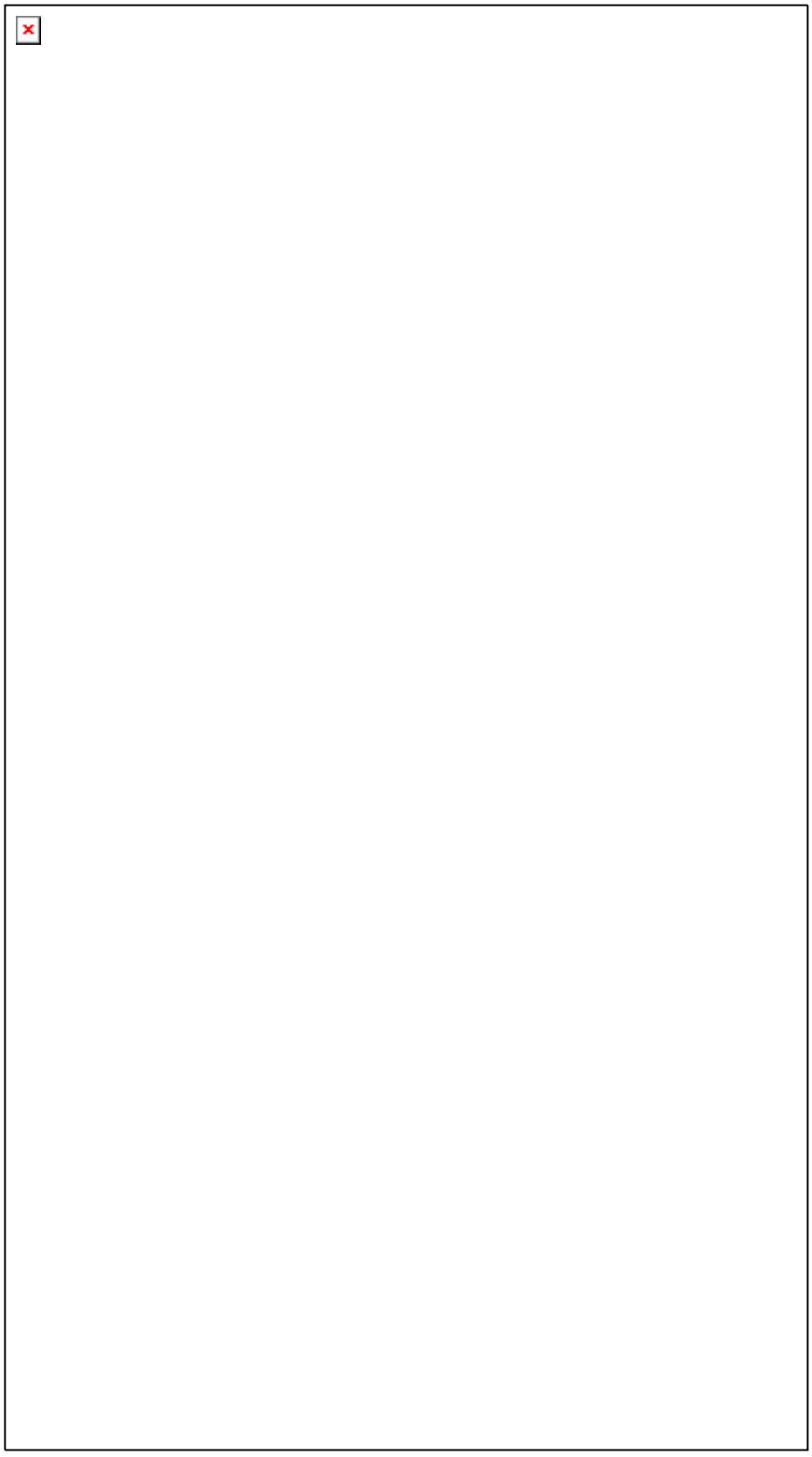
Del monto solicitado solo fueron aprobados Bs. 76.119.019, lo que equivale al 35,16% del monto solicitado, con estos recursos se resolvieron los problemas del funcionamiento en los servicios estudiantiles, Plan Salud y, parcialmente, gastos de funcionamiento. Bajo este escenario quedaron desatendidas otras áreas fundamentales de una institución de educación superior, referidas al desarrollo de los programas de pre y post grado, funcionamiento e inversión en bibliotecas, proyectos de investigación, fomento de las actividades de deporte, cultura y extensión, así como el desarrollo y mantenimiento de la infraestructura física. En razón a esta situación no pudieron cumplirse en su totalidad con las metas programadas en el POA y se limita, una vez más, el desarrollo de los programas académicos y la inversión en la infraestructura física.

- **CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS**

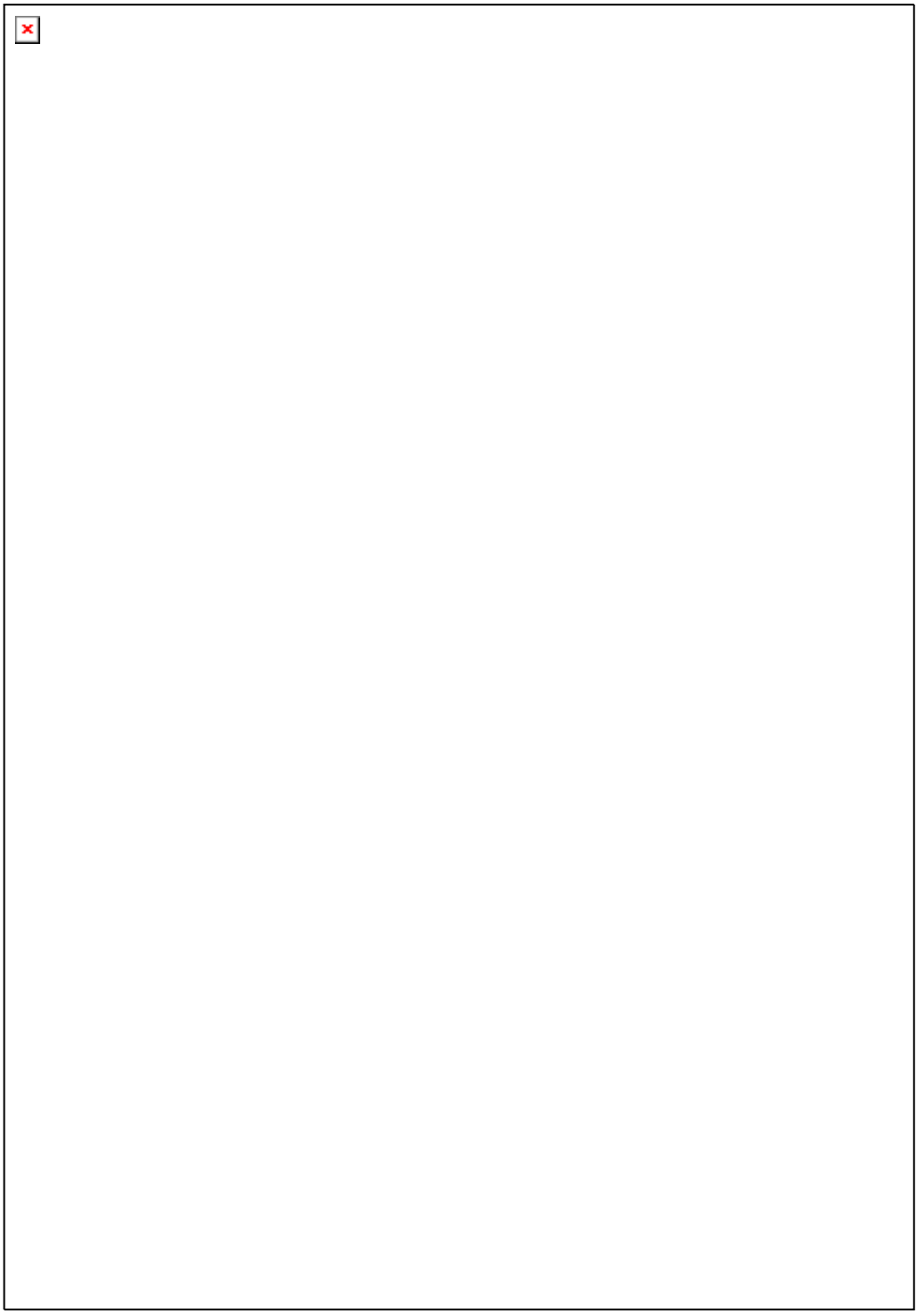


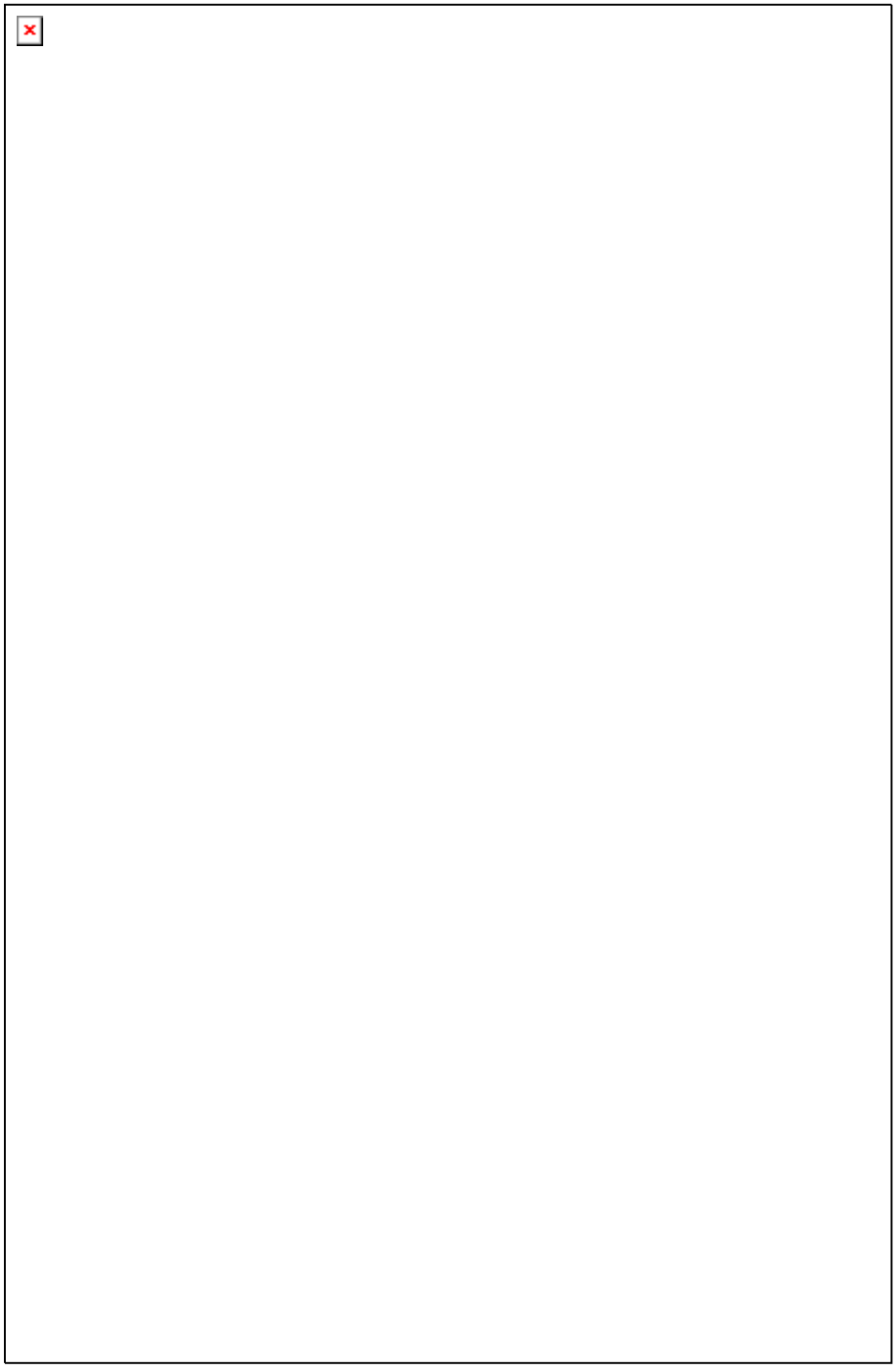


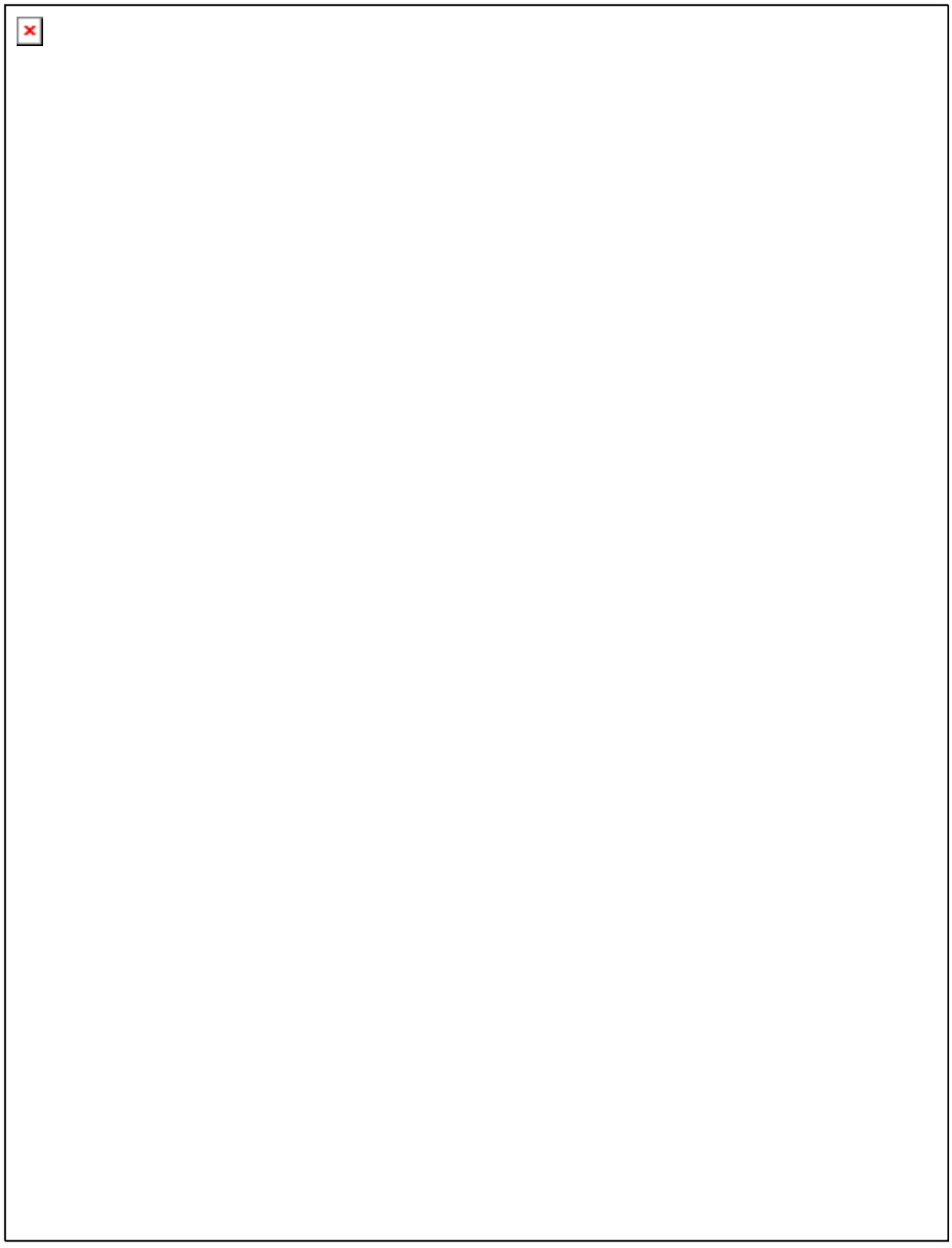


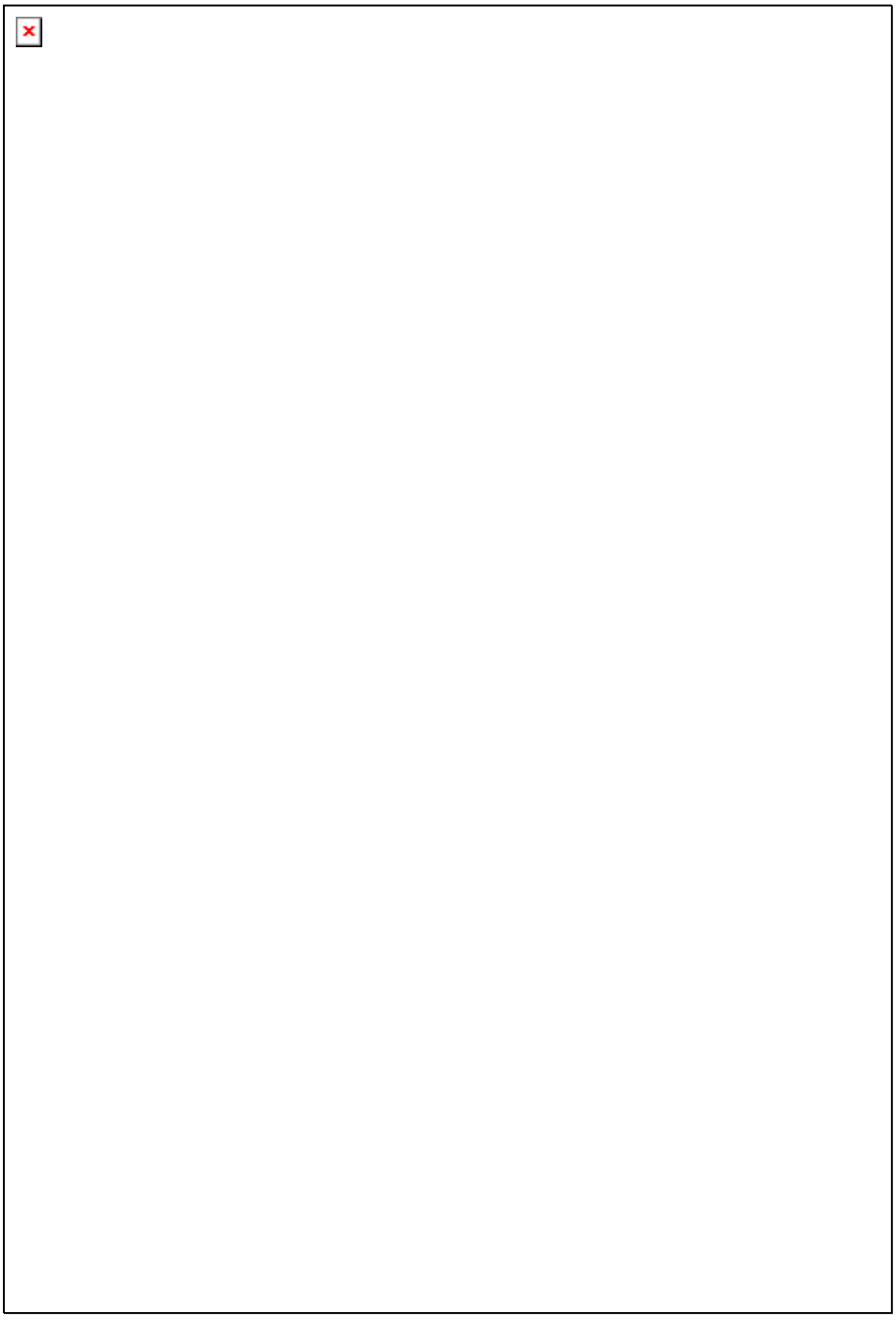


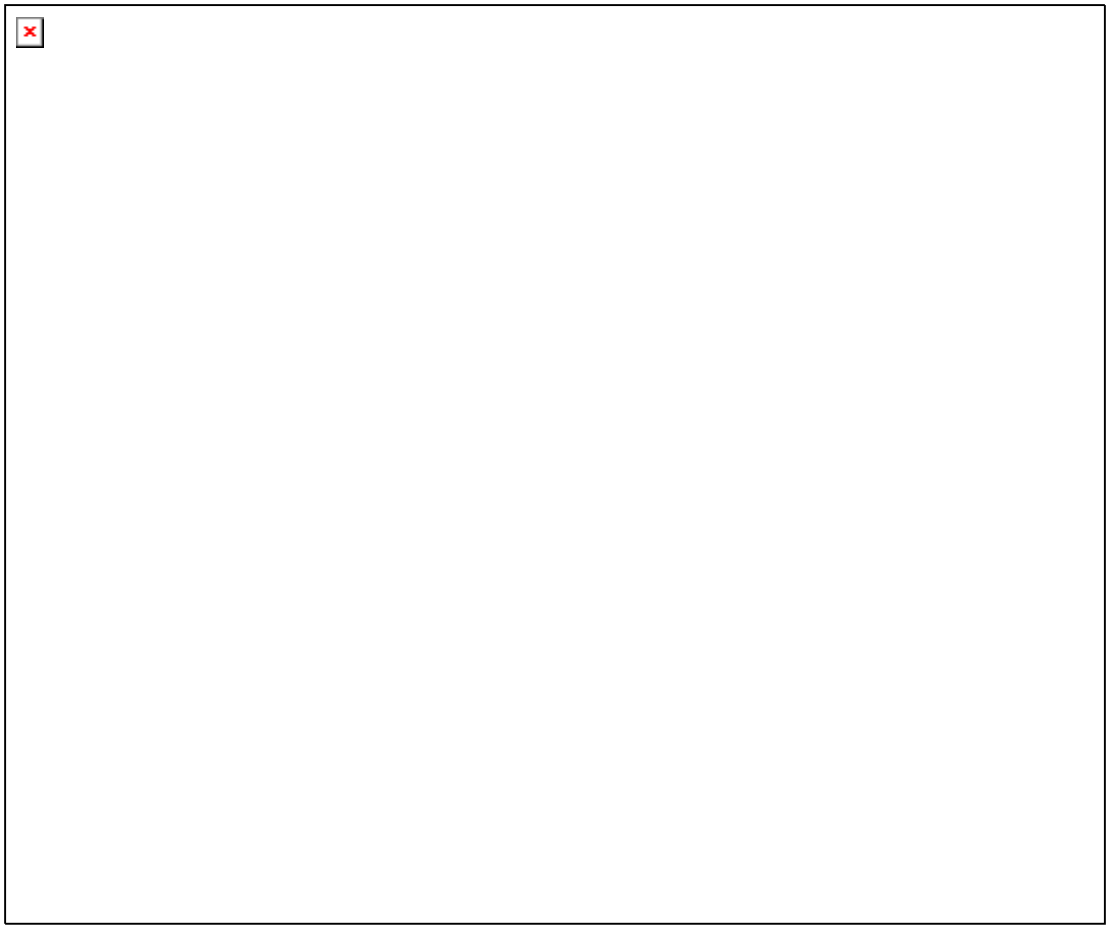
- **ESTADOS FINANCIEROS**

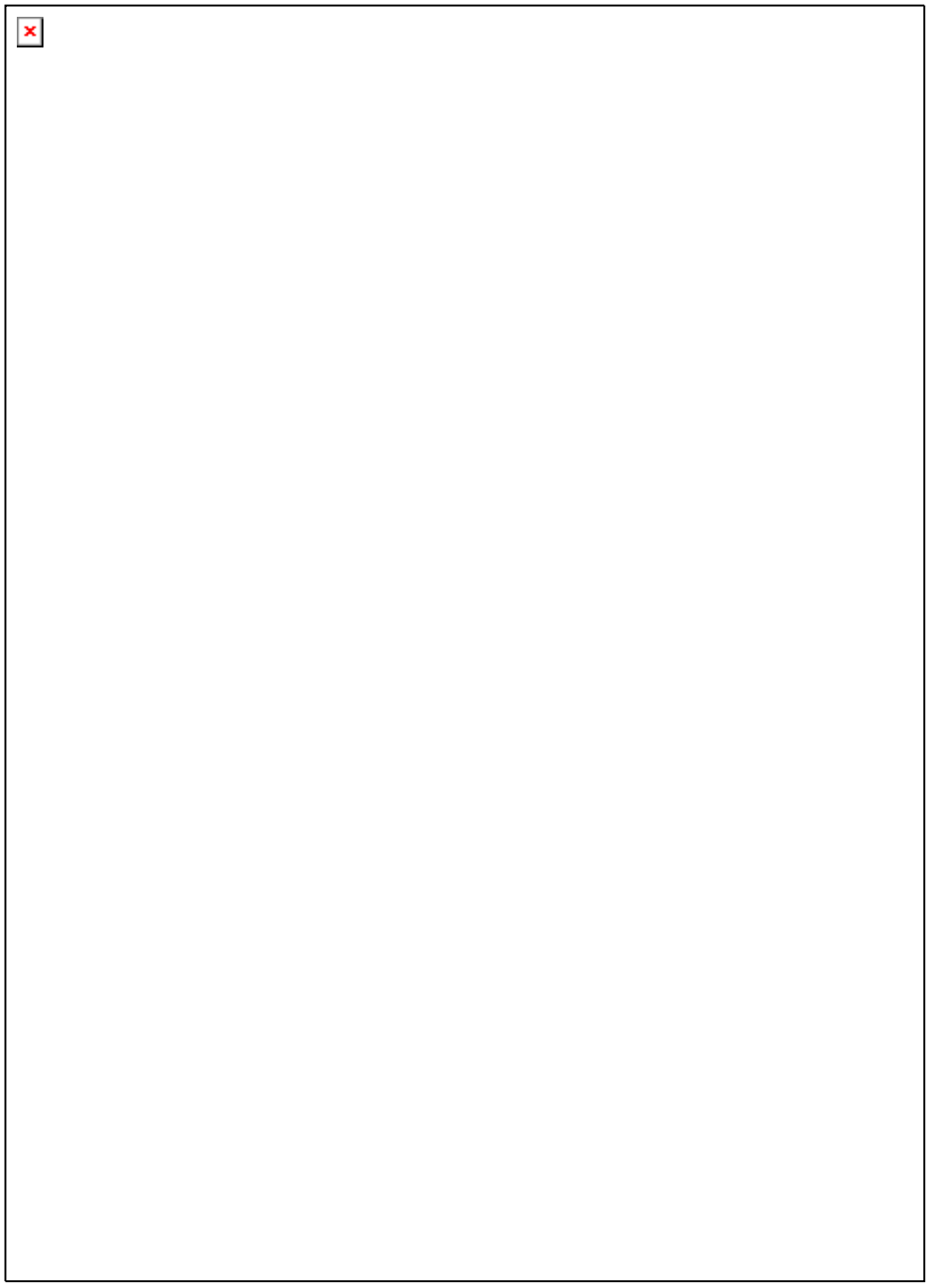


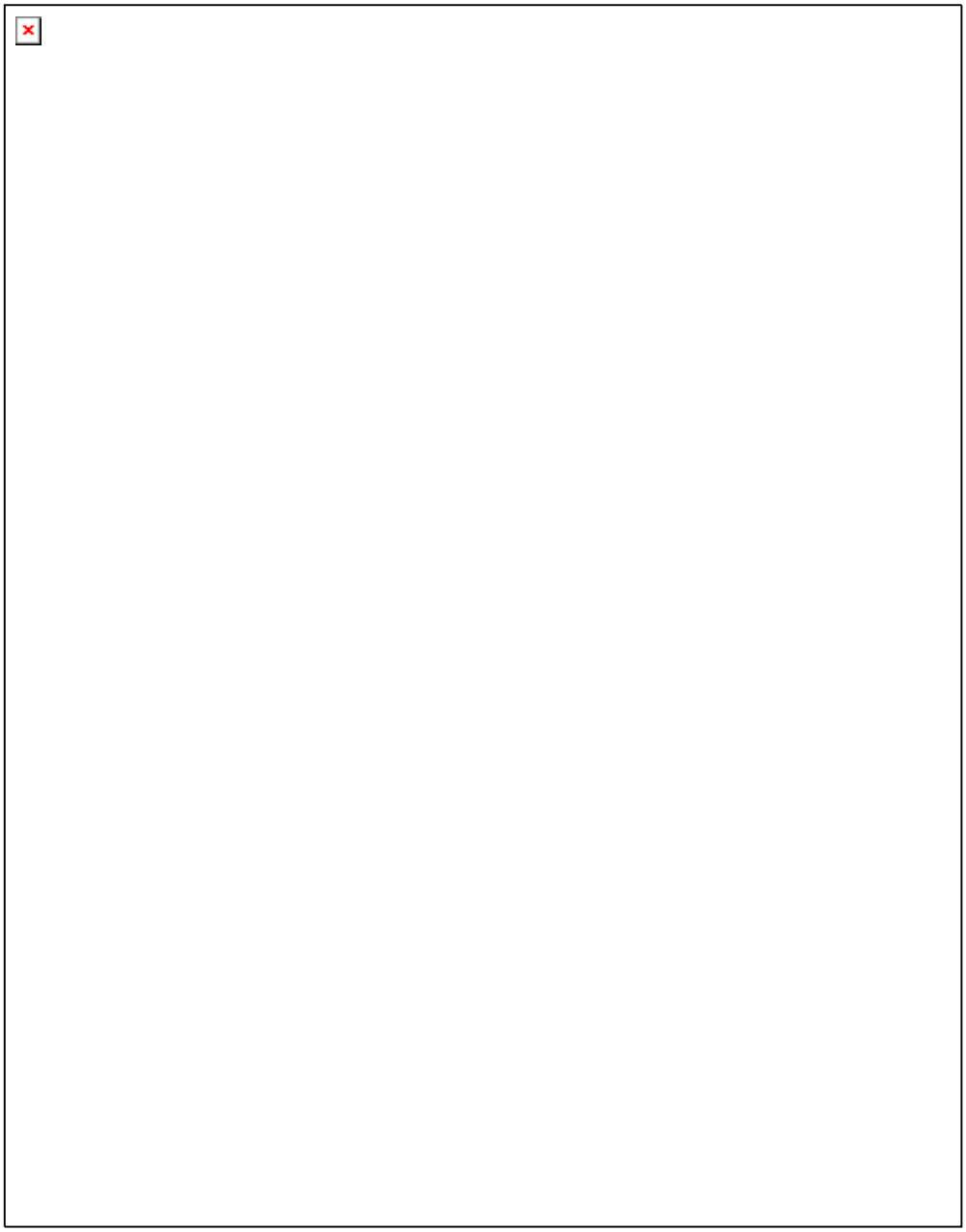


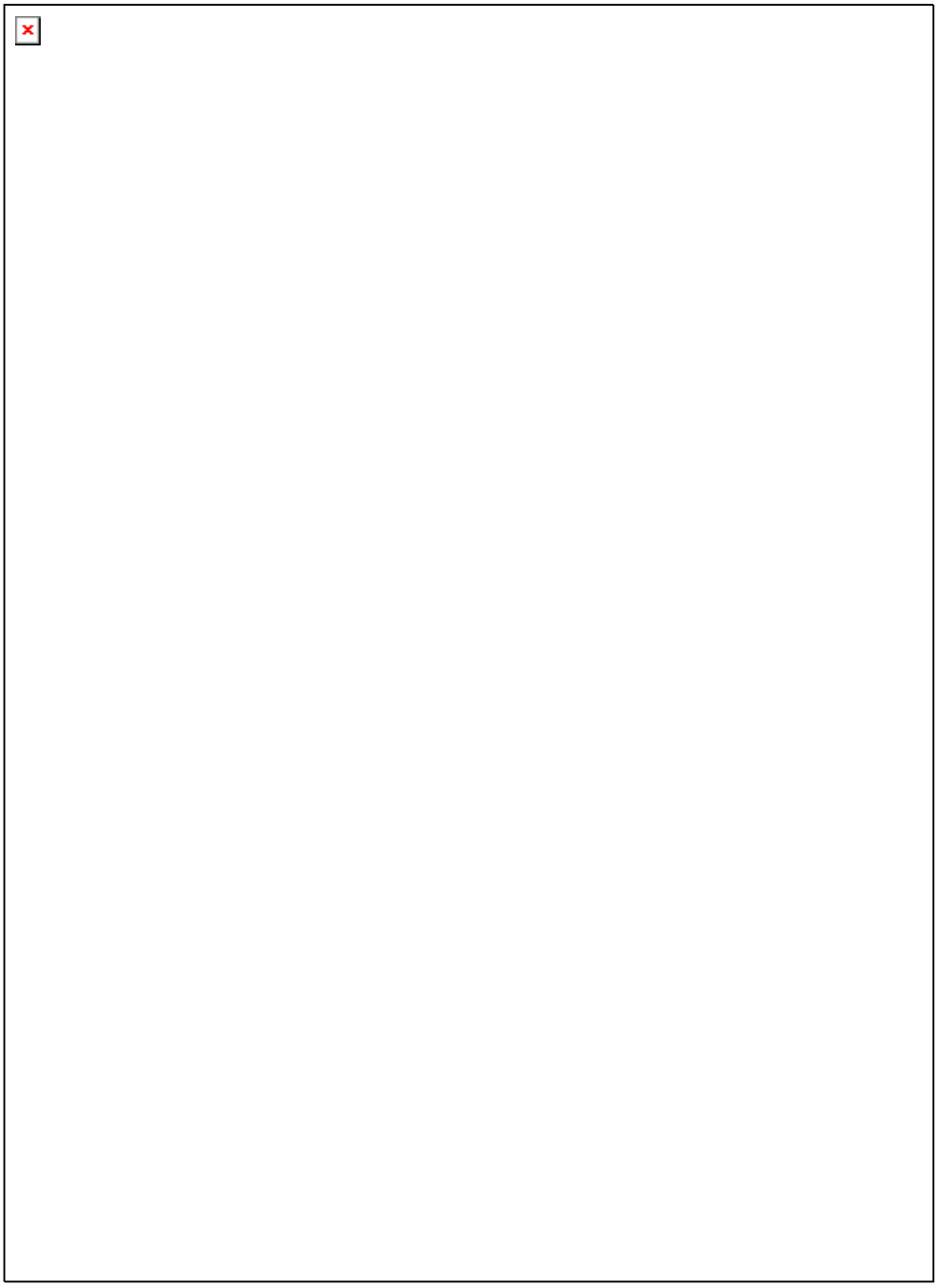












CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO:
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**730.821.777**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**730.821.777**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**730.821.777**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**483.810.619**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	103.960.535
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	167.767.947
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	101.151.823
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	4.534.578
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	20.259.674
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	9.469.685
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	71.600.897
2.1.1.0.1.3.00.00.0	Impuestos indirectos	4.515.760
2.1.1.0.1.4.00.00.0	Depreciación y amortización	549.719
2.1.1.0.3.0.00.00.0	**Gastos de la Propiedad**	
2.1.1.0.4.0.00.00.0	**Impuestos Directos**	
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**247.011.158**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y jubilaciones y otros beneficios asociados	233.378.926
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	89.000
2.1.1.0.5.1.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.1.01.03.0	A empresas privadas	
2.1.1.0.5.1.01.05.0	Otras transferencias corrientes internas al sector privado	11.308.957
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	122.155
2.1.1.0.5.1.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.3.00.00.0	Al sector externo	
2.1.1.0.5.3.01.00.0	Transferencias corrientes al exterior	
2.1.1.0.5.3.01.01.0	Becas de capacitación e investigación en el exterior	2.111.046
2.1.1.0.5.3.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.3.01.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.1.0.5.3.01.04.0	A organismos internacionales	1.075
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**-20.253.625**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**-19.703.906**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	**-19.703.906**
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	-20.253.625
1.1.3.0.1.3.00.00.0	Incremento de la depreciación y amortización acumuladas	549.719
1.1.3.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	0
1.1.3.0.3.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	0

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO:
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**19.644.384**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**19.644.384**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	19.644.384
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	2.135.776
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	12.726.824
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	20.989
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.1.1.07.00.0	Proyectos de investigación en ejecución (Gastos Capitalizables)	1.136.986
2.1.2.0.1.1.07.01.0	Activos para Proyectos de investigación	1.579.360
2.1.2.0.1.4.00.00.0	Bienes intangibles	2.044.449
2.1.2.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
2.1.2.0.3.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**-39.348.290**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	**87.978.361**
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	**81.965.137**
1.2.1.0.4.0.00.00.0	Venta de títulos - valores (**QUE NO OTORGAN PROPIEDAD)**	
1.2.1.0.9.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros	
1.2.1.0.9.1.00.00.0	Disminución de disponibilidades	
1.2.1.0.9.1.01.00.0	Disminución de caja	11.228
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	65.792.128
1.2.1.0.9.1.03.00.0	Disminución de inversiones temporales	
1.2.1.0.9.6.00.00.0	Disminución de fondos en avance, en anticipo y en fideicomiso	
1.2.1.0.9.6.02.00.0	Disminución de fondos en anticipo	658.344
1.2.1.0.9.6.03.00.0	Disminución de fondos en fideicomiso	
1.2.1.0.9.6.04.00.0	Disminución de anticipos a proveedores	10.015.643
1.2.1.0.9.6.05.00.0	Disminución de anticipos a contratistas por contratos a corto plazo	
1.2.1.0.9.6.06.00.0	Disminución de anticipos a contratistas por contratos a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.6.07.00.0	Disminución de activos diferidos a corto plazo	
1.2.1.0.9.6.08.00.0	Disminución de activos diferidos a mediano y largo plazo	
1.2.1.0.9.6.10.00.0	Disminución de anticipos para el desarrollo de proyectos	2.486.081
1.2.1.0.9.6.11.00.0	Disminución de otros anticipos otorgados	268.228
1.2.1.0.9.7.00.00.0	Disminución de activos en proceso judicial	
1.2.1.0.9.8.00.00.0	Disminución de otros activos financieros circulantes	2.733.485
1.2.1.0.9.9.00.00.0	Disminución de otros activos financieros no circulantes	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO:
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	**1.434.756**
1.2.2.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	
1.2.2.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.01.00.0	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.00.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.01.0	Sociales (IVSS)	
1.2.2.0.1.1.02.02.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
1.2.2.0.1.1.02.03.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
1.2.2.0.1.1.02.04.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo del Seguro de Paro Forzoso	
1.2.2.0.1.1.02.05.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
1.2.2.0.1.1.02.06.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Seguro de Vida, Accidentes Personales, Hospitalización, Cirugía, Maternidad(HCM) y Gastos Funerarios	
1.2.2.0.1.1.02.07.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a Cajas de Ahorro	
1.2.2.0.1.1.02.08.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a organismos de seguridad social	
1.2.2.0.1.1.02.09.0	Incremento de retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
1.2.2.0.1.1.02.10.0	Incremento de retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
1.2.2.0.1.1.02.11.0	Incremento de otros aportes patronales por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.12.0	Incremento de otras retenciones laborales por pagar	940.205
1.2.2.0.1.1.02.99.0	Incremento retenciones de impuestos por pagar	
1.2.2.0.1.1.03.00.0	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	420.023
1.2.2.0.1.1.04.00.0	Incremento de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.05.00.0	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.06.00.0	Incremento de efectos por pagar a contratistas a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.06.10.0	Incremento de otras cuentas por pagar a corto plazo	74.528
1.2.4.0.0.0.00.00.0	**Incremento del Patrimonio**	**4.578.468**
1.2.4.0.4.0.00.00.0	Incremento de resultados	
1.2.4.0.4.1.00.00.0	Incremento de resultados acumulados	
1.2.4.0.4.2.00.00.0	Incremento de resultados del ejercicio	4.578.468
	Superávit Financiero	
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**48.630.070**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	**2.788.980**
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.1.0.9.1.00.00.0	Incremento de disponibilidades	
2.2.1.0.9.1.01.00.0	Incremento de caja	
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	
2.2.1.0.9.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	
2.2.1.0.9.2.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo	2.788.980
2.2.1.0.9.2.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.2.03.00.0	Incremento de deudas por rendir	
2.2.1.0.9.2.03.02.0	Incremento de deuda por rendir de fondos en anticipo	
2.2.1.0.9.2.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a corto plazo	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO:
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**41.484.637**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	2.202.217
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	27.030.985
2.2.2.0.1.1.02.01.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto Venezolano de los Seguros	
2.2.2.0.1.1.02.02.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
2.2.2.0.1.1.02.03.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
2.2.2.0.1.1.02.04.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Seguro de Paro Forzoso	
2.2.2.0.1.1.02.05.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
2.2.2.0.1.1.02.06.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por seguro de vida, accidentes personales, hospitalización, cirugía y maternidad (HCM) y gastos funerarios	
2.2.2.0.1.1.02.07.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a cajas de ahorro	
2.2.2.0.1.1.02.08.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a los organismos de seguridad social	
2.2.2.0.1.1.02.09.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
2.2.2.0.1.1.02.10.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
2.2.2.0.1.1.02.11.0	Disminución de otros aportes patronales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	6.988.964
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.05.00.0	Disminución cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.06.00.0	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto	
2.2.2.0.1.1.07.00.0	Disminución de intereses por pagar	
2.2.2.0.1.1.07.01.0	Disminución de intereses internos por pagar	
2.2.2.0.1.2.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.01.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.02.00.0	Disminución de efectos a pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.04.00.0	Disminución de efectos a pagar a contratistas mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.3.00.00.0	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.3.03.00.0	Disminución de otros efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.3.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos	5.262.471
2.2.2.0.3.2.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.3.4.00.00.0	Disminución de provisiones y reservas técnicas	
2.2.2.0.3.4.01.00.0	Disminución de provisiones	
2.2.2.0.3.4.01.01.0	Disminución de provisiones para cuentas incobrables	
2.2.2.0.3.4.01.02.0	Disminución de provisiones para despidos	
2.2.2.0.3.4.01.03.0	Disminución de provisiones para pérdidas en el inventario	
2.2.2.0.3.4.01.04.0	Disminución de provisiones para beneficios sociales	
2.2.2.0.3.4.01.09.0	Disminución de otras provisiones	
2.2.2.0.3.5.00.00.0	Disminución de fondos de terceros	
2.2.2.0.3.5.01.00.0	Disminución de depósitos recibidos en garantía	
2.2.2.0.3.5.02.00.0	Disminución de otros fondos de terceros	
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	
2.2.2.0.3.7.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo	
2.2.4.0.0.0.00.00.0	**Disminución del Patrimonio**	**4.356.453**
2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados	
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	4.356.453
	Déficit Financiero	**39.348.290**

Fuente: xxx 2011

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRÍGUEZ

DIRECTORIO

Rector.....Miriam Balestrini

Vicerrector Académico.....Julio Valdez

Vicerrector Administrativo .....Alba Chaustre

PARTE II

CUENTA
1. EXPOSICION DE MOTIVOS

En los estados financieros correspondientes al Ejercicio Fiscal 2011 que se presentan, se hará énfasis principalmente en la cuenta de Rentas compuesta por Ingresos y Gastos, en el Estado de Resultados, se puede observar una variación a favor de la cuenta de Ingresos Corrientes ya que hubo un incremento porcentual del 17,7% con respecto al año 2010, la cuenta mas significativas que componen este rubro, son las Transferencias y Donaciones Corrientes de la República donde se presenta el saldo de Bs. 318.654.735,00 para el año 2011 obteniendo un incremento porcentual del 23% con respecto al año 2010, esta cuenta está en concordancia con el monto del presupuesto ordinario y extraordinario recibido durante el año 2011; por otra parte, la cuenta de Transferencias y Donaciones Corrientes de los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales presenta un saldo a razón de Bs. 161.060.265,00 para el año 2011, presentándose de igual manera un aumento porcentual de 14% con respecto al año 2010, dicho saldo esta compuesto de los recursos recibidos para cancelar sueldos y salarios correspondientes a las normas de homologación 2008-2009, otros beneficios contractuales como primas por hijo excepcionales, prima por antigüedad obrero y administrativo, bono salud y bono familiar, prima por grado académico, incremento del salario mínimo, crédito adicional aprobado para providencias estudiantiles y cancelación de la deuda por normas de homologación 2008-2009, así como el incremento del 40% de todos los conceptos que incluyen la nómina del personal ordinario, Dpais y pagos parciales a contratados.

Asimismo en los Gastos Corrientes hubo un incremento porcentual del 31% para el Ejercicio Fiscal 2011 con respecto al 2010, esta cuenta esta

compuesta principalmente por Gastos de Personal la cual presentaba un saldo para el año 2010 a razón de Bs. 212.593.480,00 y para el año 2011 se incrementó a Bs. 75.806.238,00, evidenciándose un aumento porcentual del 26%.

Igualmente se observa un incremento porcentual en la cuenta de gastos denominada Transferencias y Donaciones del 30% para el ejercicio 2011 en comparación al 2010, lo que significa que para el año 2011 hubo un aumento significativo en las transferencias realizadas a los Núcleos y entes descentralizados especialmente la Dirección de Desarrollo Estudiantil para sus respectivos gastos de funcionamiento.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS
2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

Información Consolidada de los Ingresos:

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRIGUEZ**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA: 16 | 12 | 2011

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	FUENTES FINANCIERAS	TOTAL
TRANFERENCIAS DEL MPPEU	323.044.648,00					
OTROS INGRESOS (MATRICULA, CONSTANCIAS, DOCUMENTOS DE GRADO ETC.)		2.182.736,00				2.182.736,00
TRANFERENCIAS DE OPSU (CREDITOS ADICIONALES)			161.060.265,00			161.060.265,00
TRANSFERENCIAS DEL MPPEU (INGRESOS ORDINARIOS Y POR GESTIÓN FISCAL)				318.654.735,00		318.654.735,00
FUENTES FINANCIERAS (SALDO DE CAJA)					21.253.830,52	21.253.830,52
6. TOTAL	323.044.648,00	2.182.736,00	161.060.265,00	318.654.735,00	21.253.830,52	503.151.566,52

Consolidado de la Cuenta de Gastos

Información Consolidada de los Gastos:

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE:A0095
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

FECHA: 16/12/2011

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO
MES: CONSOLIDADO DE GASTO ANUAL 2011

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS Y ACCIONES CENTRALIZADAS DEL ENTE
(Bolívares Fuertes)

(2)					(6) EJECUTADO					
PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	PRESUPUESTO ANUAL (4)	MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA (5)	PROGRAMADO mas MODIFICACIONES (7)	COMPROMISO (8)	CAUSADO (9)	PAGADO (10)	% COMPROMETIDO (11)	% CAUSADO (12)	% PAGADO (13)
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	77.085.236	292.297.413	3.897.215,4	288.399.718,0	288.399.718,0	1,33%	98,67%	98,67%
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	14.433.157	23.795.655	161.398,0	17.689.133,0	17.689.133,0	0,68%	74,34%	74,34%
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	4.435.506	16.650.678	659.617,0	9.115.810,0	9.115.810,0	3,96%	54,75%	54,75%
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.410.160,0	2.781.808	4.191.968	60.654,0	1.810.572,0	1.810.572,0	1,45%	43,19%	43,19%
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	65.541.280,0	49.767.749	115.309.029	0,0	115.309.029,0	115.309.029,0	0,00%	100,00%	100,00%
4.11.00.00.00	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	18.303.361,0	14.739.545	33.042.906	0,0	32.857.905,0	32.857.905,0	0,00%	99,44%	99,44%
(11)	**TOTALES**	**322.044.648**	**163.243.001**	**485.287.649**	**4.778.884,4**	**465.182.167,0**	**465.182.167,0**	**0,07%**	**4,70%**	**4,70%**

3. ESTADOS FINANCIEROS
Estado de Situación financiera

CUADRO 3

ORGANISMO: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRIGUEZ

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**75.960.656,48**
ACTIVO CIRCULANTE	36.825.528,00
- Activo Disponible	36.825.528,00
Caja	8.681.405,37
Bancos Públicos	9.881.848,12
Bancos Privados	8.626.537,94
Cuentas por Pagar	9.635.736,57
- Activo Exigible	0,00
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	39.135.128,48
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	41.687.128,48
- Activos Intangibles	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	2.552.000,00
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	
PASIVO	**32.857.905,00**
PASIVO CIRCULANTE	32.857.905,00
- Deuda Pública a Corto Plazo	32.857.905,00
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**43.102.751,48**
CAPITAL SOCIAL	43.102.751,48
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	-29.335.125,04
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	
- Resultado del Ejercicio	72.437.876,52
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**75.960.656,48**

Estado de Rendimiento Financiero

CUADRO 4

ORGANISMO: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRIGUEZ

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**503.151.566,52**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**479.715.000,00**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	318.654.735,00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	161.060.265,00
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	**2.182.736,00**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	2.182.736,00
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	**21.253.830,52**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	21.253.830,52
2. Gastos Corrientes	**430.713.690,00**
a. Gastos de Consumo	**315.404.661,00**
- Gastos de Personal	288.399.718,00
- Materiales, Suministros y Mercancias	17.689.133,00
- Servicios no Personales	9.115.810,00
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	200.000,00
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	115.309.029,00
- Transferencias y Donaciones	115.309.029,00
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**72.437.876,52**

Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

CUADRO 5

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRIGUEZ
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo (31-12-2010)	0,00	245.103.606,00	128.139.480,88	68.408.217,00	29.335.125,04	470.986.428,92
Saldo al 31 de diciembre de 2011	0,00	323.044.648,00	163.243.001,00	72.437.876,52	-29.335.125,04	529.390.400,48

Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6
ORGANISMO: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRIGUEZ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**72.437.876,52**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	200.000,00
Amortizacion	0,00
Provisión Prestaciones Sociales	0,00
Utilidad en Venta de acciones	0,00
Utilidad en Venta de Activo Fijo	0,00
Amortización Crédito diferido	0,00
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	0,00
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	0,00
Aumento/ Disminución en Inventarios	0,00
Aumento/ Disminución cartas de créditos	0,00
Aumento/ Disminución en prepagados	0,00
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	0,00
Aumento/ Disminución en otros activos	0,00
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	32.857.905,00
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	0,00
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	0,00
Pago Prestaciones Sociales	3.206.827,58
Pago Demanda Judicial	18.449,39
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**36.283.181,97**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	1.810.572,00
Efectivo recibido en venta de activo fijo	0,00
Compra de acciones	0,00
Efectivo recibido en venta de acciones	0,00
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**1.810.572,00**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	0,00
Pagaré bancarios pagados	0,00
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**0,00**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**38.093.753,97**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**34.344.122,55**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**34.344.122,55**

Cuenta Ahorro-Inversión –Financiamiento

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMÓN RODRIGUEZ
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	AÑO PRESUPUESTADO
(2)	(3)	(4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES**	**481.897.736,00**
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES**	**479.715.000,00**
	Del sector Privado	
1.1.1.2.7.1.00.00.0	**Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado**	
1.1.1.2.7.1.01.00.0	De personas	
1.1.1.2.7.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.1.2.7.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.2.0.4.1.00.00.0	**Donaciones corrientes internas recibidas del sector privado**	
1.1.2.0.4.1.01.00.0	De personas	
1.1.2.0.4.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.1.03.00.0	De empresas privadas	
	Del sector público	
1.1.1.2.7.2.01.00.0	**Transferencias corrientes internas recibidas del sector público**	**479.715.000,00**
1.1.1.2.7.2.01.01.0	De la República	318.654.735,00
1.1.1.2.7.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	161.060.265,00
1.1.1.2.7.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.1.2.7.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.1.2.7.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.1.2.7.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.1.2.7.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.1.2.7.2.01.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.1.2.7.2.01.09.0	Del Poder Municipal	
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS**	**2.182.736,00**
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	
1.1.1.2.3.2.00.00.0	Venta de servicios	
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	2.182.736,00
2.1.1.0.1.7.00.00.0	**Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS)**	
2.1.1.0.1.7.01.00.0	Descuentos sobre ventas	
2.1.1.0.1.7.02.00.0	Bonificaciones por ventas	
2.1.1.0.1.7.03.00.0	Devoluciones por ventas	
1.1.1.2.4.0.00.00.0	**INGRESOS DE OPERACIÓN**	**0,00**
1.1.1.2.4.3.00.00.0	Ingresos financieros de instituciones financieras	
1.1.1.2.4.9.00.00.0	Otros ingresos de operación	
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**OTRAS INGRESOS**	**0,00**
1.1.1.2.6.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Diversos Ingresos	
1.1.1.2.6.3.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**GASTOS CORRIENTES**	**435.448.979,00**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**GASTOS DE CONSUMO**	**320.139.950,00**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	**Remuneraciones**	**288.399.718,00**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	99.758.103,00
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	134.948.461,00
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	3.632.153,00
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	1.103.136,00
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	25.442.966,00
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	28.250.188,00
2.1.1.0.1.2.00.00.0	**Bienes y servicios**	**26.804.943,00**
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	17.689.133,00
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	9.115.810,00
2.1.1.0.1.3.00.00.0	**Impuestos indirectos**	
2.1.1.0.1.4.00.00.0	**Depreciación y amortización**	**200.000,00**
2.1.1.0.1.5.00.00.0	**Provisiones y otros gastos**	
2.1.1.0.1.5.01.00.0	Cuentas incobrables	
2.1.1.0.1.5.02.00.0	Pérdidas de inventario	
2.1.1.0.1.5.04.00.0	Reservas técnicas	
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES**	**115.309.029,00**
2.1.1.0.6.1.00.00.0	**Al sector privado**	
2.1.1.0.6.1.01.00.0	**Transferencias corrientes al sector privado**	
2.1.1.0.6.1.01.01.0	**Directas a personas**	
2.1.1.0.6.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	9.692.044,00
2.1.1.0.6.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	71.635.303,00
2.1.1.0.6.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	33.981.682,00
2.1.1.0.6.1.01.02.0	**A instituciones sin fines de lucro**	
2.1.1.0.6.1.01.03.0	**A empresas privadas**	
2.1.1.0.6.1.01.04.0	**Asignaciones no distribuidas**	
2.1.1.0.6.1.01.05.0	**Otras transferencias corrientes internas al sector privado**	
2.1.1.0.6.1.02.00.0	**Donaciones corrientes al sector privado**	
2.1.1.0.6.1.02.01.0	Donaciones a personas	
2.1.1.0.6.1.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.6.2.00.00.0	**Al sector público**	**115.309.029,00**
2.1.1.0.6.2.01.00.0	**Transferencias corrientes al sector público**	**115.309.029,00**
2.1.1.0.6.2.01.01.0	A la República	
2.1.1.0.6.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	115.309.029,00
2.1.1.0.6.2.01.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social	

	RESULTADO ECONÓMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**46.448.757,00**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**49.000.757,00**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL**	
	Ahorro (Desahorro) en Cuenta Corriente	49.000.757,00
1.1.3.0.1.1.00.00.0	**Venta y/o desincorporación de activos fijos**	
1.1.3.0.1.1.01.00.0	De activos fijos	
1.1.3.0.1.1.02.00.0	De tierras y terrenos	
1.1.3.0.1.1.03.00.0	De activos intangibles	
1.1.3.0.1.2.00.00.0	**Disminución de existencias**	
1.1.3.0.1.2.01.00.0	De productos terminados y existencias	
1.1.3.0.1.2.02.00.0	De materias primas, materiales y suministros	
1.1.3.0.1.2.03.00.0	De productos en proceso	
1.1.3.0.1.3.00.00.0	**Incremento de la depreciación y amortización acumuladas**	**2.552.000,00**
1.1.3.0.2.0.00.00.0	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL**	
1.1.3.0.2.1.00.00.0	**Del sector privado**	
1.1.3.0.2.1.01.00.0	**Transferencias de capital recibidas del sector privado**	
1.1.3.0.2.1.01.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.1.01.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.1.01.03.0	De empresas privadas	
1.1.3.0.2.1.02.00.0	**Donaciones de capital internas recibidas del sector privado**	
1.1.3.0.2.1.02.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.1.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.1.02.03.0	De empresas privadas	
1.1.3.0.3.2.01.00.0	**Del sector privado**	
1.1.3.0.3.2.02.00.0	**Del sector público**	
1.1.3.0.3.2.02.01.0	De la República	
1.1.3.0.3.2.02.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.2.02.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.3.0.3.2.02.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.3.2.02.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.3.2.02.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.3.2.02.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.3.2.02.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.3.0.3.2.02.09.0	Del Poder Municipal	
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**39.135.128,48**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**INVERSIÓN REAL DIRECTA**	**39.135.128,48**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	**Formación Bruta de Capital Fijo**	39.135.128,48
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	39.135.128,48
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.3.1.00.00.0	**Aportes en acciones y participaciones de capital**	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**9.865.628,52**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES FINANCIERAS**	**49.000.757,00**
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**DISMINUCIÓN DE LA INVERSIÓN FINANCIERA**	**39.135.128,48**
1.2.1.0.9.0.00.00.0	**Disminución de otros activos financieros**	
1.2.1.0.9.1.00.00.0	**Disminución de disponibilidades**	
1.2.1.0.9.1.01.00.0	Disminución de caja	
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	
1.2.1.0.9.1.03.00.0	Disminución de inversiones temporales	
1.2.1.0.9.7.00.00.0	**Disminución de activos en gestión judicial**	
1.2.1.0.9.8.00.00.0	**Disminución de otros activos financieros circulantes**	
1.2.1.0.9.9.00.00.0	**Disminución de otros activos financieros no circulantes**	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT	**9.865.628,52**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**37.396.682,52**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**INVERSIÓN FINANCIERA**	
2.2.1.0.4.2.00.00.0	**Adquisición de títulos y valores a largo plazo**	
2.2.1.0.4.2.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.2.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.4.2.03.00.0	Adquisición de títulos y valores externos	
2.2.1.0.5.0.00.00.0	**Incremento de otros activos financieros**	
2.2.1.0.5.1.00.00.0	**Incremento de disponibilidades**	
2.2.1.0.5.1.01.00.0	Incremento de caja	**21.253.830,52**
2.2.1.0.5.1.02.00.0	Incremento de bancos	
2.2.1.0.5.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**DISMINUCIÓN DE PASIVOS**	**37.396.682,52**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	**Disminución de cuentas y efectos por pagar**	
2.2.2.0.1.1.00.00.0	**Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo**	**37.396.682,52**
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.05.00.0	Disminución cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.06.00.0	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto plazo	
2.2.2.0.2.0.00.00.0	**Disminución de depósitos en instituciones financieras**	
2.2.2.0.3.0.00.00.0	**Disminución de otros pasivos**	
2.2.2.0.3.1.00.00.0	**Disminución de pasivos diferidos a corto plazo**	
2.2.2.0.3.1.01.00.0	Disminución de rentas diferidas por recaudar a corto plazo	
2.2.2.0.3.2.00.00.0	**Disminución de pasivos diferidos a mediano y largo plazo**	
2.2.2.0.3.3.00.00.0	**Disminución de rescate de certificados de reintegro tributario**	
2.2.2.0.3.6.00.00.0	**Disminución de otros pasivos a corto plazo**	
2.2.2.0.3.7.00.00.0	**Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo**	**32.857.905,00**
2.2.2.0.3.8.00.00.0	**Disminución de obligaciones de ejercicios anteriores**	
	RESULTADO FINANCIERO: DÉFICIT	**37.396.682,52**

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- INFORMACIÓN DEL ENTE CONTABLE

a).- Universidad Nacional Experimental Simón Rodríguez: Domicilio: Av. José María Vargas, Torre Colegio de Médicos, piso 15, Santa Fe Norte, Municipio Baruta. Código Postal 1080 – Dirección de Administración - Coordinación de los Procesos de Contabilidad y Bienes Nacionales, Caracas-Venezuela

b).- La forma Jurídica: Personalidad Jurídica Pública (Ente descentralizado sin Fines Empresariales)

c).- Naturaleza de sus operaciones y principales actividades: Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria y la Oficina de Planificación del Sector Público (Opsu). Dentro de sus actividades principales está impartir educación gratuita, obligatoria, participativa y de calidad para todos aquellos que han sido excluidos por las políticas del sistema educativo venezolano.

d).- Legislación que rige sus operaciones:

.- Constitución de la República Bolivariana de Venezuela

.- Ley Orgánica de la Administración Pública

.- Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público (Loafs) Decreto N° 6.233. Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela, 15 de julio de 2008.

.- Reglamento Parcial Nº 1 de la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público, sobre el Sistema Presupuestario.

.- Reglamento Parcial Nº 4 de la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público, sobre el Sistema de Contabilidad Pública.

.- Providencia Administrativa mediante la cual se regula la Formación de la Cuenta que acompañará a la Memoria Anual de los Órganos de la administración Pública Central. Gaceta Oficial N° 38.600 de fecha 09 de enero de 2007.

.- Resolución N° 003 emanada del Ministerio del Poder Popular para la Planificación y Desarrollo mediante el cual se dicta el Instructivo que regula la Formación de la Memoria Anual de los Órganos de la Administración Pública Central. Gaceta Oficial N° 38.605 de fecha 16 de enero de 2007.

.- Reglamento de la ley de depósito legal en el Instituto Autónomo Biblioteca Nacional. Gaceta Oficial de la República de Venezuela año CXII MES XI Caracas: miércoles 13 de agosto de 1997 N° 5.163 Extraordinaria.

.- Resolución Nº 11-001 de fecha 03/01/2011. “Providencia Administrativa”, emanada del Ministerio del Poder Popular para la Planificación y Finanzas mediante el cual se dicta la Normas Técnicas de Contabilidad sobre la Presentación de los Estados Financieros de la República y sus Entes Descentralizados Funcionalmente Sin Fines Empresariales. Gaceta Oficial N° 39.599 de fecha 21 de enero de 2011.

.- Resolución Nº 11-002 de fecha 03/01/2011. “Providencia Administrativa”, emanada del Ministerio del Poder Popular para la Planificación y Finanzas mediante el cual se dicta la Normas Técnicas de Contabilidad sobre la Elaboración y Presentación de los Estados de Flujos de Efectivo de la República y sus Entes Descentralizados Funcionalmente Sin Fines Empresariales. Gaceta Oficial N° 39.599 de fecha 21 de enero de 2011.

2.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LAS POLÍTICAS CONTABLES UTILIZADAS.

La base de preparación de los estados financieros adoptada por la Universidad Nacional Experimental Simón Rodríguez, es el método contable de acumulación (devengo) como criterio para el reconocimiento de los diferentes eventos financieros, económicos, sociales y ambientales cuando se trata de la implementación y sostenibilidad del sistema contable público, según se define en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, con posterioridad a la fecha de entrada en vigor de la citada norma, “la presente Norma será aplicable a los estados financieros anuales de la entidad correspondientes a los períodos que comiencen en la fecha de la adopción de ese método o con posterioridad a ella”.

3- BASES DE MEDICIÓN UTILIZADAS AL PREPARAR LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Estado de Situación Financiera (Balance General):

El alcance descrito en la Nicsp 9 “Ingresos ordinarios/recursos por transacciones con contraprestación”, párrafo 1, indica que “Una entidad que prepare y presente estados financieros bajo la base contable de acumulación (o devengo) debe aplicar esta norma en la contabilización de ingresos ordinarios/recursos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

(a) la prestación de servicios;

(b) la venta de bienes; y

(c) el uso, por parte de terceros, de activos de la entidad que produzcan intereses, regalías y dividendos”.

Bajo este criterio de reconocimiento contable, cuando el resultado de una transacción, que suponga una prestación de servicios, puede ser estimado con fiabilidad, los ingresos ordinarios considerando el grado de terminación de la prestación a la fecha de los estados financieros.

Estado de Rendimiento Financiero (Estado de Resultado):

Cuando se usa la base de acumulación, las transacciones se reconocen en el momento en que se produce la transacción por el valor desembolsado y se actualizan de forma permanente, lo que obligará al reconocimiento de flujos por concepto de utilidades o pérdidas. La actualización obliga a utilizar metodologías que aproximen las inversiones a su realidad económica, tales como el valor razonable.

Estado de Flujo de Efectivo:

La Norma Nicsp 2. Establece los requisitos para la presentación del estado de flujo de efectivo y de la información conexa, y señala que la información relativa al flujo de efectivo sirve para proporcionar a los usuarios de los estados financieros una base sobre la cual evaluar la capacidad de la entidad para generar efectivo y otros equivalentes a efectivo, así como su necesidad de utilizar esos flujos de efectivo.

Se utiliza la base de caja o efectivo como criterio de reconocimiento de las distintas transacciones y operaciones que se producen, se registran cuando se produce un flujo monetario, es decir, en el momento en que se recauda (recibe) dinero o cuando se realiza el pago (entrega del mismo o su equivalente). Esta base de reconocimiento se concentra en el control de la entrada o salida de flujos monetarios y se registra solo cuando los recursos se encuentran a disposición de los responsables de su administración (tesoreros o pagadores). Los sistemas contables que se implementan bajo este enfoque solo registran los flujos de caja hasta tanto se hayan legalizado, esto es, que pueda certificarse el evento.

Estado de Movimiento de las Cuentas del patrimonio:

Bajo el criterio de acumulación o devengo. Se producen flujos en relación con aportes efectuados en organismos y en entidades sin ánimo de lucro, con la finalidad de obtener servicios de apoyo, que tengan un valor recuperable en el futuro y, en casos extraordinarios, el Gobierno también será titular o tendrá el dominio de derechos patrimoniales en la entidad que por situaciones especiales pasan a ser de su propiedad, cuya actualización periódica obliga al reconocimiento de flujos que afectan los resultados del periodo fiscal respectivo.

Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento:

La Norma NICSP 3. Exige que todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas en un período sean incluidas al calcular el superávit o déficit neto del período, a menos que otra Norma Internacional de Contabilidad para el Sector Público exija o autorice lo contrario. Otras Normas exigen que

determinadas partidas, tales como los superávit y déficit por revaluación y determinadas diferencias cambiarias, se contabilicen directamente como cambios en el activo/patrimonio neto, junto con las operaciones de capital realizadas con los propietarios de la entidad y las distribuciones por ellos recibidas. Habida cuenta de que al evaluar los cambios en la situación financiera de una entidad entre las fechas de dos estados financieros consecutivos es importante tener en cuenta todas las partidas que contribuyen al cambio de situación, esta Norma exige la presentación de un componente separado de los estados financieros que destaque tanto el **superávit/déficit neto de la entidad durante el período como las partidas que se han reconocido directamente en el activo/patrimonio neto durante el período.**

4.- REVELACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LAS CUENTAS.

Estado de la Situación Financiera (Balance General):

El activo circulante de la Empresa se situó en la cantidad de TREINTA Y SEIS MILLONES OCHOCIENTOS VEINTICINCO MIL QUINIENTOS VEINTIOCHO BOLÍVARES CON 00/100 CENTIMOS (Bs. 36.825.528,00), y el total de activos alcanzó la cantidad de SETENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS SESENTA MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y SEIS BOLÍVARES CON 48/100 CENTIMOS (Bs. 75.960.656,48), el pasivo circulante es de TREINTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS CINCO BOLÍVARES CON 00/100 CENTIMOS (Bs. 32.857.905,00).

Analizando estas cifras divulgamos lo siguiente:
El resultado del capital de trabajo contable durante este periodo fue de bs. 3.967.623, lo que representa que la Unesr cumplió con las operaciones corrientes del día a día, tales como nómina, servicios no personales, materiales y suministros de los Entes descentralizados y Centralizados.

Su índice de liquidez alcanzo el 1% lo que representa que mantuvo un activo circulante en libros en aproximadamente el 10% del valor del gasto estimado en sus operaciones corrientes.

Estado de Rendimiento Financiero (Estado de resultado):

Ingresos Corrientes ya que hubo un incremento porcentual del 15% con respecto al año 2010, la cuenta mas significativas que componen este rubro, son las Transferencias y Donaciones Corrientes de la República donde se presenta el saldo de Bs. 479.715.000,00 para el año 2011 obteniendo un incremento porcentual del 17,5% con respecto al año 2010, esta cuenta está en concordancia con el monto del presupuesto ordinario y extraordinario

recibido durante el año 2011; por otra parte, la cuenta de Transferencias y Donaciones Corrientes de los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales presenta un saldo a razón de Bs. 161.060.265,00 para el año 2011, presentándose de igual manera un aumento porcentual de 31% con respecto al año 2010, dicho saldo esta compuesto de los recursos recibidos para cancelar sueldos y salarios correspondientes a las normas de homologación 2008-2009, otros beneficios contractuales como primas por hijo excepcionales, prima por antigüedad obrero y administrativo, bono salud y bono familiar, prima por grado académico, incremento del salario mínimo, crédito adicional aprobado para providencias estudiantiles y cancelación de la deuda por normas de homologación 2008-2009, asi como el incremento del 40% de todos los conceptos que incluyen la nómina del personal ordinario, Dpais y pagos parciales a contratados.

Asimismo en los Gastos Corrientes hubo un incremento porcentual del 26% para el Ejercicio Fiscal 2011 con respecto al 2010, esta cuenta esta compuesta principalmente por Gastos de Personal la cual presentaba un saldo para el año 2010 a razón de Bs. 212.593.480,00 y para el año 2011 se incrementó a Bs. 75.806.238,00, evidenciándose un aumento porcentual del 26%.

Igualmente se observa un incremento porcentual en la cuenta de gastos denominada Transferencias y Donaciones del 31% para el ejercicio 2011 en comparación al 2010, lo que significa que para el año 2011 hubo un aumento significativo en las transferencias realizadas a los Núcleos y entes descentralizados especialmente la Dirección de Desarrollo Estudiantil para sus respectivos gastos de funcionamiento.

Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio:

Las transferencias de capital con respecto al año anterior estuvo por encima del 24% y las donaciones corrientes de capital se representó en 21%, es decir, en la misma proporción del incremento de las transferencias, cabe significar que representa el índice de endeudamiento de aproximadamente el 2%, lo que representa que existen operaciones corriente en actividades diarias que la Unesr no ha puede solventar sin los auxilios financieros y los ingresos extraordinarios, así como la fuente de financiamiento que representa el saldo de caja al final del periodo.

El resultado de del superávit no distribuido, representa un déficit acumulado de VEINTINUEVE MILLONES TRESCIENTRE TREINTA Y CINCO MIL CIENTO VEINTICINCO CON 04/100 CENTIMOS (29.335.125,04), alcanzando un resultado de superávit durante este ejercicio económico 2011 de SETENTA Y DOS MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y SEIS CON 52/100 CENTIMOS

(72.437.876,52).

Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento:

Analizando estas cifras el coeficiente de trabajo es de (1), refleja que la Unesr tiene capacidad de pago de una (1) veces su valor, el cual es un índice de liquidez que le permite cumplimiento a las operaciones del día a día sin desviaciones significativas, traduciéndose en un estado financiero que le permite el cumplimiento de sus obligaciones a corto plazo y gastos normales a su vencimiento.

5.- INFORMACIÓN RELEVANTE QUE NO SE PRESENTE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

El gasto de personal representa para la Unesr el 26% del personal activo y el 31% del personal pasivo de los ingresos corriente, lo que significa que el aproximadamente el 60% del presupuesto otorgado es para cumplir con las obligaciones del personal de planta de la Institución, sin embargo los auxilios financieros ha representado una salida significativa para el cumplimiento del personal contratado y el personal de docente HP.

Cabe mencionar que las mejoras en infraestructura y tecnología son prácticamente nulas, por cuanto se observa en el deterioro de las instalaciones y la falta de sistemas idóneos para dar respuestas inmediatas a los requerimientos, durante este periodo el monto para suplir estas necesidades estuvo por la cantidad de 1.810.572,00 lo que representa el 0,56% del presupuesto anual otorgado.

Elaborado por:

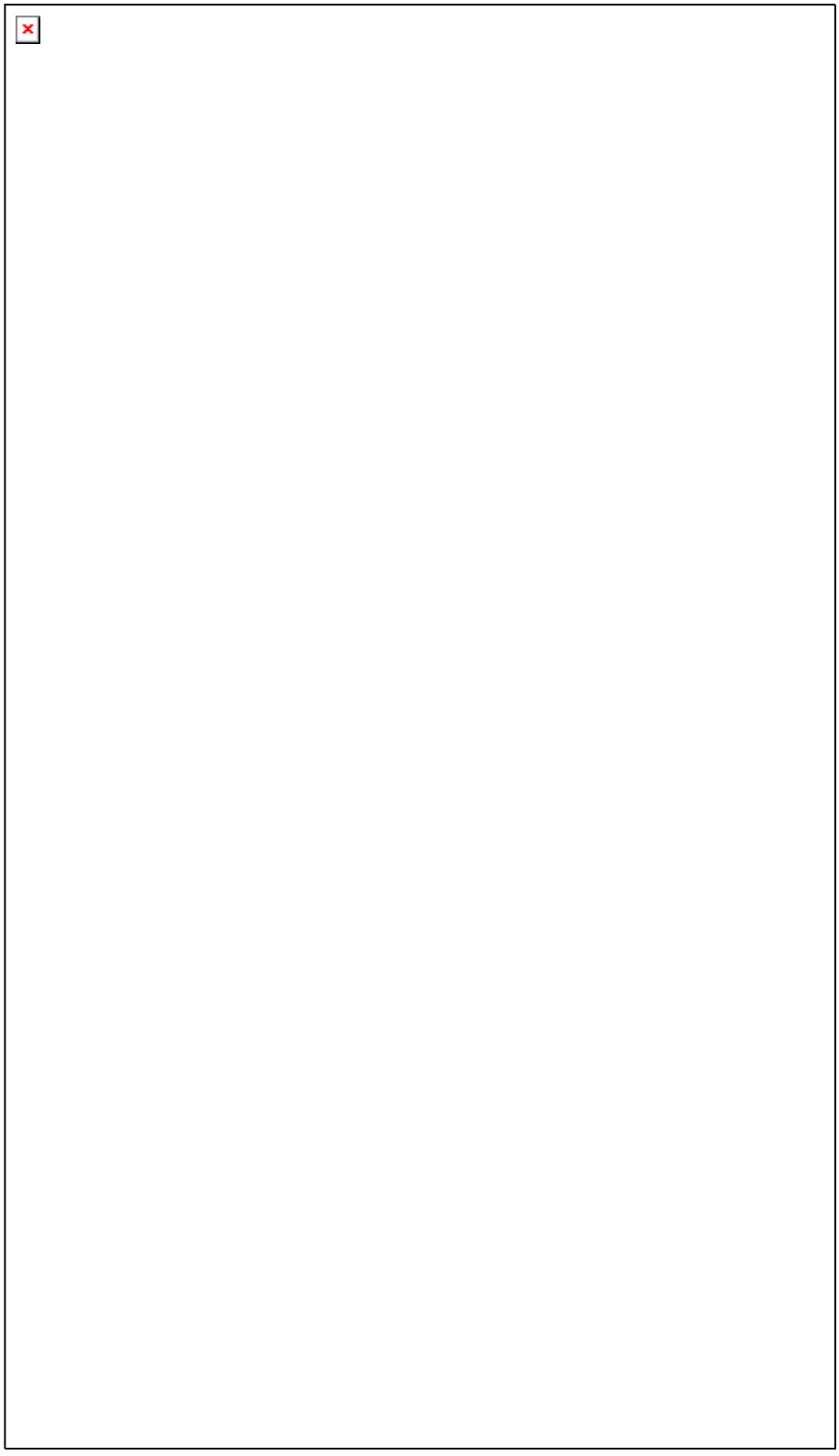
Lic. Damaris Ramírez Coordinadora de los Procesos de Contabilidad y Bienes Nacionales

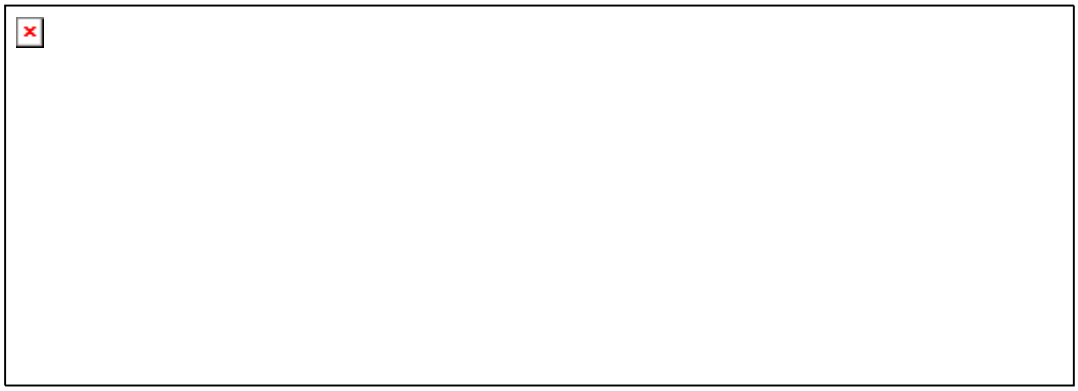
PARTE III
ANEXOS ESTADISTICOS

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMON RODRIGUEZ
DECANATO DE EDUCACIÒN AVANZADA -DIRECCION DE SECRETARIA
CONTROL DE ESTUDIOS

INGRESOS 2011

INGRESOS 2011			
CLASIFICADOS POR FACULTAD, ESCUELA Y CARRERA (O EQUIVALENTE)			
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SIMON RODRIGUEZ			
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011			
	NUEVOS INGRESOS 2011 APROXIMADO		
	Nuevos Inscritos		
FACULTAD, ESCUELA Y CARRERA (O EQUIVALENTE)	FEMENINO	MASCULINO	TOTAL
ESPECIALIZACIÓN			
CIENCIAS DE LA EDUCACION			
Educación Inicial			
Educación de Adultos	**16**	**12**	**28**
Gerencia de los Procesos Educativos	**32**	**4**	**36**
Asesoramiento, Consulta y Educación Familiar			
Asesoramiento y Consulta en Educación Familiar			
Educación Preventiva Integral en Materia de Drogas	15	0	**15**
Prevención Integral en Adicciones	**14**	**2**	**16**
Gerencia Cultural	**14**	**7**	**21**
En Curriculum	**19**	**5**	**24**
En Educación Rural			
Gestión del Desarrollo Social	16	6	**22**
En Gerencia Educativa			
ADMINISTRATIVAS			
Especialización en Finanzas	**15**	**4**	**19**
Gerencia de Recursos Humanos			
En Gerencia General	**52**	**40**	**92**
Ingeniería de Alimentos			
Sub.Total Especialización—	**193**	**80**	**273**
MAESTRÍAS			
CIENCIAS DE LA EDUCACION			
Robinsoniana			
Ciencias de la Educación	**246**	**152**	**398**
Investigación Docencia			
Psicología de los Procesos del Aula			
Tecnología y Diseño Educativo			
Agroecología y Desarrollo Endógeno			
Educación Preventiva Integral en Materia de Drogas			
Drogodependencia			
Desarrollo Rural			
Asesoramiento y Desarrollo Humano			
CIENCIAS ADMINISTRATIVAS			
Gerencia Estratégica	**51**	**37**	**88**
Gerencia del Talento Humano	**27**	**11**	**38**
Desarrollo Humano			
Gerencia Pública	**35**	**24**	**59**
Gerencia de Finanzas de la Empresa			
Recursos Humanos	**35**	**13**	**48**
Biotecnología Alimentaria	**20**	**2**	**22**
Sub-Total Maestría……	**414**	**239**	**653**
DOCTORADO			
CIENCIAS DE LA EDUCACION	**28**	**13**	**41**
Planificación Educacional			
CIENCIAS ADMINISTRATIVAS			
Sub.Total Doctorado—	**28**	**13**	**41**
TOTALES			
TOTAL ESPECIALIZACIÓN	**273**		**273**
TOTAL MAESTRÍA	**653**		**653**
TOTAL DOCTORADO	**41**		**41**
(6) TOTAL NUEVOS INGRESOS	**967**		**967**





(1)
CODIGO DEL ENTE: A0095
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

FECHA: 16 | 11 | 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

MES: **FEBRERO**

(Bolivares Fuertes)

(2)						(8) EJECUTADO							(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	0,0	215.212.177,0	17.934.348,1	0,0	12.772.975,0	12.772.975,0	0,00%	71,22%	71,22%	204.313.978,4	191.541.003,4
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	4.281,0	9.366.779,0	780.208,2	0,0	228.815,0	228.815,0	0,00%	29,33%	29,33%	9.353.329,2	9.128.795,2
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	0,0	12.215.172,0	1.017.931,0	0,0	1.141.241,0	1.141.241,0	0,00%	112,11%	112,11%	12.125.187,0	10.983.946,0
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.410.160,0	0,0	1.410.160,0	117.513,3	0,0	65.000,0	65.000,0	0,00%	55,31%	55,31%	1.405.105,5	1.340.105,5
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	0,0	66.541.280,0	5.545.106,7	0,0	5.214.246,0	5.214.246,0	0,00%	94,03%	94,03%	62.618.622,0	57.404.376,0
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	173.387,0	173.387,0	0,00%	11,37%	11,37%	17.525.392,0	17.352.005,0
(11)	TOTALES	323.044.648,0	4.281,0	323.048.929,0	26.920.387,3	0,0	19.595.664,0	19.595.664,0	0,00%	3,73%	3,73%	307.341.614,1	287.750.231,1

(1)
CODIGO DEL ENTE: A0095
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

FECHA: 16 | 11 | 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

MES: **MARZO**

(Bolivares Fuertes)

(2)						(8) EJECUTADO							(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	479,6	215.212.656,6	17.934.827,6	0,0	11.063.113,0	11.063.113,0	0,00%	61,69%	61,69%	191.541.003,4	180.478.370,0
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	403.859,0	9.766.357,0	1.184.067,2	17.647,0	185.817,0	185.817,0	1,49%	15,69%	15,69%	9.128.795,2	9.329.190,2
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	389.342,0	12.604.514,0	1.407.273,0	70.878,0	312.478,0	312.478,0	5,04%	22,20%	22,20%	10.983.946,0	10.989.932,0
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.410.160,0	82.551,0	1.492.711,0	200.064,3	0,0	900,0	900,0	0,00%	0,45%	0,45%	1.340.105,5	1.421.756,5
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	0,0	66.541.280,0	5.461.773,3	0,0	4.311.963,0	4.311.963,0	0,00%	78,95%	78,95%	57.404.376,0	53.092.413,0
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	11.428,0	11.428,0	0,00%	0,75%	0,75%	17.352.005,0	17.340.577,0
(11)	TOTALES	323.044.648,0	876.231,6	323.920.879,6	27.713.285,6	88.525,0	15.885.699,0	15.885.699,0	0,07%	1,80%	1,80%	287.750.231,1	272.652.238,7

(1)
CODIGO DEL ENTE: A0095
DENOMINACION: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

16 | 11 | 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

MES: **ABRIL** (Bolivares Fuertes)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA MES ANTERIOR	A LA FECHA
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	2.269.412,4	217.481.589,4	20.203.760,5	0,0	11.675.668,0	11.675.668,0	0,00%	57,79%	57,79%	180.478.370,0	171.072.114,4
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	1.241.997,0	10.604.495,0	2.022.205,2	7.037,0	1.483.822,0	1.483.822,0	0,35%	73,38%	73,38%	9.329.190,2	9.080.328,2
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	536.269,0	12.751.441,0	1.554.200,0	17.640,0	845.204,0	845.204,0	1,13%	54,38%	54,38%	10.989.932,0	10.663.357,0
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.410.160,0	565.000,0	1.975.160,0	682.513,3	0,0	37.000,0	37.000,0	0,00%	5,42%	5,42%	1.421.756,5	1.949.756,5
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	0,0	66.541.280,0	5.461.773,3	0,0	6.559.050,0	6.559.050,0	0,00%	120,09%	120,09%	53.092.413,0	46.533.363,0
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	6.737.386,0	25.040.747,0	8.262.666,1	0,0	22.383.127,0	22.383.127,0	0,00%	270,89%	270,89%	17.340.577,0	1.694.836,0
(11)	TOTALES	323.044.648,0	11.350.064,4	334.394.712,4	38.187.118,4	24.677,0	42.983.871,0	42.983.871,0	0,01%	5,82%	5,82%	272.652.238,7	240.993.755,1

(1)
CODIGO DEL ENTE: A0095
DENOMINACION: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

16 | 11 | 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

MES: **MAYO** (Bolivares Fuertes)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA MES ANTERIOR	A LA FECHA
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	7.469.992,0	222.682.169,0	25.904.340,1	0,0	17.069.864,0	17.069.864,0	0,00%	65,90%	65,90%	171.072.114,4	161.472.242,4
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	2.103.151,0	11.465.649,0	2.883.359,2	0,0	1.540.317,0	1.540.317,0	0,00%	53,42%	53,42%	9.080.328,2	9.643.162,2
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	662.877,0	12.878.049,0	1.680.808,0	0,0	687.993,0	687.993,0	0,00%	40,93%	40,93%	10.663.357,0	10.638.241,0
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.410.160,0	1.124.386,0	2.534.546,0	1.241.899,3	0,0	183.746,0	183.746,0	0,00%	14,80%	14,80%	1.949.756,5	2.890.396,5
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	4.865.535,0	71.406.815,0	10.327.308,3	0,0	9.308.909,0	9.308.909,0	0,00%	90,14%	90,14%	46.533.363,0	42.089.989,0
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	8.002.159,0	26.305.520,0	9.527.439,1	0,0	5.302.934,0	5.302.934,0	0,00%	55,66%	55,66%	1.694.836,0	4.394.061,0
(11)	TOTALES	323.044.648,0	24.228.100,0		51.565.154,0	0,0	34.093.763,0	34.093.763,0	0,00%	3,21%	3,21%	240.993.755,1	231.128.092,1

(1)
CODIGO DEL ENTE: A0095
DENOMINACION: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

16 | 11 | 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

MES: **JUNIO** (Bolivares Fuertes)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA MES ANTERIOR	A LA FECHA
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	0,0	215.212.177,0	17.934.348,1	0,0	14.132.160,0	14.132.160,0	0,00%	78,80%	78,80%	161.472.242,4	147.340.082,4
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	367.716,0	9.730.214,0	780.208,2	0,0	200.766,0	200.766,0	0,00%	25,73%	25,73%	9.643.162,2	9.810.112,2
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	72.863,0	12.288.035,0	1.017.931,0	0,0	1.476.150,0	1.476.150,0	0,00%	145,01%	145,01%	10.638.241,0	9.234.954,0
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.410.160,0	0,0	1.410.160,0	117.513,3	0,0	68.228,0	68.228,0	0,00%	58,06%	58,06%	2.890.396,5	2.822.168,5
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	1.334.200,0	67.875.480,0	5.545.106,7	0,0	8.453.644,0	8.453.644,0	0,00%	152,45%	152,45%	42.089.989,0	34.970.545,0
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	576.304,0	576.304,0	0,00%	37,78%	37,78%	4.394.061,0	3.817.757,0
(11)	TOTALES	323.044.648,0	1.774.779,0		26.920.387,3	0,0	24.907.252,0	24.907.252,0	0,00%	4,98%	4,98%	231.128.092,1	207.995.619,1

FECHA
16 / 11 / 2011

TE:A0095
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
SCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
ORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(Bolivares Fuertes)

					(8) EJECUTADO						(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	18.603.933,0	233.816.110,0	36.538.281,1	0,0	57.752.169,0	57.752.169,0	0,00%	158,06%	158,06%	147.340.082,4	108.191.846,4
MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	7.247.706,0	16.610.204,0	9.588.919,2	24.998,0	696.257,0	696.257,0	0,26%	7,26%	7,26%	9.810.112,2	16.336.563,2
SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	242.421,0	12.457.593,0	1.260.352,0	221.447,0	1.381.007,0	1.381.007,0	17,57%	109,57%	109,57%	9.234.954,0	7.874.921,0
ACTIVOS REALES	1.410.160,0	518.851,0	1.929.011,0	636.364,3	0,0	276.323,0	276.323,0	0,00%	43,42%	43,42%	2.822.168,5	3.064.696,5
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	16.468.891,0	83.010.171,0	21.930.664,3	0,0	28.522.337,0	28.522.337,0	0,00%	130,06%	130,06%	34.970.545,0	22.917.099,0
DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	1.427.182,0	1.427.182,0	0,00%	93,57%	93,57%	3.817.757,0	2.390.575,0
TOTALES	**323.044.648,0**	**43.081.802,0**	**366.126.450,0**	**71.479.861,0**	**246.445,0**	**90.055.275,0**	**90.055.275,0**	**0,18%**	**5,42%**	**5,42%**	**207.995.619,1**	**160.775.701,1**

FECHA
16 / 11 / 2011

TE:A0095
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
SCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
ORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(Bolivares Fuertes)

					(8) EJECUTADO						(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	5.489.632,0	220.701.809,0	23.423.980,1	0,0	15.477.056,0	15.477.056,0	0,00%	66,07%	66,07%	108.191.846,4	98.204.422,4
MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	0,0	9.362.498,0	780.208,2	0,0	3.486,0	3.486,0	0,00%	0,45%	0,45%	16.336.563,2	16.333.077,2
SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	0,0	12.215.172,0	1.017.931,0	0,0	609.275,0	609.275,0	0,00%	59,85%	59,85%	7.874.921,0	7.265.646,0
ACTIVOS REALES	1.410.160,0	0,0	1.410.160,0	117.513,3	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	0,00%	3.064.696,5	3.064.696,5
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	8.141.212,0	74.682.492,0	13.602.985,3	0,0	6.591.418,0	6.591.418,0	0,00%	48,46%	48,46%	22.917.099,0	24.466.893,0
DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	43.384,0	43.384,0	0,00%	2,84%	2,84%	2.390.575,0	2.347.191,0
TOTALES	**323.044.648,0**	**13.630.844,0**	**336.675.492,0**	**40.467.898,0**	**0,0**	**22.724.619,0**	**22.724.619,0**	**0,00%**	**1,78%**	**1,78%**	**160.775.701,1**	**151.681.926,1**

FECHA
16 / 11 / 2011

TE:A0095
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
SCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
ORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

RE

(Bolivares Fuertes)

					(8) EJECUTADO						(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	9.557.020,0	224.769.197,0	27.491.368,1	0,0	21.917.276,0	21.917.276,0	0,00%	79,72%	79,72%	98.204.422,4	85.844.166,4
MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	69.029,0	9.431.527,0	849.237,2	0,0	1.493.899,0	1.493.899,0	0,00%	175,91%	175,91%	16.333.077,2	14.908.207,2
SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	1.935.157,0	14.150.329,0	3.453.088,0	0,0	402.883,0	402.883,0	0,00%	11,67%	11,67%	7.265.646,0	8.797.920,0
ACTIVOS REALES	1.410.160,0	166.020,0	1.576.180,0	283.533,3	0,0	37.000,0	37.000,0	0,00%	13,05%	13,05%	3.064.696,5	3.193.716,5
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	2.477.697,0	69.018.977,0	7.939.470,3	0,0	8.674.089,0	8.674.089,0	0,00%	109,25%	109,25%	24.466.893,0	18.270.501,0
DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	0,00%	2.347.191,0	2.347.191,0
TOTALES	**323.044.648,0**	**14.204.923,0**		**41.541.977,0**	**0,0**	**32.525.147,0**	**32.525.147,0**	**0,00%**	**3,90%**	**3,90%**	**151.681.926,1**	**133.361.702,1**

TE:A0095
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
SCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
ORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

FECHA 16 / 11 / 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(Bolivares Fuertes)

					(8) EJECUTADO						(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	7.870.721,0	223.082.898,0	25.805.069,1	0,0	16.653.775,0	16.653.775,0	0,00%	64,54%	64,54%	85.844.166,4	77.061.112,4
MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	63.970,0	9.426.468,0	844.178,2	0,0	157.680,0	157.680,0	0,00%	18,68%	18,68%	14.908.207,2	14.814.497,2
SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	70.020,0	12.285.192,0	1.087.951,0	0,0	622.052,0	622.052,0	0,00%	57,18%	57,18%	8.797.920,0	8.245.888,0
ACTIVOS REALES	1.410.160,0	0,0	1.410.160,0	117.513,3	0,0	91.355,0	91.355,0	0,00%	77,74%	77,74%	3.193.716,5	3.102.361,5
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	7.729.946,0	74.271.226,0	13.191.719,3	0,0	7.704.320,0	7.704.320,0	0,00%	58,40%	58,40%	18.270.501,0	18.296.127,0
DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	14.357,0	14.357,0	0,00%	0,94%	0,94%	2.347.191,0	2.332.834,0
TOTALES	**323.044.648,0**	**15.734.657,0**		**42.571.711,0**	**0,0**	**25.243.539,0**	**25.243.539,0**	**0,00%**	**2,77%**	**2,77%**	**133.361.702,1**	**123.852.820,1**

(1)
CODIGO DEL ENTE:A0095
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

FECHA 16 / 11 / 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

MES: **NOVIEMBRE**

(Bolivares Fuertes)

(2)						(8) EJECUTADO						(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	20.000,0	215.232.177,0	17.954.348,1	0,0	40.595.673,0	40.595.673,0	0,00%	226,10%	226,10%	77.061.112,4	36.485.439,4
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	1.379.515,0	10.742.013,0	2.159.723,2	0,0	1.855.947,0	1.855.947,0	0,00%	85,93%	85,93%	14.814.497,2	14.338.065,2
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	32.609,0	12.247.781,0	1.050.540,0	0,0	1.063.715,0	1.063.715,0	0,00%	101,25%	101,25%	8.245.888,0	7.214.782,0
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.410.160,0	325.000,0	1.735.160,0	442.513,3	0,0	801.293,0	801.293,0	0,00%	181,08%	181,08%	3.102.361,5	2.626.068,5
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	799.600,0	67.340.880,0	6.261.373,3	0,0	14.445.032,0	14.445.032,0	0,00%	230,70%	230,70%	18.296.127,0	4.650.695,0
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	2.199,0	2.199,0	0,00%	0,14%	0,14%	2.332.834,0	2.330.635,0
(11)	**TOTALES**	**323.044.648,0**	**2.556.724,0**	**325.601.372,0**	**29.393.778,0**	**0,0**	**58.763.859,0**	**58.763.859,0**	**0,00%**	**8,25%**	**8,25%**	**123.852.820,1**	**67.645.685,1**

TE:A0095
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SIMON RODRIGUEZ"
SCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
ORA O RESPONSABLE: DIRECCIÓN PRESUPUESTO

FECHA 16 / 11 / 2011

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

E

(Bolivares Fuertes)

					(8) EJECUTADO						(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACION (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
GASTOS DE PERSONAL	215.212.177,0	25.324.046,0	240.536.223,0	43.258.394,1	3.897.215,4	58.392.270,0	58.392.270,0	9,01%	134,98%	134,98%	36.485.439,4	-480.000,0
MATERIALES Y SUMINISTRO	9.362.498,0	1.370.443,0	10.732.941,0	2.150.651,2	111.716,0	9.842.327,0	9.842.327,0	5,19%	457,64%	457,64%	14.338.065,2	5.754.465,2
SERVICIOS NO PERSONALES	12.215.172,0	26.557,0	12.241.729,0	1.044.488,0	349.652,0	538.795,0	538.795,0	33,48%	51,58%	51,58%	7.214.782,0	6.352.892,0
ACTIVOS REALES	1.410.160,0	325.000,0	1.735.160,0	442.513,3	60.654,0	249.727,0	249.727,0	13,71%	56,43%	56,43%	2.626.068,5	2.640.687,5
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	66.541.280,0	8.750.268,0	75.291.548,0	14.212.041,3	0,0	11.601.363,0	11.601.363,0	0,00%	81,63%	81,63%	4.650.695,0	1.799.600,0
DISMINUCION DE PASIVOS	18.303.361,0	0,0	18.303.361,0	1.525.280,1	0,0	2.145.634,0	2.145.634,0	0,00%	140,67%	140,67%	2.330.635,0	185.001,0
TOTALES	**323.044.648,0**	**35.796.314,0**	**358.840.962,0**	**62.633.368,0**	**4.419.237,4**	**82.770.116,0**	**82.770.116,0**	**0,61%**	**9,23%**	**9,23%**	**67.645.685,1**	**16.252.645,7**

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TÁCHIRA

DIRECTORIO

Rector..... Jose Vicente Sanchez Frank

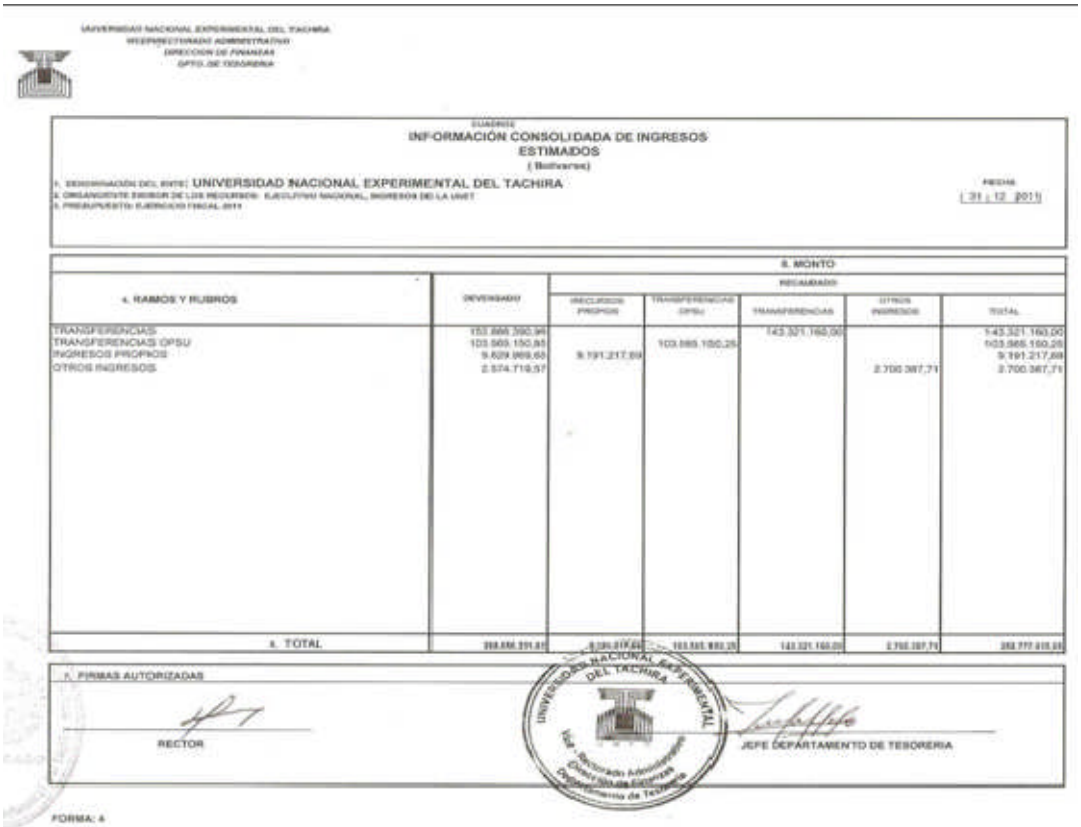
Vicerrector Académico..... Carlos Chacon Labrador

Vicerrectora Administrativa..... Doris Avendaño

Secretario General ..... Oscar Alí Medina

PARTE II

CUENTA



UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO
DIRECCION DE FINANZAS
DPTO. DE TESORERIA

CUADRO

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
ESTIMADOS
(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
2. ORGANISMO ENTE SUJETO DE LOS RECURSOS: EJECUTIVO NACIONAL, INGRESOS DE LA UNET
3. PRESUPUESTO: EJERCICIO FISCAL 2011

FECHA: (31) (12) (2011)

4. RAMOS Y RUBROS	DEVENGADO	5. MONTO RECAUDADO				
		(RECURSOS PROPIOS)	(TRANSFERENCIAS OPSU)	(TRANSFERENCIAS)	(OTROS INGRESOS)	(TOTAL)
TRANSFERENCIAS	143.321.160,00			143.321.160,00		143.321.160,00
TRANSFERENCIAS OPSU	103.565.150,25		103.565.150,25			103.565.150,25
INGRESOS PROPIOS	9.191.217,69	9.191.217,69				9.191.217,69
OTROS INGRESOS	2.700.387,71				2.700.387,71	2.700.387,71
6. TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

7. FIRMAS AUTORIZADAS

RECTOR

JEFE DEPARTAMENTO DE TESORERIA

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
Vice - Rectorado Administrativo
Dirección de Finanzas
Departamento de Tesorería

FORMA: 4

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
2. ORDENADOR/A EMISOR DE LOS RECURSOS: EJECUTIVO NACIONAL, ANEXO EN LA LOAET
3. PRESUPUESTO: EJERCICIO FISCAL 2011

FECHA
(31 - 12 - 2011)

4. MESES	DEVENGADO	RECAUDADO				5. SALDO	6. TOTAL
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS (OPSU)	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS		
ENERO	12.672.890,00	0,00	0,00	12.312.270,00			12.312.270,00
TRANSFERENCIAS OPSU	0,00						0,00
INGRESOS PROPIOS	0,00	0,00					0,00
OTROS INGRESOS	0,00				61.836,00		61.836,00
FEBRERO	13.656.306,00			14.603.509,00			14.603.509,00
TRANSFERENCIAS	0,00		0,00				0,00
TRANSFERENCIAS OPSU	0,00						0,00
INGRESOS PROPIOS	660.215,00	112.913,00					112.913,00
OTROS INGRESOS	59.658,00				659.828,00		659.828,00
MARZO	12.859.965,00			13.752.961,00			13.752.961,00
TRANSFERENCIAS	0,00		0,00				0,00
TRANSFERENCIAS OPSU	0,00						0,00
INGRESOS PROPIOS	660.215,00	1.504.029,00					1.504.029,00
OTROS INGRESOS	59.658,00				109.769,00		109.769,00
ABRIL	12.825.443,00			12.597.465,00			12.597.465,00
TRANSFERENCIAS	3.191.965,13		3.191.965,00				3.191.965,00
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	660.215,00	169.891,00					169.891,00
OTROS INGRESOS	59.658,00				244.647,00		244.647,00
MAYO	11.213.071,71			10.637.591,00			10.637.591,00
TRANSFERENCIAS	0,00		4.855.995,00				4.855.995,00
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	995.939,48	1.834.436,00					1.834.436,00
OTROS INGRESOS	355.393,83				193.756,00		193.756,00
JUNIO	34.401.883,36			34.260.568,00			34.260.568,00
TRANSFERENCIAS	5.491.986,00		3.249.926,00				3.249.926,00
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	660.215,00	910.625,00					910.625,00
OTROS INGRESOS	337.337,83				160.772,00		160.772,00
JULIO	10.424.352,00			10.569.934,00			10.569.934,00
TRANSFERENCIAS	5.172.052,73		9.533.166,00				9.533.166,00
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	374.604,00	419.831,00					419.831,00
OTROS INGRESOS	154.722,00				204.438,00		204.438,00
AGOSTO	8.813.986,25			8.161.617,00			8.161.617,00
TRANSFERENCIAS	4.317.619,25		20.993.213,00				20.993.213,00
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	660.215,00	1.206.530,00					1.206.530,00
OTROS INGRESOS	120.604,20				120.604,20		120.604,20
SEPTIEMBRE	9.130.883,00			9.279.110,00			9.279.110,00
TRANSFERENCIAS	19.992.941,00		16.302.234,00				16.302.234,00
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	660.215,00	1.783.032,26					1.783.032,26
OTROS INGRESOS	141.339,53				319.180,00		319.180,00
OCTUBRE	1.304.224,00			4.048.863,26			4.048.863,26
TRANSFERENCIAS	25.269.072,26		13.940.127,71				13.940.127,71
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	1.653.947,26	375.992,00					375.992,00
OTROS INGRESOS	358.614,82				474.884,00		474.884,00
NOVIEMBRE	20.387.849,00			19.903.679,00			19.903.679,00
TRANSFERENCIAS	6.667.672,00		27.033.338,37				27.033.338,37
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	1.334.247,76	140.223,61					140.223,61
OTROS INGRESOS	332.176,24				21.000,36		21.000,36
DICIEMBRE	9.733.173,00						0,00
TRANSFERENCIAS	22.660.898,00		4.856.971,16				4.856.971,16
TRANSFERENCIAS OPSU							
INGRESOS PROPIOS	660.215,00	660.215,00					660.215,00
OTROS INGRESOS	99.033,00				99.033,00		99.033,00
	6. TOTAL	299.649.[illegible]	[illegible]	7.143.321.169,00	3.766.587,71		299.777.815,64

RECTOR

JEFE DEPARTAMENTO DE TESORERIA

CUADRO 3
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**69.318.950,43**
ACTIVO CIRCULANTE	**37.894.523,45**
- Activo Disponible	33.714.057,66
Caja	185.210,00
Bancos Públicos	1.422.539,53
Bancos Privados	32.106.308,13
Bancos del Exterior	
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	4.088.656,36
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	33.258,33
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	33.258,33
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3.685.945,04
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto Plazo	
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo	
Fondo en Anticipo	
Fondo en Bienes en Fideicomiso	
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo	10.000,00
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo	357.500,00
Otros gastos pagados por anticipado	
Fondos en Avance	1.953,19
Rentas por Recaudar a Corto Plazo	
- Activo Realizable	69.461,36
Inventario de Materia Prima	6.031,60
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	54.429,75
- Otros Activos Circulantes	31.347,85
ACTIVO NO CIRCULANTE	**31.424.426,98**
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Inversión Financiera a Largo Plazo	579.981,31
Inversiones Financieras en Acciones y Participaciones de Capital a Largo Plazo	293.919,34
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Largo Plazo	
Préstamos por Cobrar a Largo Plazo	286.061,97
- Propiedad Planta y Equipo	42.091.851,40
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-11.393.749,24
- Propiedad Planta y Equipo Neto	30.698.102,22
Tierras y Terrenos Expropiados	
Edificios e Instalaciones Expropiados	
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Privado	
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Público	
- Activos Intangibles	264.220,49
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-118.693,44
- Activos Intangibles Neto	145.527,05
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	816,40
PASIVO	**35.822.196,72**
PASIVO CIRCULANTE	35.822.196,72
- Deuda Pública a Corto Plazo	35.744.485,52
- Proveedores	
- Gastos de Personal	6.746.665,24
- Retenciones Laborales	6.691.899,04
- Aportes Patronales	13.041.464,59
- Otras Deudas por Pagar	9.264.456,65
- Deuda Pública a Corto Plazo (Detallar)	
- Otros Pasivos Circulantes	77.711,20
- Provisiones	
Provisión para despidos	
Reservas técnicas	

Provisión para pérdida de inventario	
Provisiones Para Beneficios Sociales	
Otras provisiones	
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo	
- Deuda Publica a Largo Plazo	
Deuda Publica Interna por Prestamos por Pagar a Largo Plazo	
Deuda Publica Externa por Prestamos por Pagar a Largo Plazo	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	33.496.753,71
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	33.496.753,71
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	30.508.347,68
- Resultado del Ejercicio	6.530.777,03
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	-3.542.371,00
PASIVO + PATRIMONIO	**69.318.950,43**

Fuente: Departamento de Contabilidad UNET (2011)

JOSE VICENTE SANCHEZ FRANK
RECTOR

DORIS STELLA AVENDAÑO GELVEZ
VICERRECTORA ADMINISTRATIVA

DORIS DEL CARMEN ZAMBRANO MORENO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CUADRO 4
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	268.656.231,03
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	258.451.541,81
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	255.963.334,56
De la República	152.886.390,96
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	102.420.495,60
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	656.448,00
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	488.207,25
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	488.207,25
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	9.629.969,65
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Inscripciones, Aranceles)	9.629.969,65
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	2.574.719,57
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	542.106,01
Intereses por Depositos a la vista	486.918,25
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Alquileres)	55.187,76
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	2.032.613,56
2. Gastos Corrientes	262.125.454,00
a. Gastos de Consumo	186.102.239,00
- Gastos de Personal	153.425.529,00
- Materiales, Suministros y Mercancías	6.604.824,00
- Servicios no Personales	25.071.886,00
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	0,00
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	

b. Otros Gastos Corrientes	74.023.215,00
- Transferencias y Donaciones	74.019.215,00
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	72.883.141,00
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	1.136.074,00
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	4.000,00
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**6.530.777,03**

Fuente: Departamento de Tesorería y Presupuesto UNET (2011)

JOSE VICENTE SANCHEZ FRANK
RECTOR

DORIS STELLA AVENDAÑO GELVEZ
VICERRECTORA ADMINISTRATIVA

JOSE ANTONIO DUQUE DUQUE
DIRECTOR DE FINANZAS

DORIS DEL CARMEN ZAMBRANO MORENO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CUADRO 5
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo	xxx	xxx	xxx	739749,91	29.768.597,77	30.508.347,68
Saldo al 31 de diciembre de 2011	xxx	xxx	xxx	2.988.406,03	30.508.347,68	23.496.753,71

Fuente: Departamento de Contabilidad UNET (2011)

JOSE VICENTE SANCHEZ FRANK
RECTOR

DORIS STELLA AVENDAÑO GELVEZ
VICERRECTORA ADMINISTRATIVA

DORIS DEL CARMEN ZAMBRANO MORENO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CUADRO 6
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolívares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	6.530.777,03
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	623.758,24
Aumento/ Disminución en Inventarios	380,25
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	-30.312,01
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	5.411.621,16
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	3.530.857,32
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	16.067.282,01
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	-10.266.190,00
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	-10.266.190,00
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	
Aumento/Disminucion neto en efectivo y equivalente del efectivo	
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	27.912.965,65
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	33.714.057,66

JOSE VICENTE SANCHEZ FRANK
RECTOR

DORIS STELLA AVENDAÑO GELVEZ
VICERRECTORA ADMINISTRATIVA

JORGE ANTONIO DUQUE DUQUE
DIRECTOR DE FINANZAS

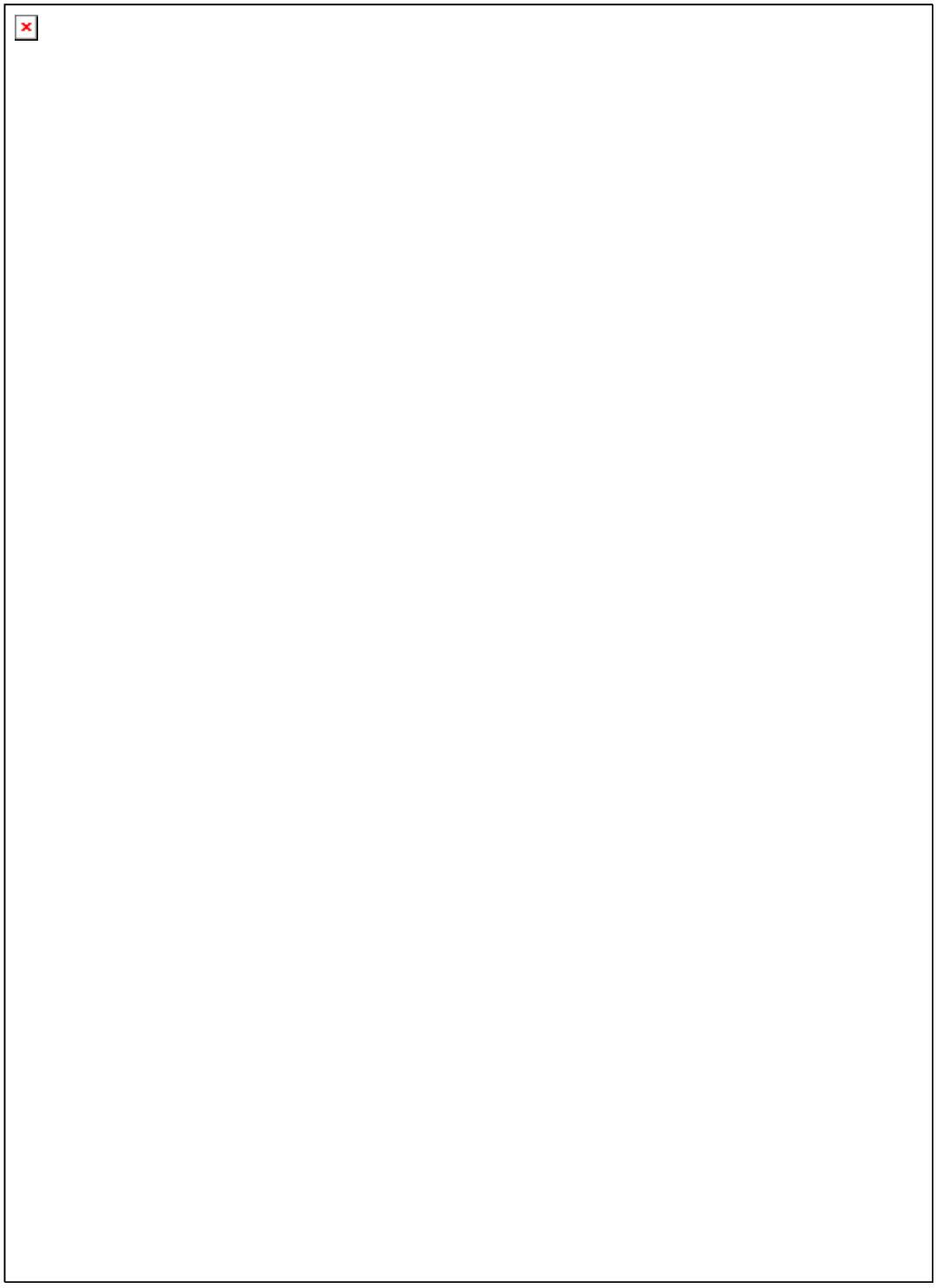
DORIS DEL CARMEN ZAMBRANO MORENO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

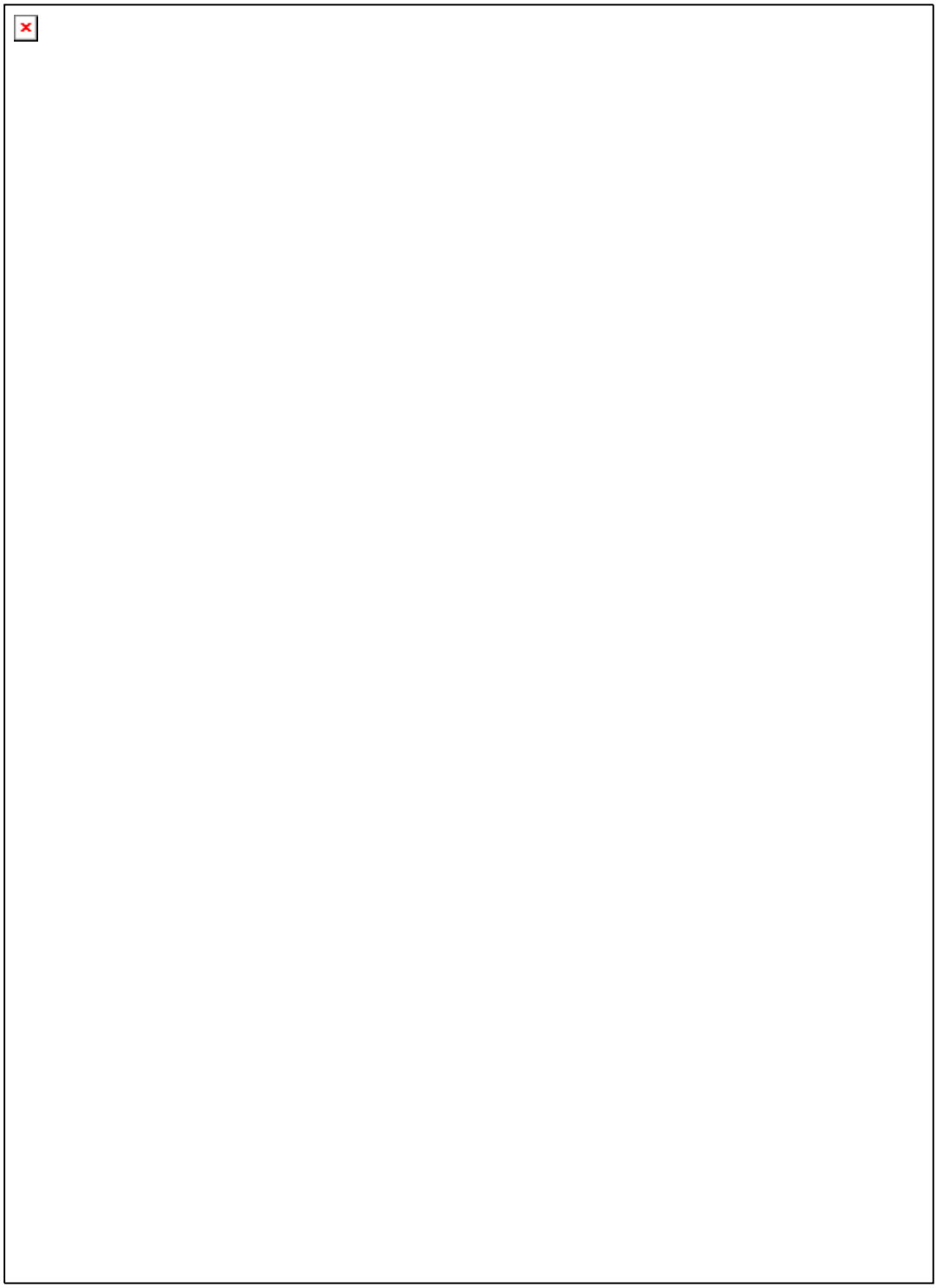
Fuente: Departamento de Contabilidad UNET (2011)

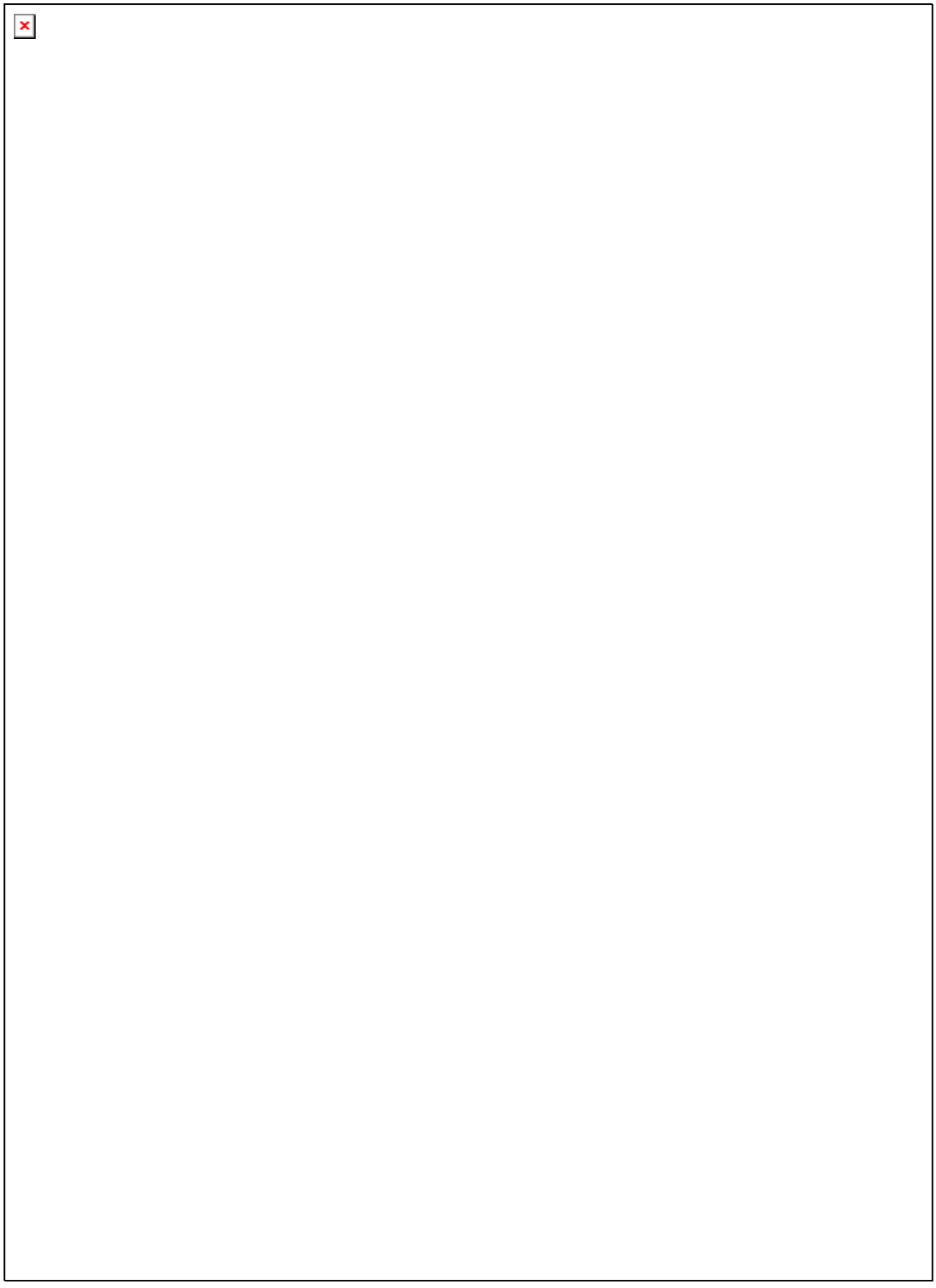
CUADRO 7

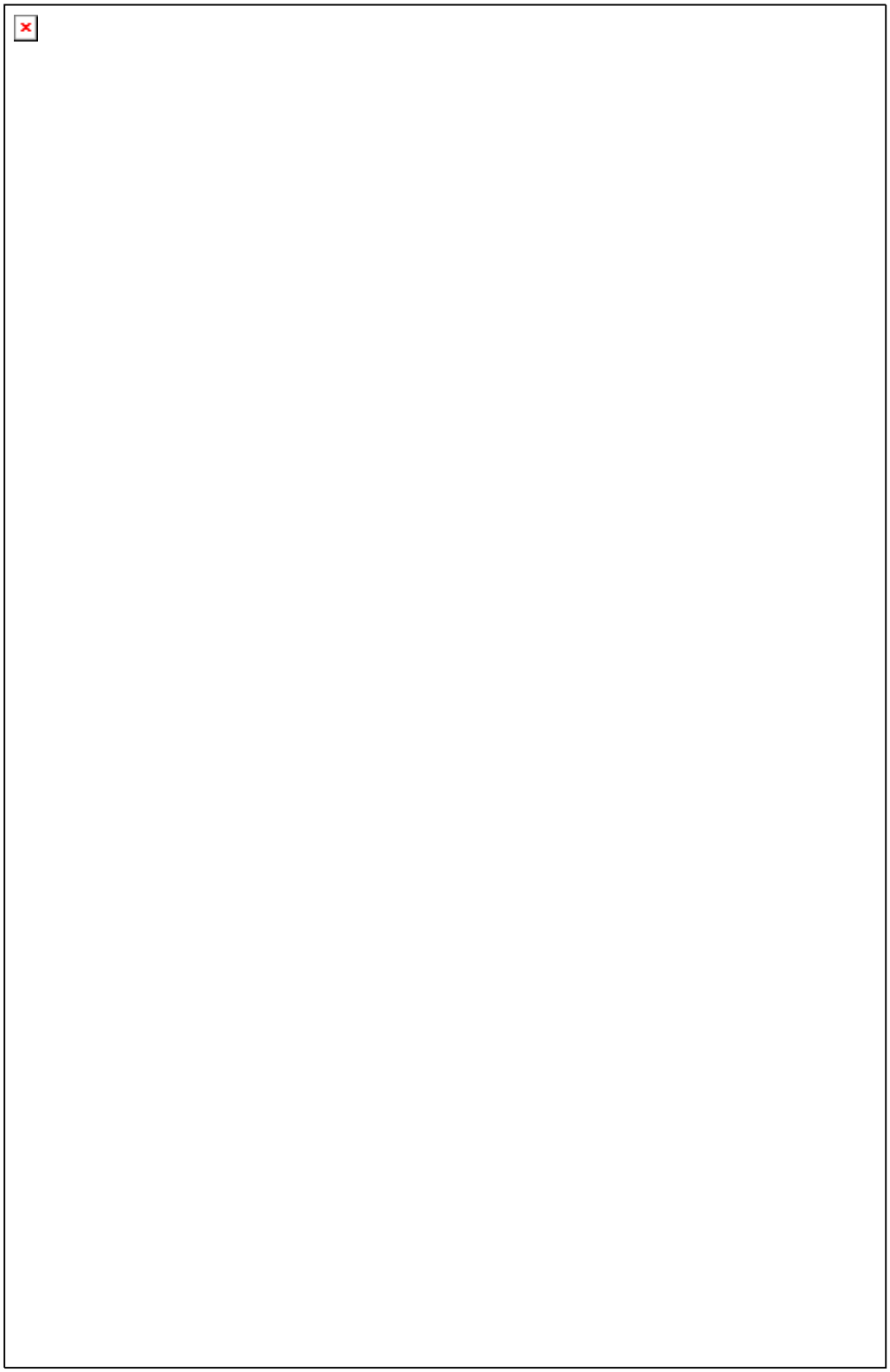
CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL TACHIRA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

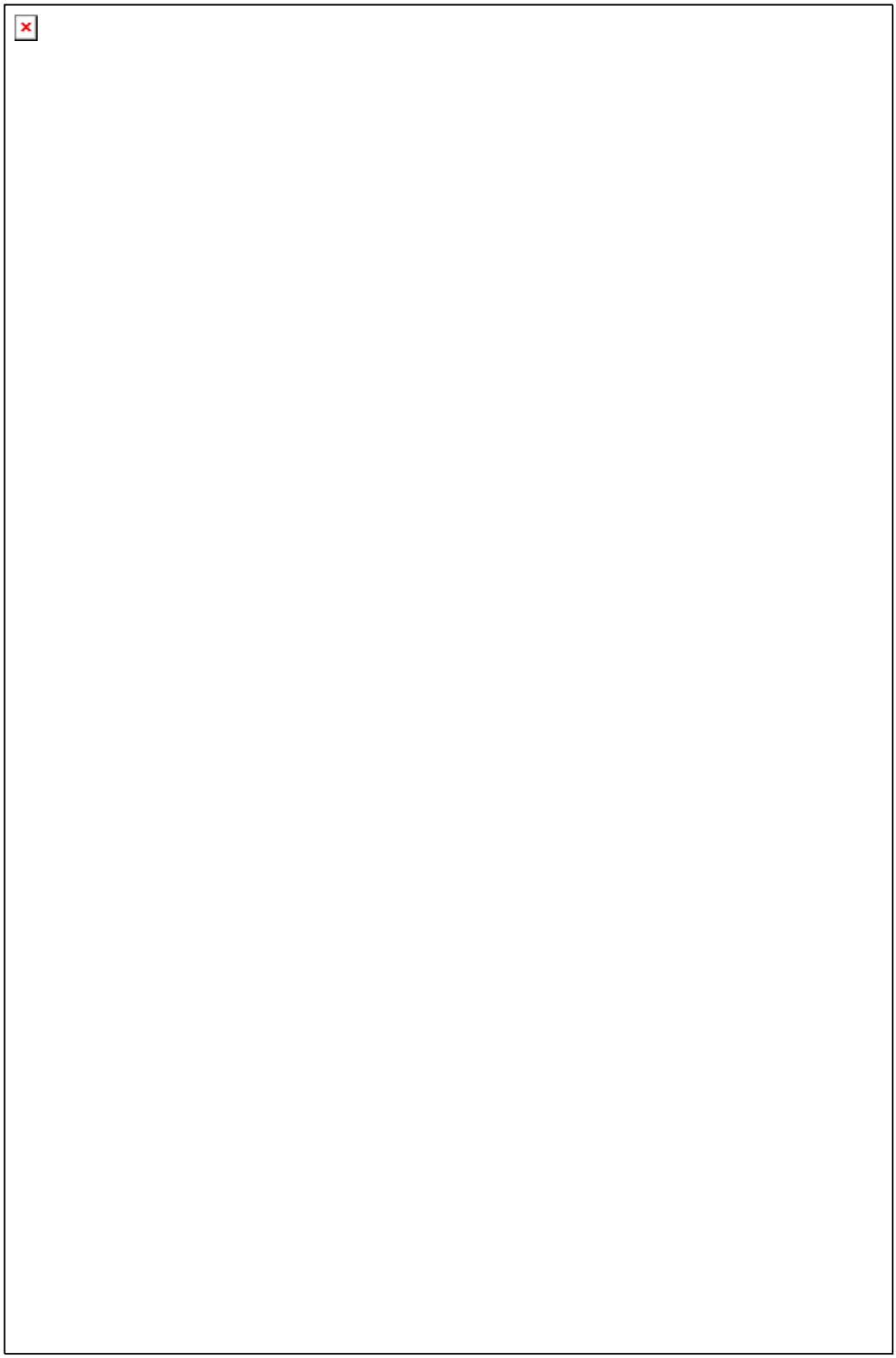
1.1.1.2.7.0.00.00.0	Otros ingresos	2.032.613,56
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.1.2.7.2.00.00.0	Diversos ingresos	
1.1.1.2.7.2.01.00.0	Multas por varios ramos	
1.1.1.2.7.2.05.00.0	Utilidad por venta de activos	
1.1.1.2.7.2.10.00.0	Beneficios en operaciones cambiarias	
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	2.032.613,56
1.1.2.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS	488.207,25
1.1.2.0.3.0.00.00.0	Ingresos por Operaciones Diversas	
1.1.2.0.3.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	
1.1.2.0.4.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	488.207,25
1.1.2.0.4.1.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.2.0.4.1.01.00.0	De personas	
1.1.2.0.4.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.2.0.4.2.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector público	
1.1.2.0.4.2.01.00.0	De la República	
1.1.2.0.4.2.02.00.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.2.0.4.2.03.00.0	De las instituciones de protección social	
1.1.2.0.4.2.04.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.2.0.4.2.05.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.2.0.4.2.06.00.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.2.0.4.2.07.00.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.2.0.4.2.08.00.0	Del Poder Estadal	
1.1.2.0.4.2.09.00.0	Del Poder Municipal	
1.1.2.0.4.3.00.00.0	Transferencias y Donaciones corrientes recibidas del sector externo	488.207,25
1.1.2.0.4.3.01.00.0	Transferencias corrientes recibidas del exterior	488.207,25
1.1.2.0.4.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros	488.207,25
1.1.2.0.4.3.01.03.0	De organismos internacionales	
1.1.2.0.4.3.02.00.0	Donaciones corrientes recibidas del exterior	
1.1.2.0.4.3.02.01.0	De personas	
1.1.2.0.4.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.2.0.4.3.02.04.0	De organismos internacionales	
2.0.0.0.0.0.00.00.0	EGRESOS	276.934.015,00
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos	262.125.454,00
2.1.1.0.0.0.00.00.0	Gastos Corrientes	262.125.454,00
2.1.1.0.1.0.00.00.0	Gastos de Consumo	186.102.238,00
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	150.429.529,00
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	58.252.112,00
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	56.811.521,00
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	3.642.912,00
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	15.726.417,00
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	16.774.257,00
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	15.310,00
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	35.476.709,00
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	8.604.894,00
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	26.071.886,00
2.1.1.0.1.3.00.00.0	Impuestos indirectos	
2.1.1.0.1.4.00.00.0	Depreciación y amortización	
2.1.1.0.1.5.00.00.0	Provisiones y otros gastos	
2.1.1.0.1.5.01.00.0	Cuentas incobrables	
2.1.1.0.1.5.02.00.0	Pérdidas de inventario	
2.1.1.0.1.6.00.00.0	Variación de existencias	
2.1.1.0.1.6.01.00.0	De productos terminados y existencias	
2.1.1.0.1.6.01.01.0	De productos terminados	
2.1.1.0.1.6.01.02.0	En existencias	
2.1.1.0.1.6.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros	
2.1.1.0.1.6.02.01.0	De materias primas	
2.1.1.0.1.6.02.02.0	De materiales y suministros	
2.1.1.0.1.6.03.00.0	De productos en proceso	
2.1.1.0.3.0.00.00.0	Gastos de la Propiedad	
2.1.1.0.3.1.00.00.0	Intereses	
2.1.1.0.3.1.01.00.0	Internos internos	
2.1.1.0.3.1.01.05.0	Intereses por otros financiamientos	
2.1.1.0.3.2.00.00.0	Alquileres de tierras y terrenos	
2.1.1.0.3.3.00.00.0	Derechos sobre bienes intangibles	
2.1.1.0.4.0.00.00.0	Impuestos Directos	
2.1.1.0.5.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	74.619.215,00
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	74.619.215,00
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	72.883.141,00
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	70.620.356,00

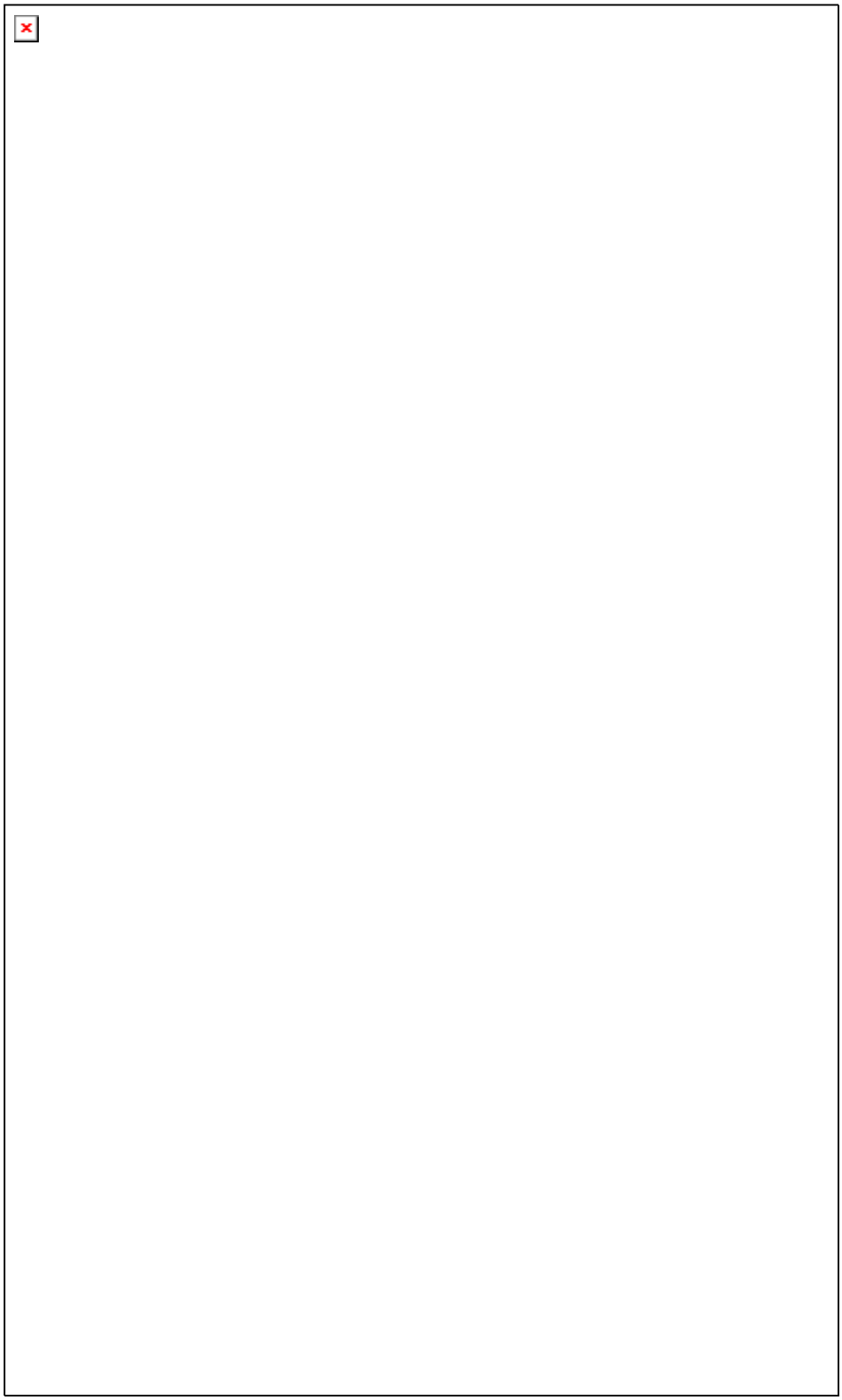












UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LOS LLANOS OCCIDENTALES EZEQUIEL ZAMORA

DIRECTORIO

Rector.....Ángel Emilio Deza Gavidia

Vicerrector Académico.....Edinson Pérez Cantor

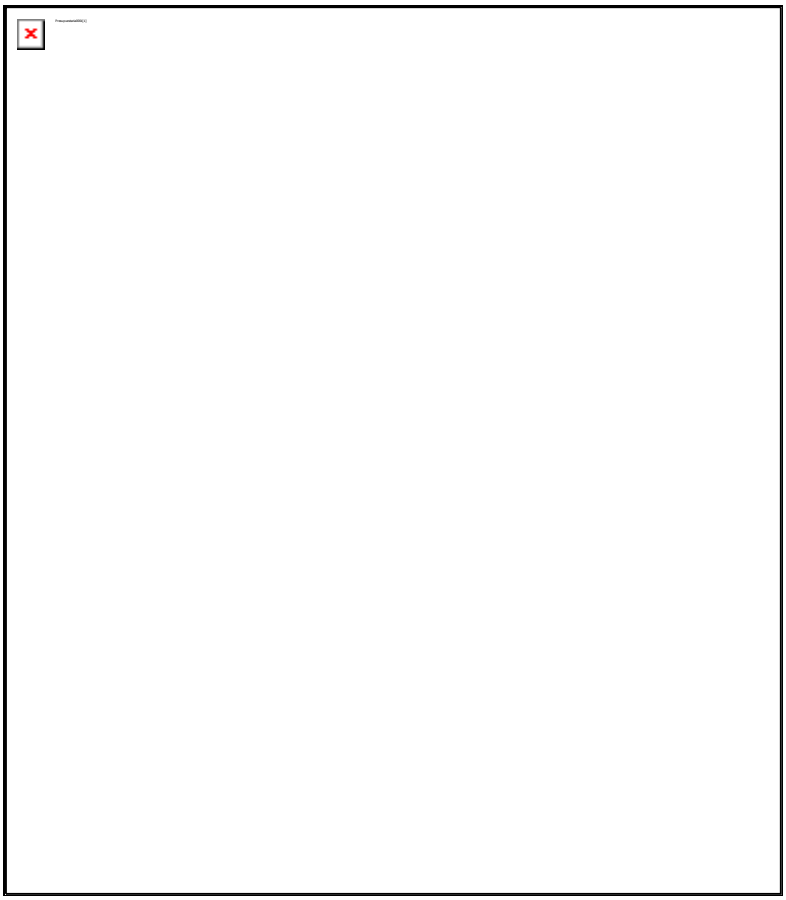
Vicerrector Administrativo .....William Páez

PARTE II

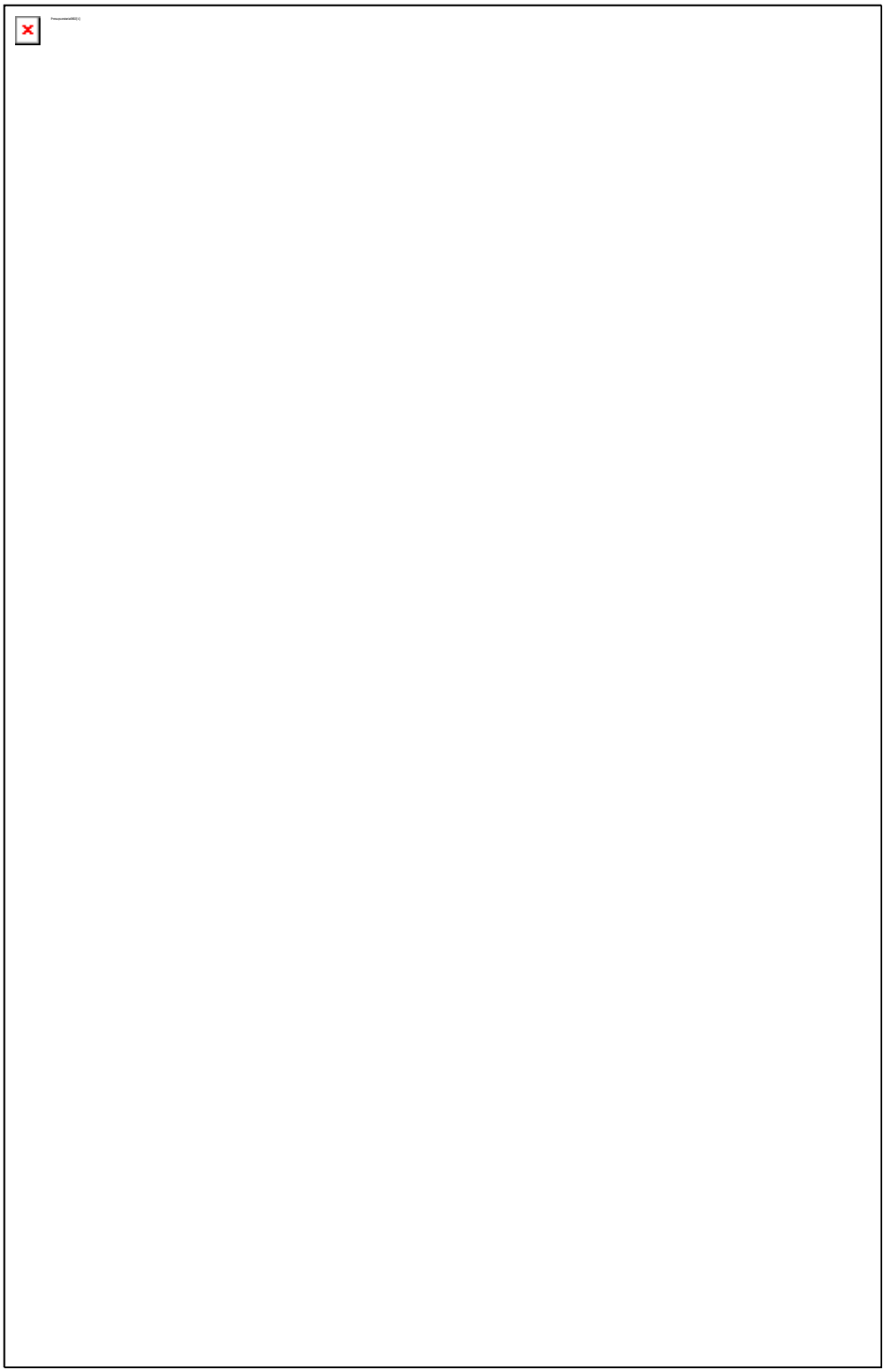
CUENTA

ESTADOS FINANCIEROS

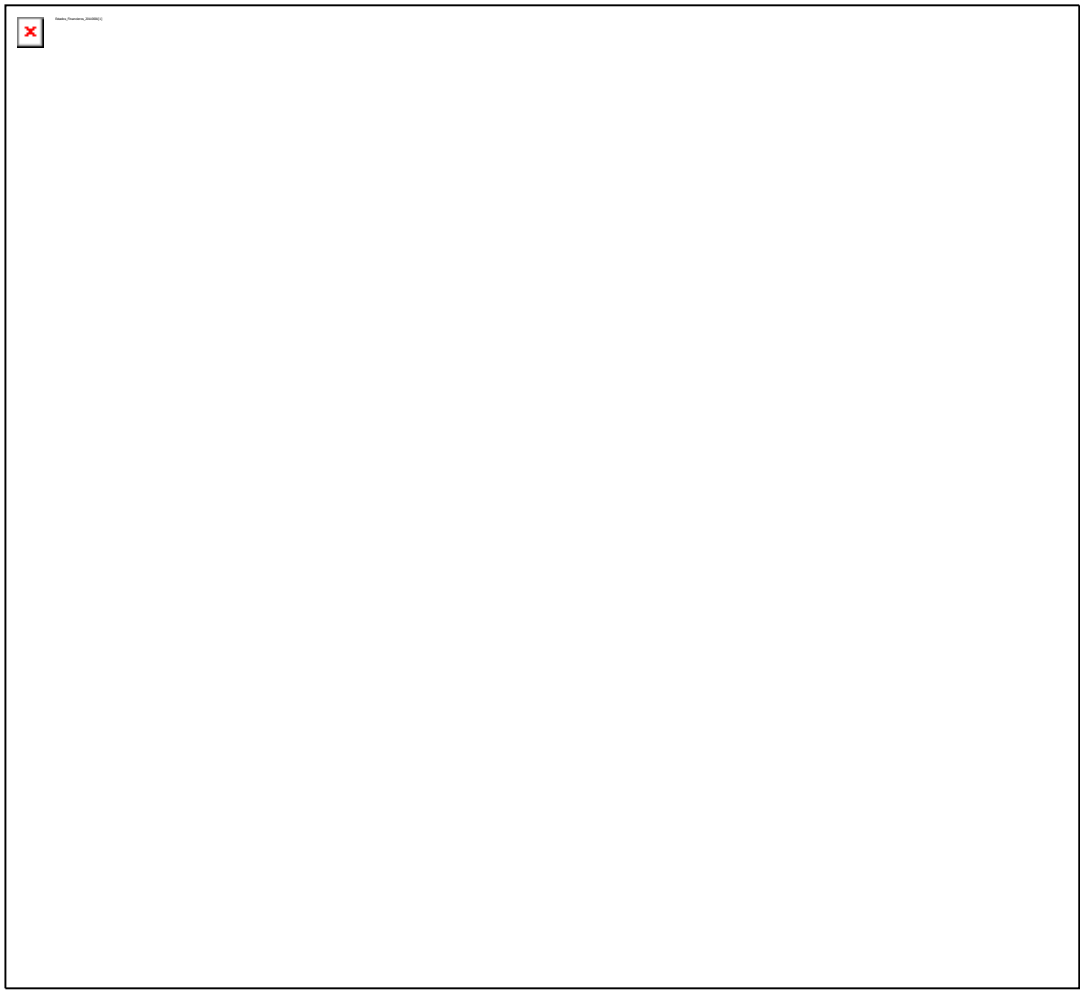
1. Estado de Situación Financiera



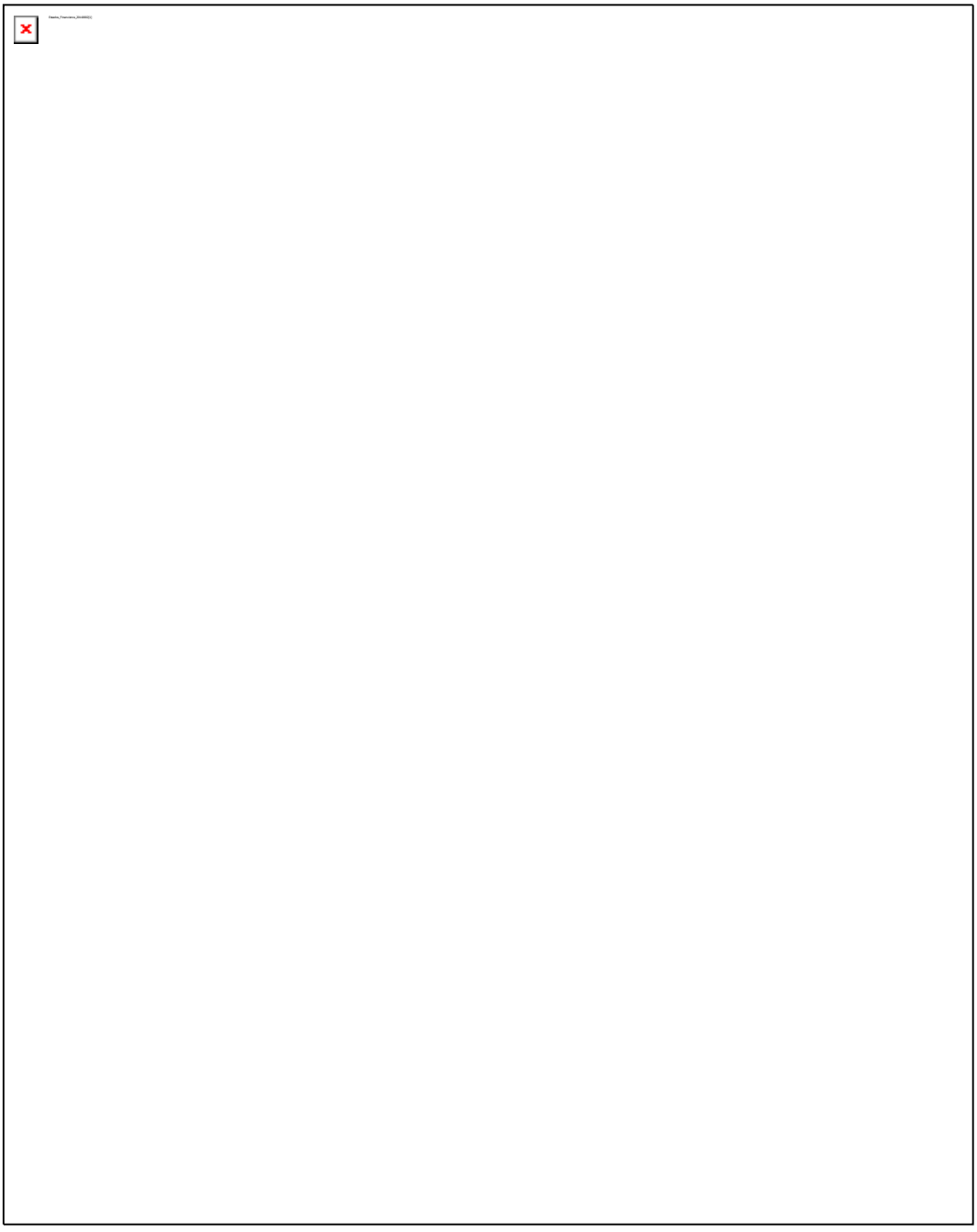
1. Estado de Rendimiento Financiero



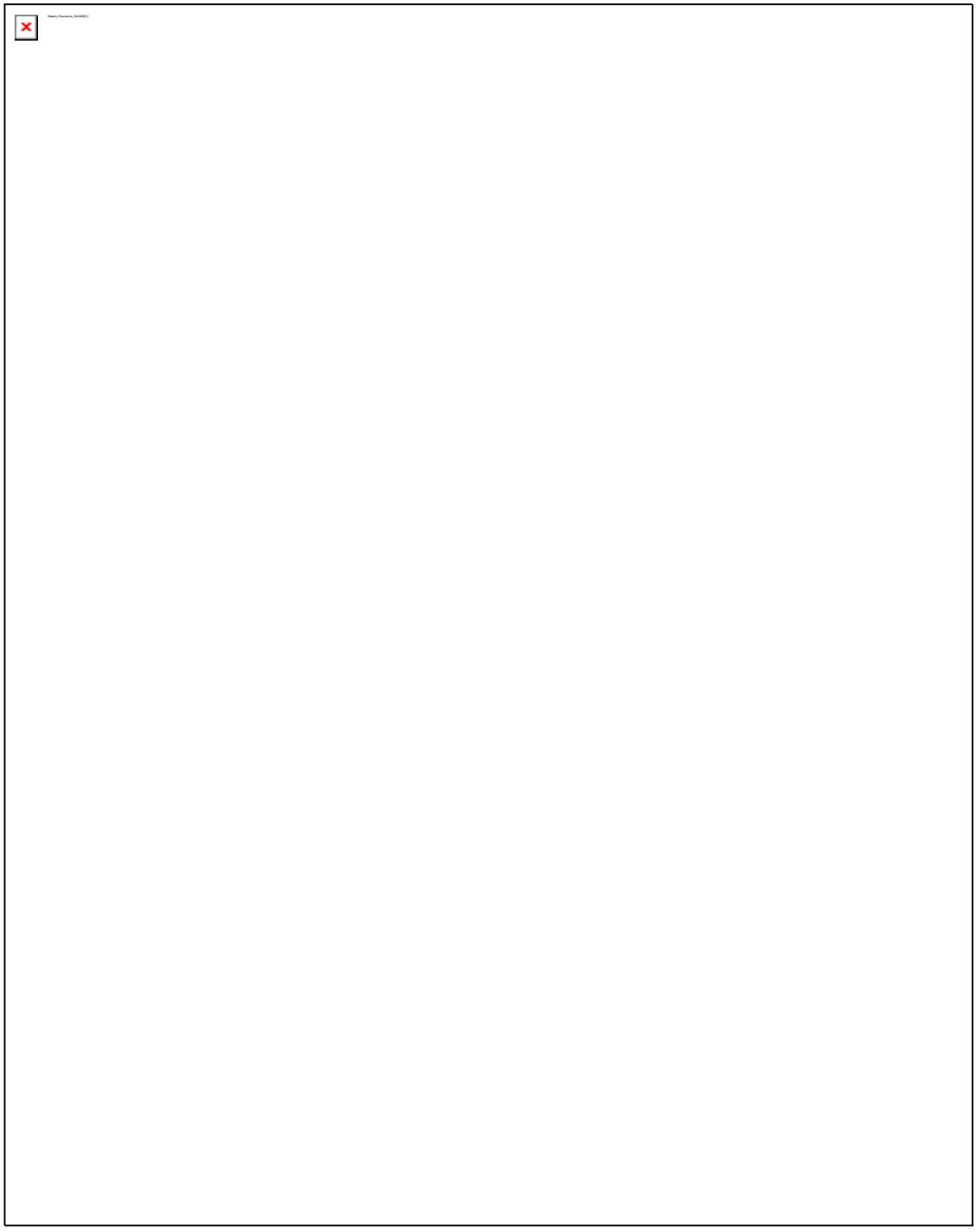
3. Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

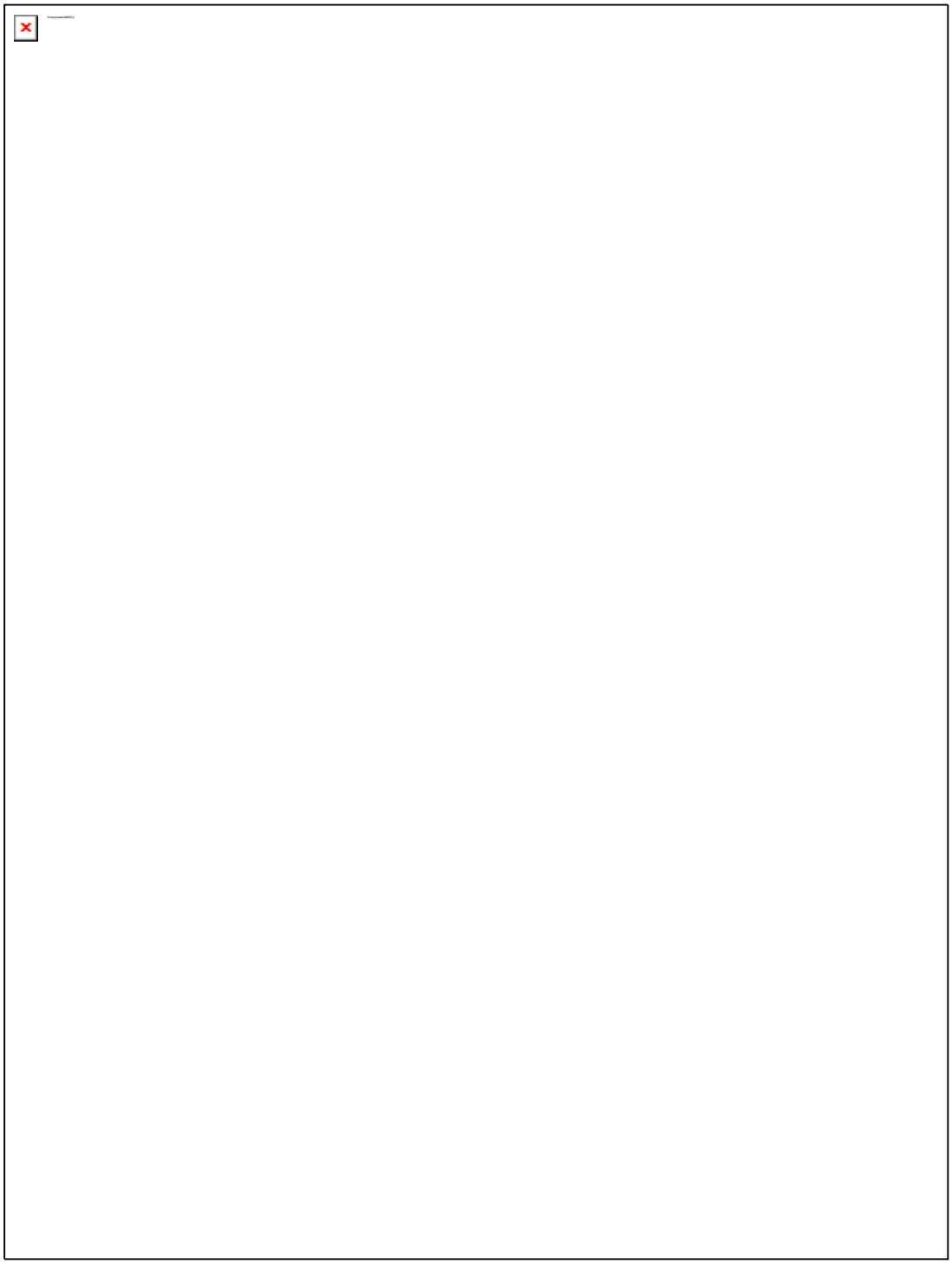


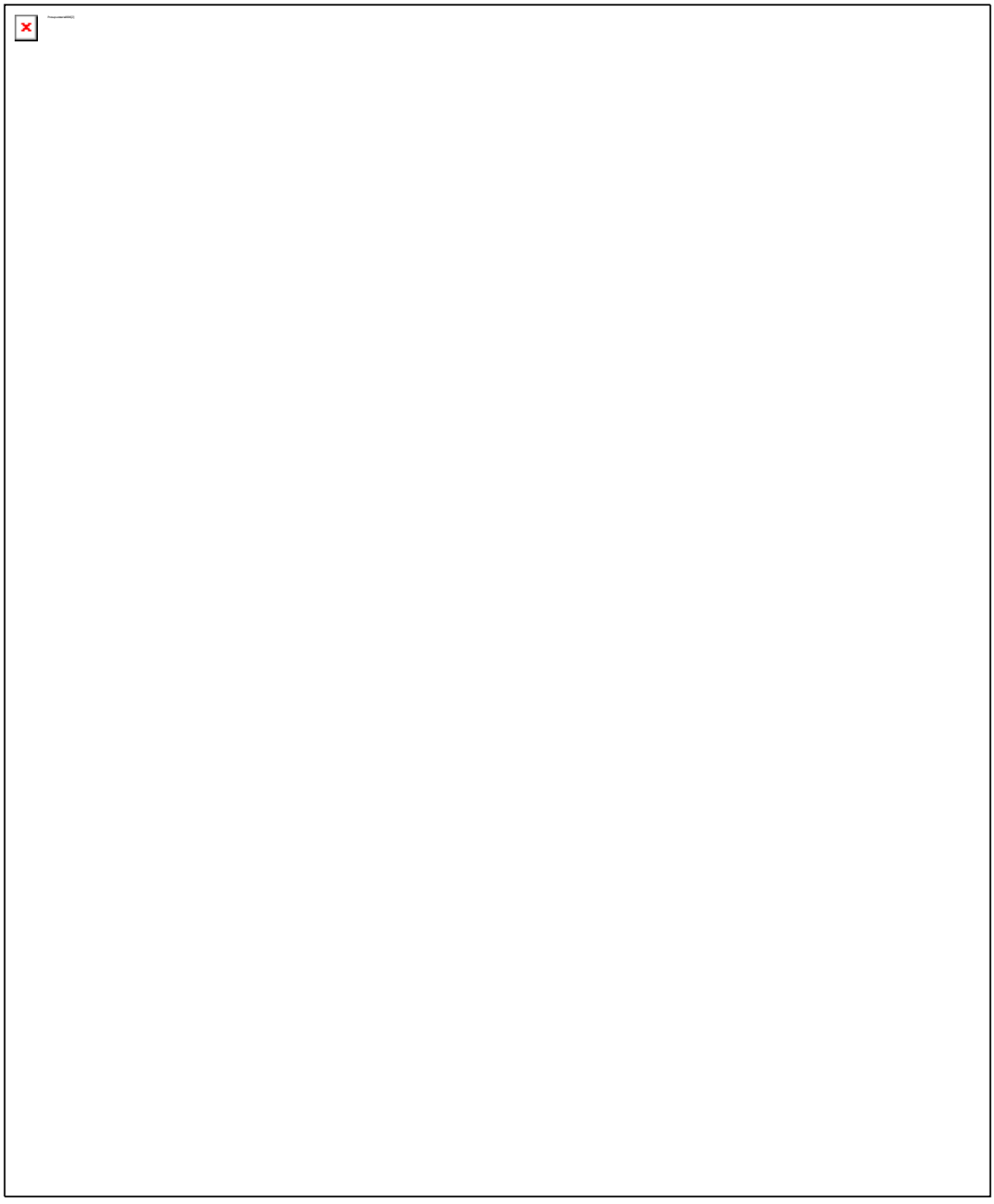
6. Estado De Flujo de Efectivo

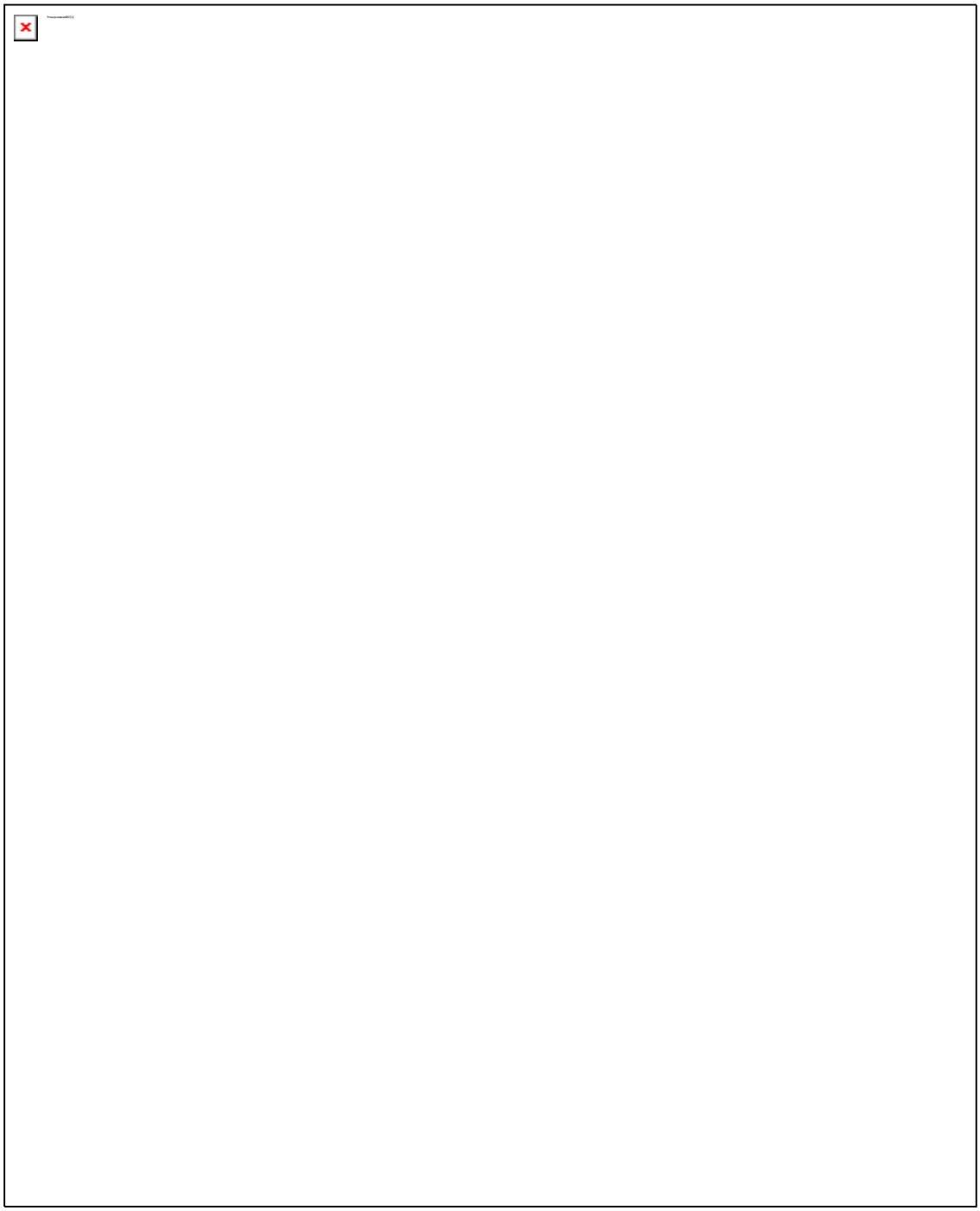


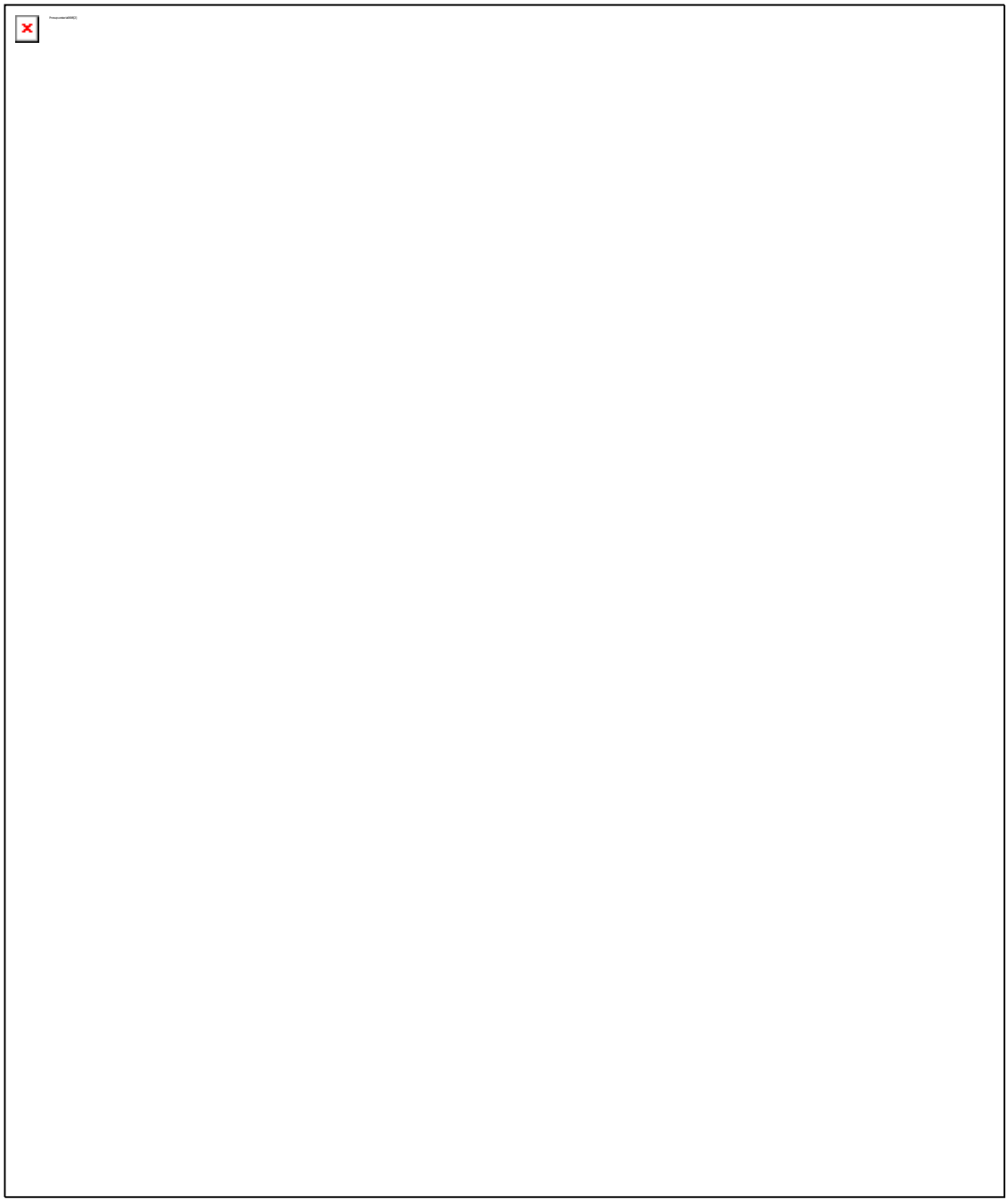
5. Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

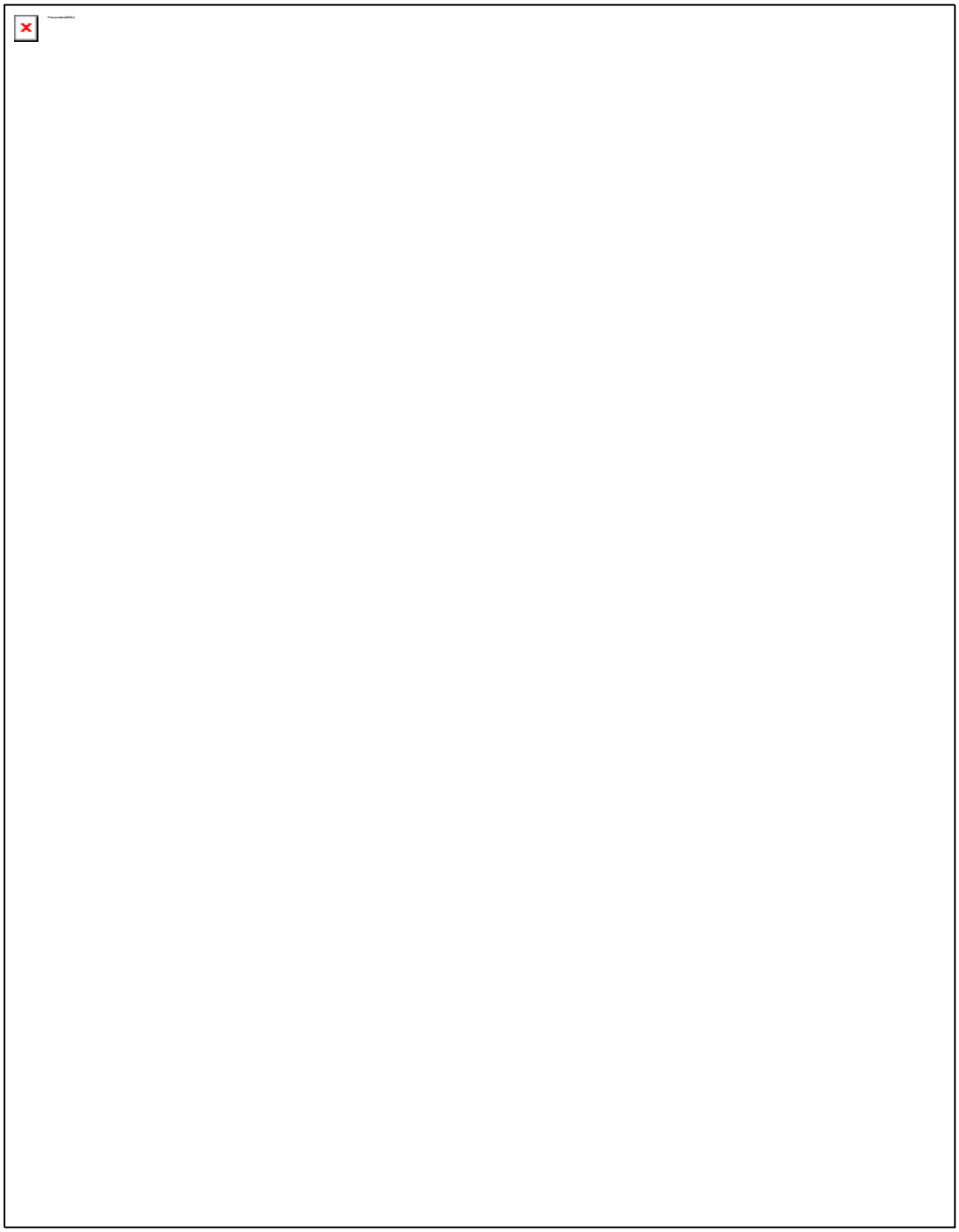


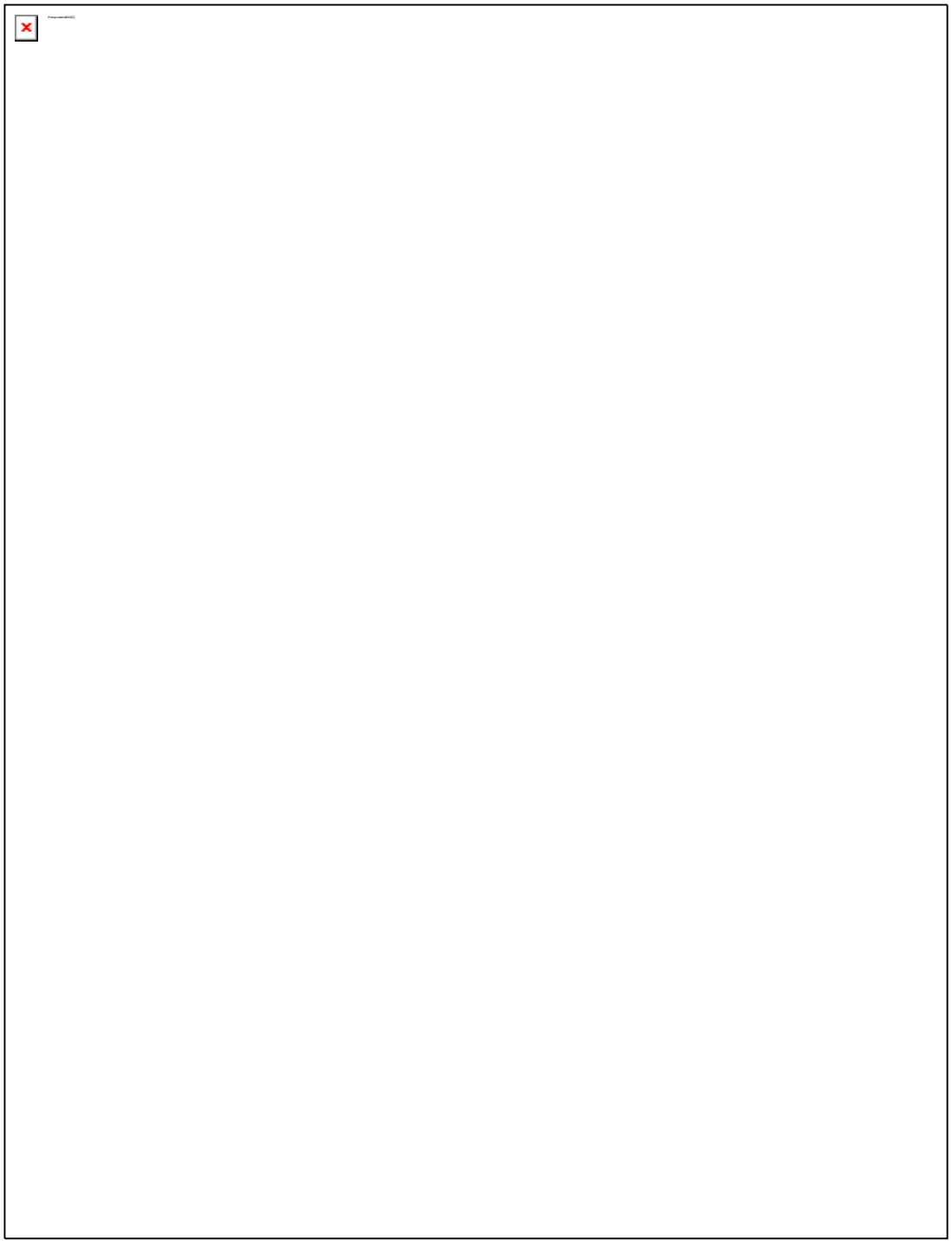


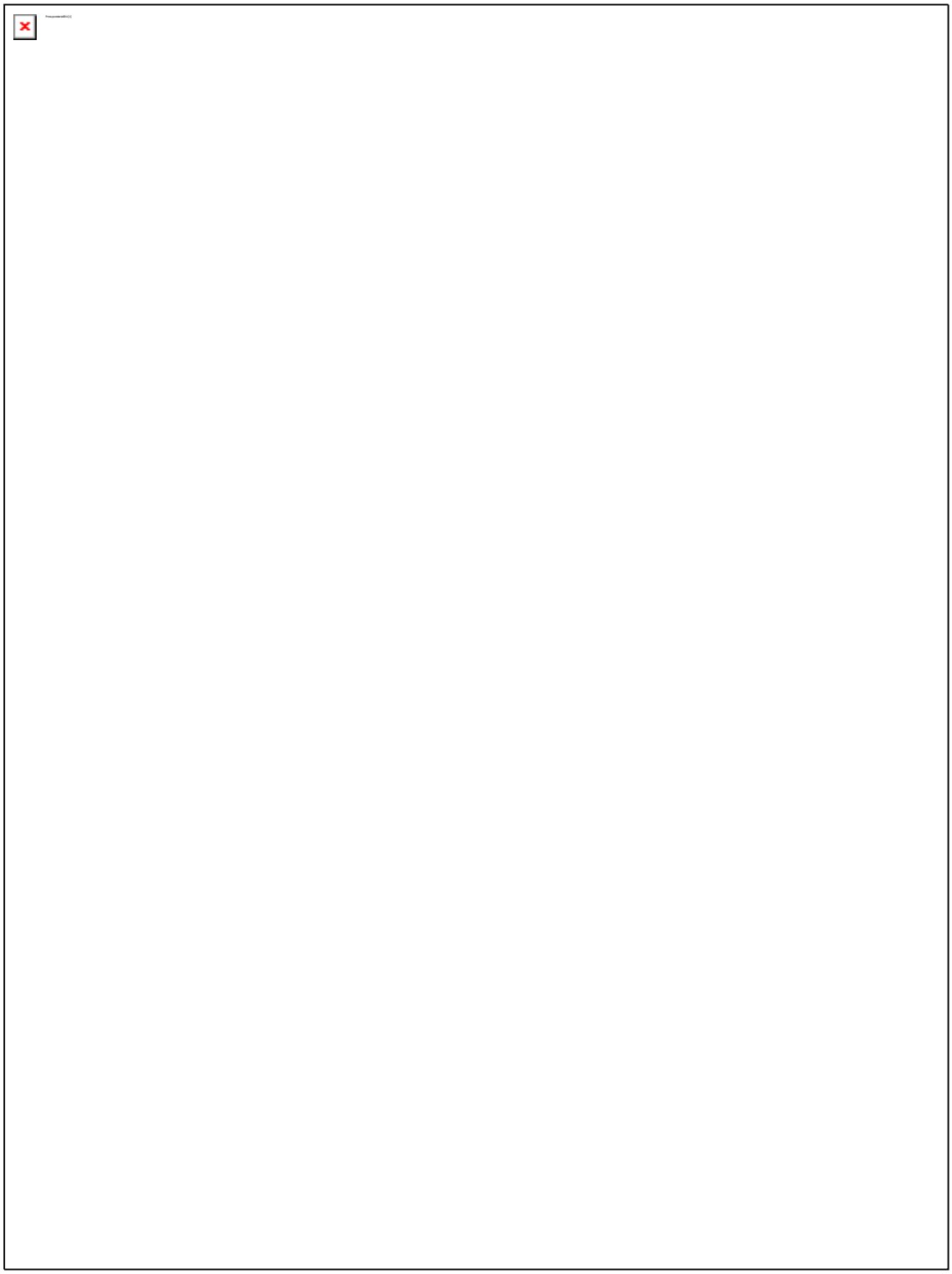




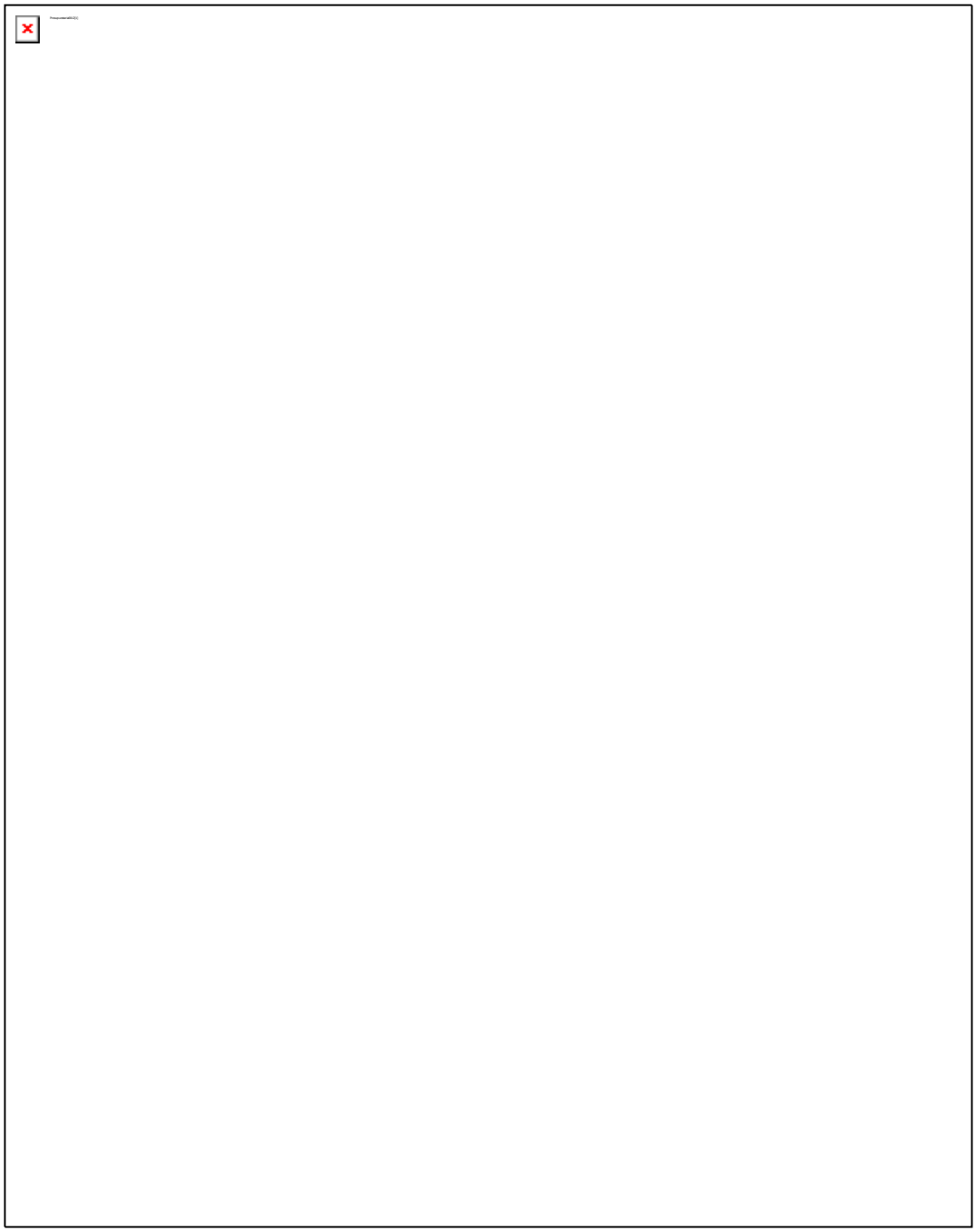


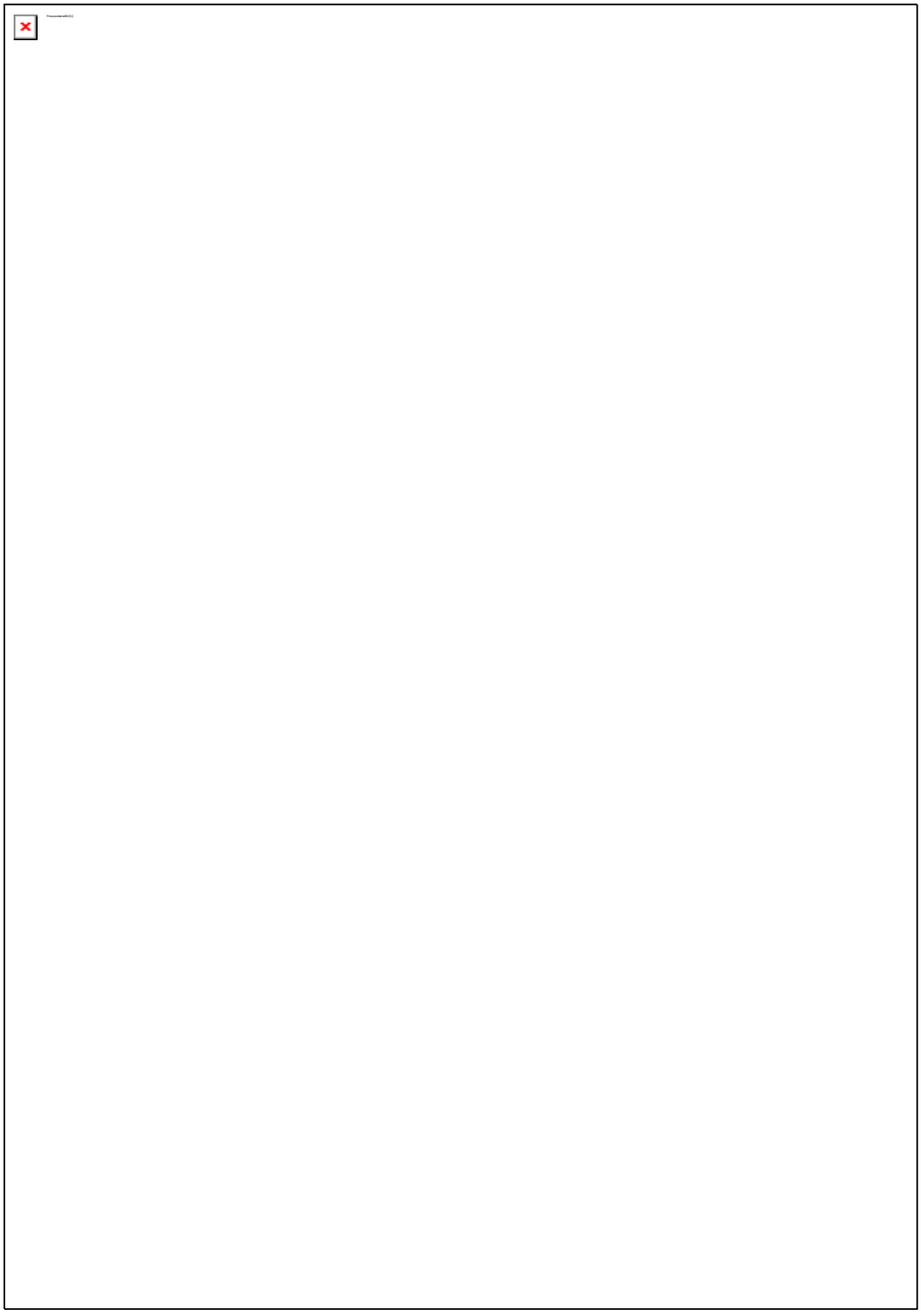


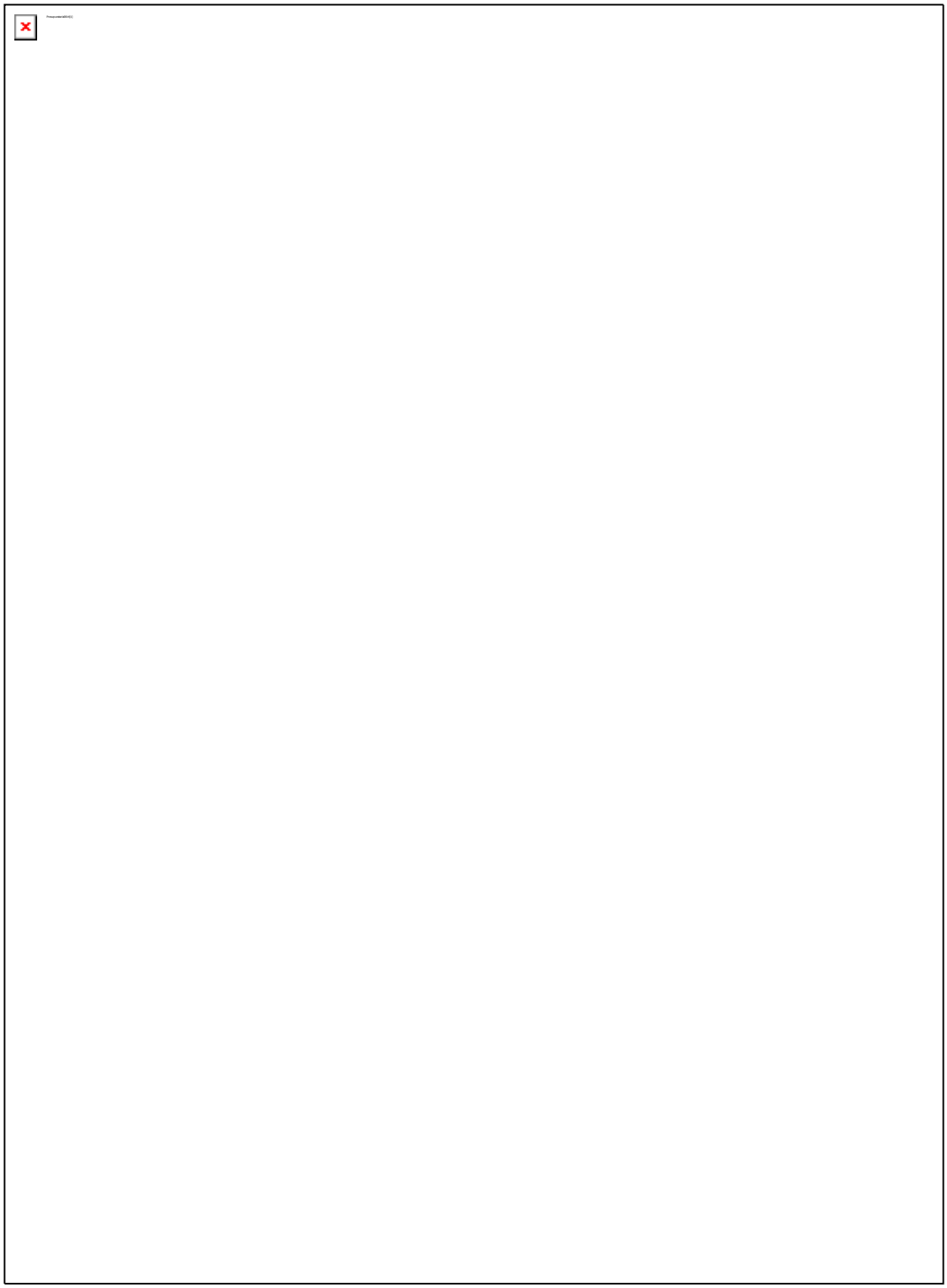


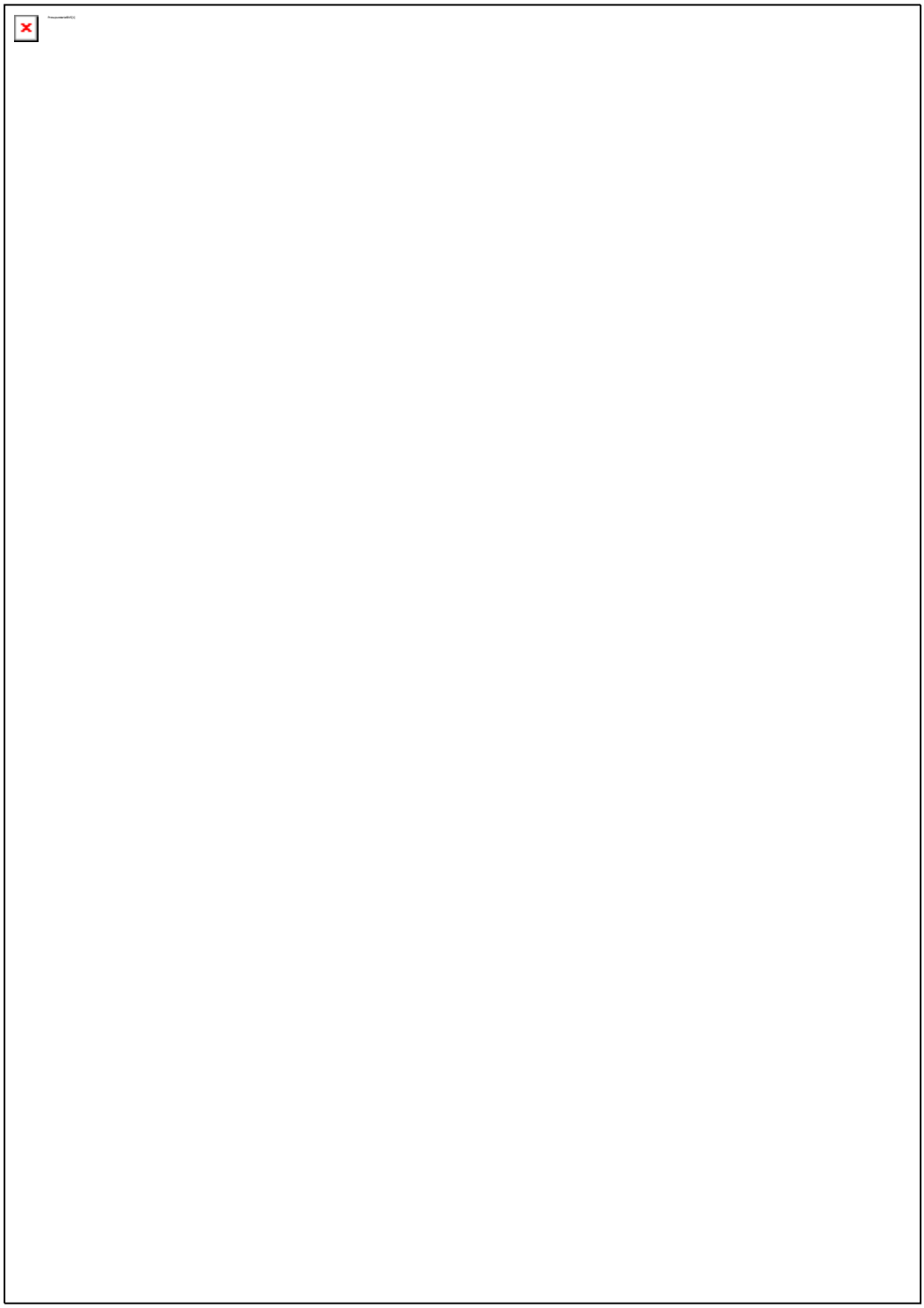


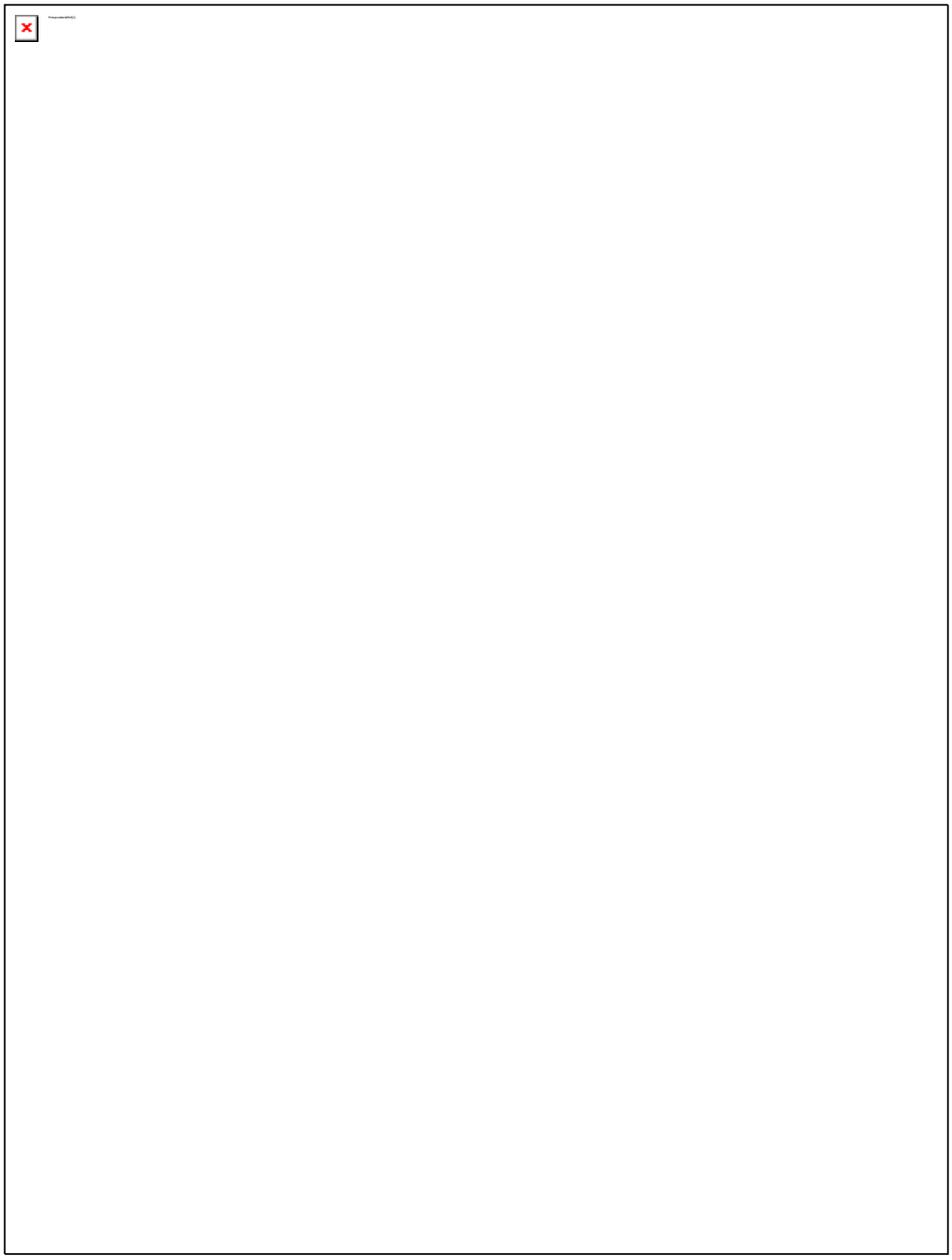
6. Notas Explicativas

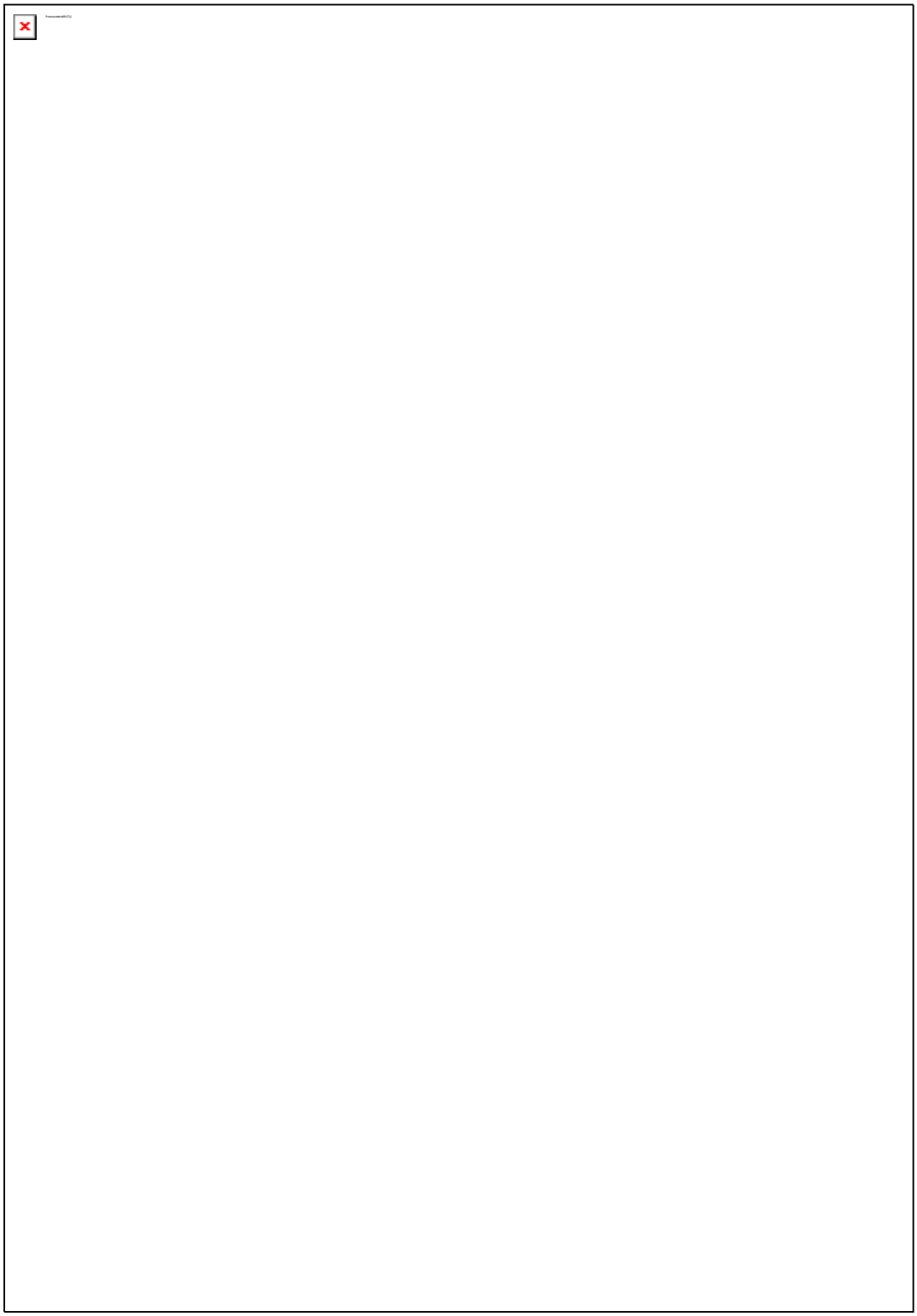


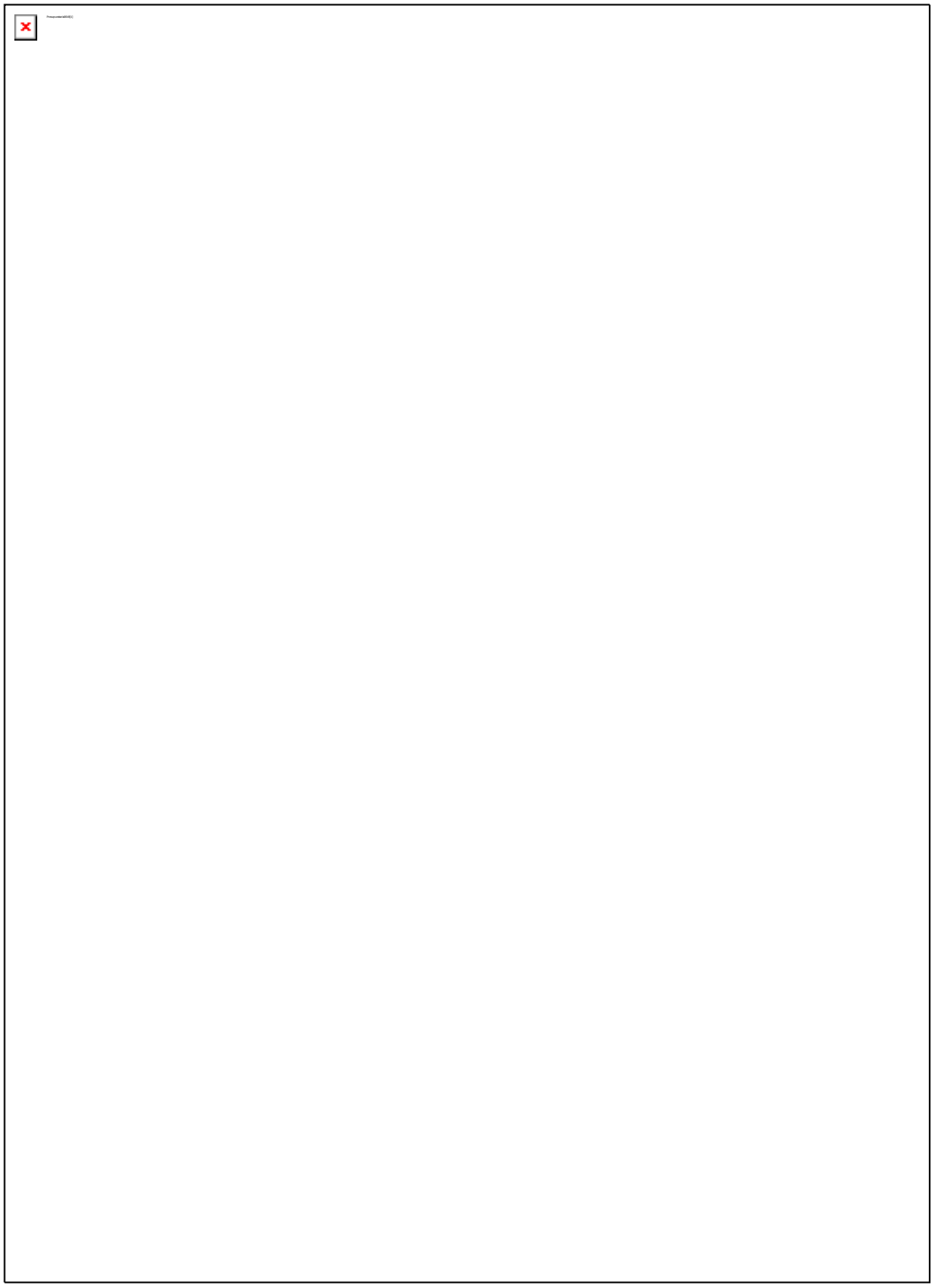


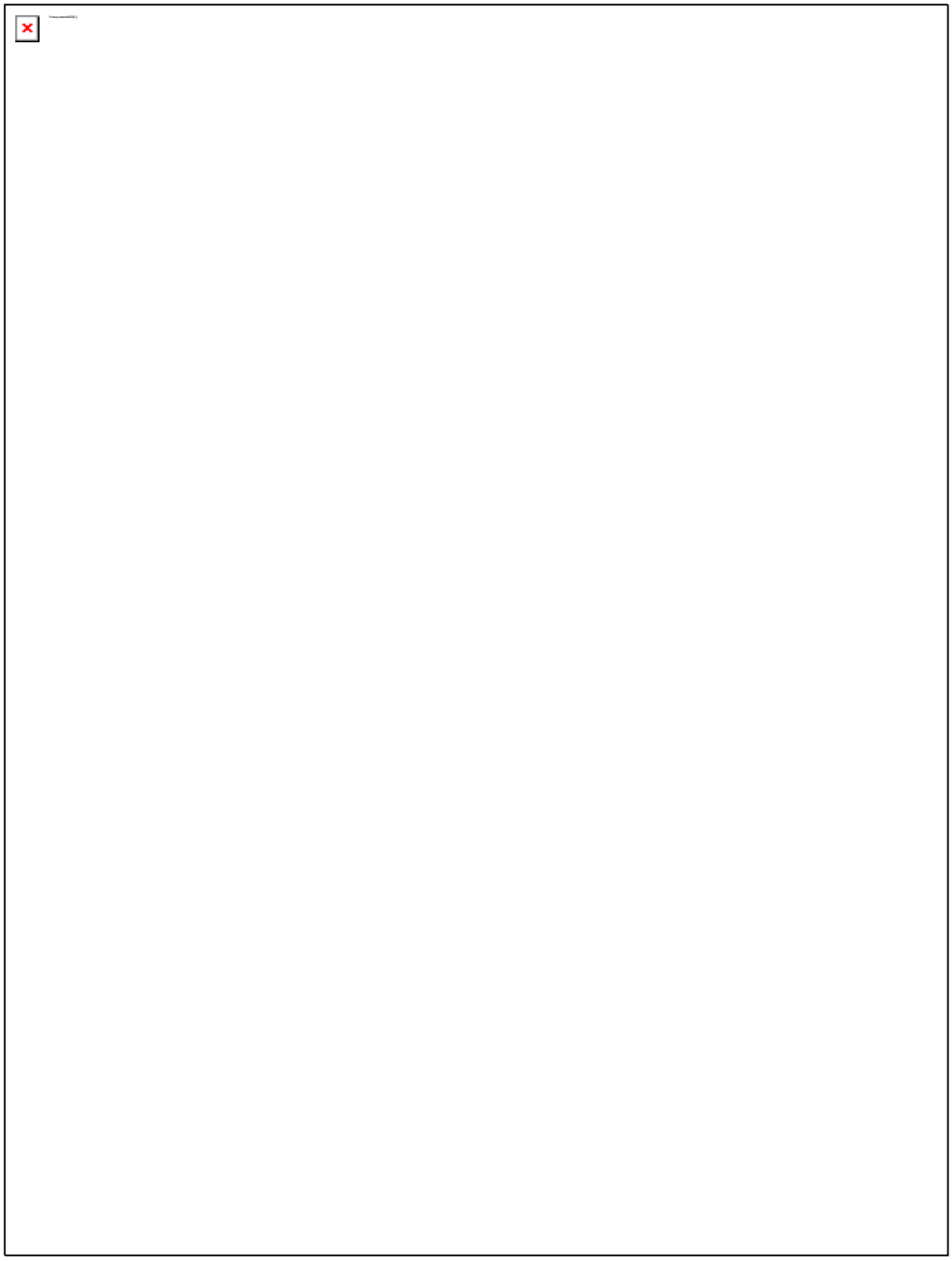












UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA

DIRECTORIO

Rector.....…….....Manuel Castro Pereira

Vicerrector Académico.....…….....…….Néstor Leal Ortiz

Vicerrector Administrativo …….....Arnaldo Escalona Peñuela

Secretaria General …….....……..Arelis Coromoto Saavedra

PARTE II

CUENTA

En este segmento se presentan las partes cualitativas y cuantitativas necesarias para justificar y establecer su vinculación con la Memoria y el Plan Estratégico de la Institución, contenida de la Cuenta de Ingresos, Gastos y los Estados Financieros.

1. EXPOSICION DE MOTIVOS

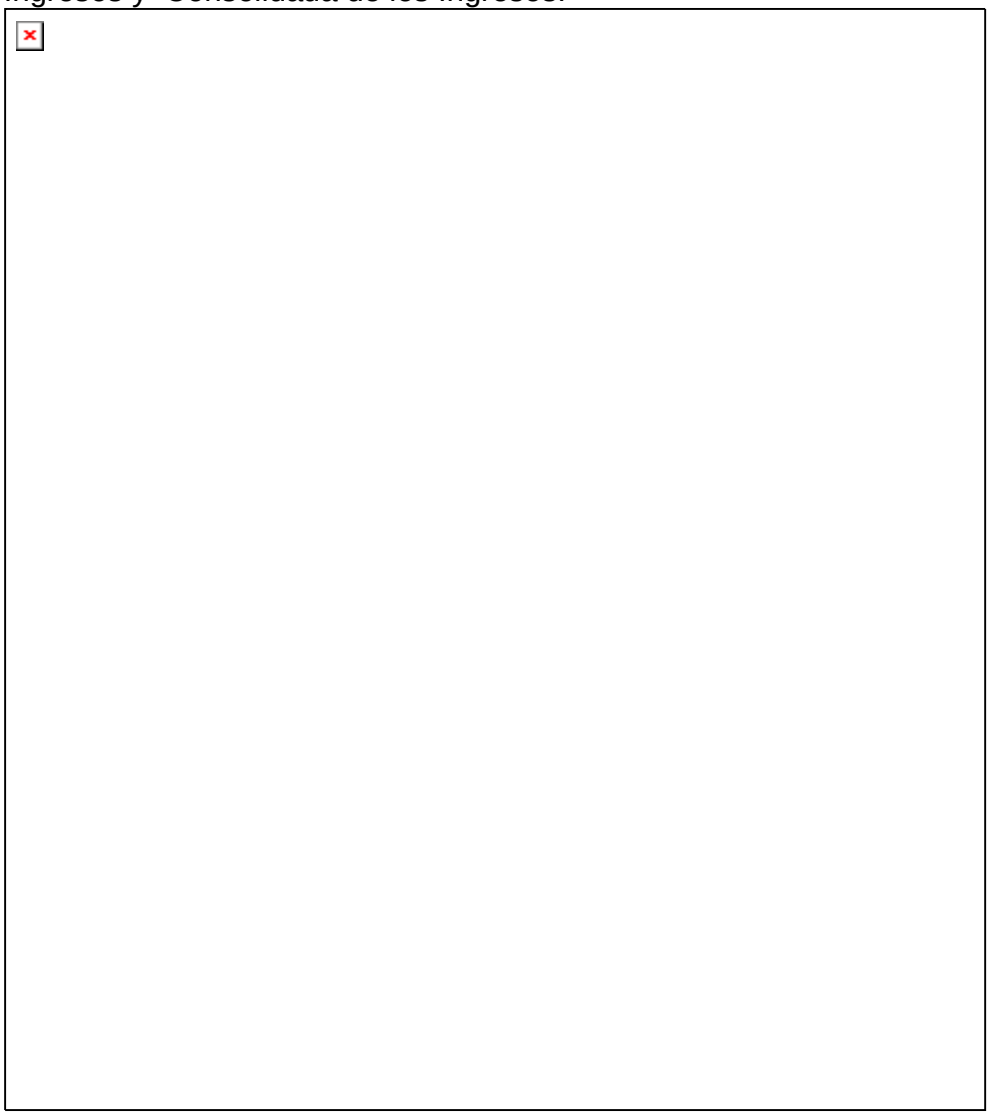
Enmarcado dentro de la Política Institucional de desarrollo autónomo a partir de los Recursos Presupuestarios asignados y generados por nuestra Casa de Estudios, por la cantidad de Bolívares Doscientos Millones Ochocientos Ochenta y Cinco Mil Ochocientos Veintidós con 00/100 CTMS **(Bs. 200.885.822,00)**; a través de las cuales se financiaron las actividades de Docencia, Extensión e Investigación, de acuerdo a Ocho (08) Proyectos Institucionales y Tres (3) Acciones Centralizadas; sobre la base de la información contenida en la Ejecución Presupuestaria y los Estados Financieros Estimados al 31-12-2011, en tal sentido, se presentan los siguientes resultados:

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS

En este aspecto se presentan tanto los Ingresos como las Operaciones de Financiamiento de la Institución, conforme al clasificador presupuestario de recursos de la Oficina Nacional de Presupuesto (ONAPRE); indicando la estimación inicial, las modificaciones, el registro de los momentos legales del devengado y recaudado. Mediante la cual se regula la Formación de la

Cuenta de Ingresos en los siguientes formatos: Información Mensual de Ingresos y Consolidada de los Ingresos.



2.2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE GASTOS

Seguidamente se describe la Ejecución Financiera anual del Presupuesto de Gastos, por cada uno de los proyectos y acciones centralizadas a saber: Asignación Inicial de la Ley, Modificaciones, el Presupuesto Acordado y los momentos legales (Compromiso, Causado y el Pagado) tal como lo establece el Articulo No. 9 de la Providencia que regula la Formación de la Cuenta de gastos, a través de la siguientes formatos: Información Mensual de la Cuenta de Gastos y Consolidada de los Gastos.

CUADRO 2

(1)
CÓDIGO DEL ENTE:
DENOMINACIÓN: **UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA**
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN:
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE:

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
A NIVEL DE PARTIDAS

Fecha
31/12/2011
ESTIMADA

(2)						(8) EJECUTADO						Disponibilidad a la Fecha	
Partida	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	Mes Anterior	A la Fecha
401	GASTOS DE PERSONAL	121.964.565,51	74.189.476,86	196.154.042,37	196.154.042,37	186.343.220,02	184.399.649,28	142.905.406,21	55,96	56,70	57,06		9.810.822,35
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCÍAS	1.464.814,20	4.653.296,42	6.118.110,62	6.118.110,62	5.562.189,57	5.449.834,57	3.248.804,24	1,67	1,68	1,30		555.921,05
403	SERVICIOS NO PERSONALES	8.427.867,66	10.999.475,66	19.427.343,32	19.427.343,32	18.378.016,45	15.660.479,61	13.761.413,48	5,52	4,82	5,49		1.049.326,87
404	ACTIVOS REALES	0,00	919.178,59	919.178,59	919.178,59	614.302,37	364.199,84	111.872,76	0,18	0,11	0,04		304.876,22
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	55.662.805,62	40.369.510,55	96.032.316,17	96.032.316,17	93.802.749,60	91.188.069,40	73.614.306,32	28,17	28,04	29,39		2.229.566,57
408	OTROS GASTOS	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,45	0,46	0,60		0,00
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	11.865.769,00	15.058.839,72	26.924.608,72	26.924.608,72	26.810.626,64	26.655.241,73	15.324.027,04	8,05	8,20	6,12		113.982,08
(10)	**TOTALES**	**200.885.821,99**	**146.189.777,80**	**347.075.599,79**	**347.075.599,79**	**333.011.104,65**	**325.217.474,43**	**250.465.830,05**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**0,00**	**14.064.495,14**

JA/SG/sg

Cifras Estimadas al 31-12-11

3. ESTADOS FINANCIEROS

Se presentan los Estados Financieros Estimados al Cierre del Ejercicio Fiscal 2011; que permiten evidenciar la situación y el rendimiento financiero, de acuerdo con la base contable del causado y devengado. Los formatos son los siguientes:

3.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: En esta forma se presenta la situación financiera y patrimonial de la institución. Estructurada de acuerdo al Plan de Cuentas Patrimoniales, vigente al Cierre del Ejercicio Económico Financiero; detallado de la siguiente manera:

CUADRO 3

ORGANISMO: UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

PARA EL AÑO TERMINADO AL31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**124.300.717,82**
ACTIVO CIRCULANTE	83.395.375,56
- Activo Disponible	**42.010.818,09**
Caja	0,00
Bancos Públicos	25.521.528,73
Bancos Privados	16.489.289,36
Bancos del Exterior	0,00
Inversiones Temporales	0,00
- Activo Exigible	**38.467.116,55**
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	38.070.212,98
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	396.903,57
- Activo Realizable	**2.917.440,92**
ACTIVO NO CIRCULANTE	**40.905.342,26**
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	55.194.670,95
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-14.536.122,41
- Activos Intangibles	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	246.593,72
PASIVO	**37.375.342,68**
PASIVO CIRCULANTE	36.384.396,24
- Deuda Pública a Corto Plazo	36.384.396,24
PASIVO NO CIRCULANTE	990.946,44
- Otros Pasivos no Circulantes	990.946,44
PATRIMONIO	**86.925.375,14**
CAPITAL SOCIAL	3.188.135,52
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	3.188.135,52
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	0,00
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	83.737.239,62
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	70.200.564,75
- Resultado del Ejercicio	13.536.674,87
- Superávit por Donación	0,00
- Ajustes de ejercicios anteriores	0,00
PASIVO + PATRIMONIO	**124.300.717,82**

FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO	**JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA**

UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA RECTORADO

Fuente: - Se tomó como Base el Cierre de la Contabilidad del mes de OCTUBRE 2011.

- Se estimaron los meses de Noviembre y Diciembre 2011.

Nota: Cifras Estimadas al 31/12/2011

MJ/MYA/FA

3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO: En el Estado se presentaran las cuentas de Ingresos, Gastos y Resultados del Ejercicio.

CUADRO 4
ORGANISMO: UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2011

	2011
1. Ingresos Corrientes	**345.933.477,15**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**336.412.812,14**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	336.412.812,14
De la República	336.019.300,54
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	393.511,60
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	**7.951.989,79**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	1.769.335,25
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	434.747,69
- Ingresos no Tributarios (Aranceles Universitarios)	5.747.906,85
c. Otros Ingresos Corrientes	**1.568.675,22**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	1.568.675,22
Intereses por Depositos a la vista	183.710,16
Intereses de Titulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	1.384.965,06
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	332.396.802,28
a. Gastos de Consumo	211.783.426,04
- Gastos de Personal	186.343.220,02
- Materiales, Suministros y Mercancias	5.562.189,57
- Servicios no Personales	18.378.016,45
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	1.500.000,00
Depreciación	1.500.000,00
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	120.613.376,24
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	93.802.749,60
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
- Disminución de Pasivos	26.810.626,64
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	13.536.674,87

FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

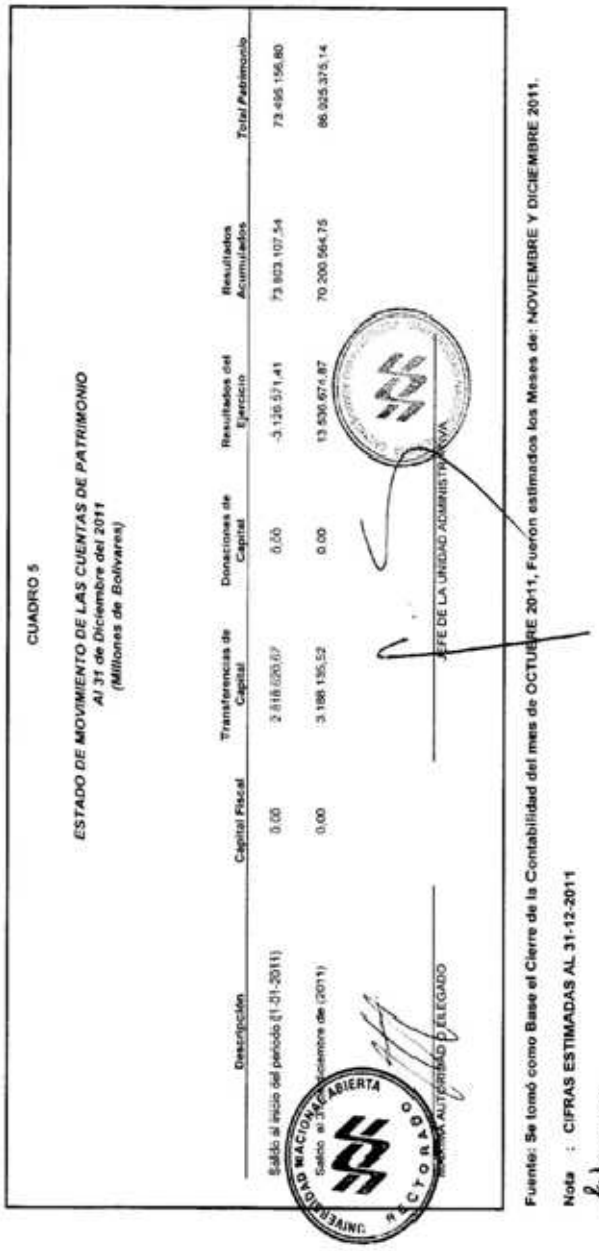
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: - Se tomó como Base el Cierre de la Contabilidad del mes de OCTUBRE 2011,
- Para la Estimación de los gastos, se tomó como punto de referencia el Compromiso del Consolidado de los Gastos. (Cuadro Nº 2)

Nota: Cifras Estimadas al 3/1/12/11

YA/FA/AM

3.3. ESTADO DEL MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO: Es el Estado Financiero que muestra los cambios ocurridos durante un determinado ejercicio económico financiero, en las cuentas que comprenden el patrimonio de la Institución. Lo conforman los siguientes componentes: El resultado del Ejercicio, las Transferencias de Capital y los Resultados Acumulados.



CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre del 2011
(Millones de Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del período (01-01-2011)	0.00	2.816.680,67	0,00	-3.126.571,41	73.803.107,54	73.495.156,80
Saldo al 31 de diciembre de (2011)	0.00	3.188.135,52	0.00	13.536.674,87	70.200.564,75	86.925.375,14

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

UNIDAD AUTORIZADO DELEGADO

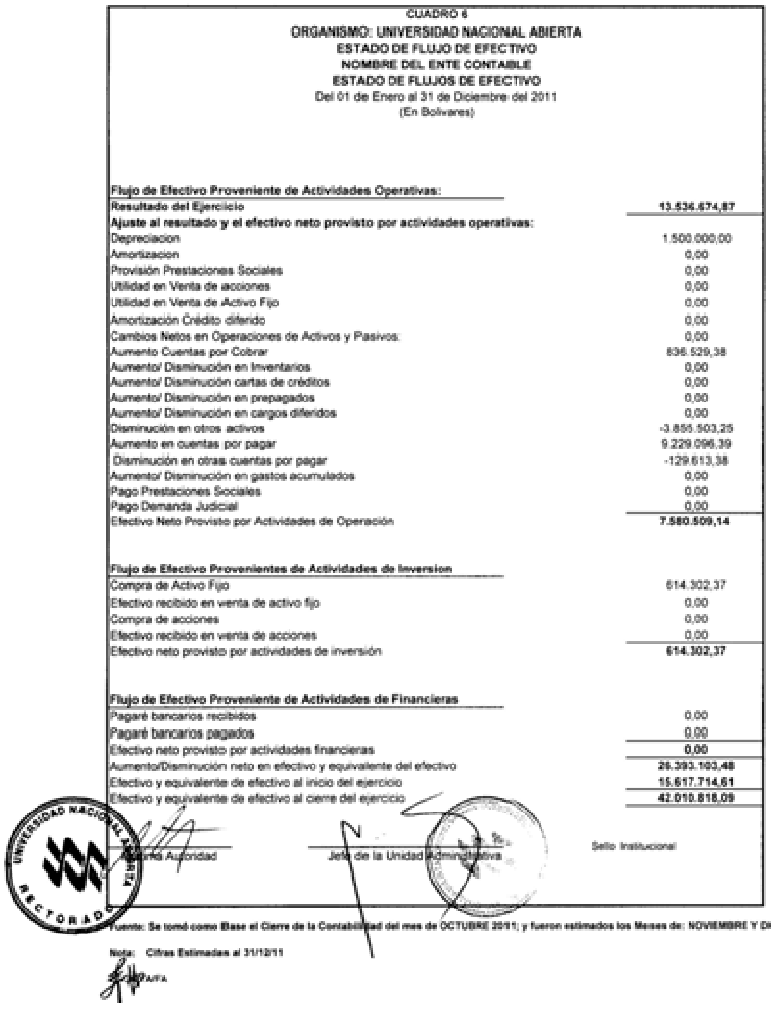
UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA RECTORADO

Fuente: Se tomó como Base el Cierre de la Contabilidad del mes de OCTUBRE 2011, Fueron estimados los Meses de: NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2011.

Nota : CIFRAS ESTIMADAS AL 31-12-2011

YA/FA/AM

3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO: Se presentan los movimientos de efectivo y sus equivalentes en sus actividades de operación, inversión y financiamiento.



CUADRO 6

ORGANISMO: UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2011
(En Bolívares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**13.536.674,87**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	1.500.000,00
Amortizacion	0,00
Provisión Prestaciones Sociales	0,00
Utilidad en Venta de acciones	0,00
Utilidad en Venta de Activo Fijo	0,00
Amortización Crédito diferido	0,00
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	0,00
Aumento Cuentas por Cobrar	836.529,38
Aumento/ Disminución en Inventarios	0,00
Aumento/ Disminución cartas de créditos	0,00
Aumento/ Disminución en prepagados	0,00
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	0,00
Disminución en otros activos	-3.855.503,25
Aumento en cuentas por pagar	9.229.096,39
Disminución en otras cuentas por pagar	-129.613,38
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	0,00
Pago Prestaciones Sociales	0,00
Pago Demanda Judicial	0,00
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**7.580.509,14**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	614.302,37
Efectivo recibido en venta de activo fijo	0,00
Compra de acciones	0,00
Efectivo recibido en venta de acciones	0,00
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**614.302,37**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	0,00
Pagaré bancarios pagados	0,00
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**0,00**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**26.393.103,48**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**15.617.714,61**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**42.010.818,09**

Máxima Autoridad

Jefe de la Unidad Administrativa

Sello Institucional

Fuente: Se tomó como Base el Cierre de la Contabilidad del mes de OCTUBRE 2011; y fueron estimados los Meses de: NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2011.

Nota: **Cifras Estimadas al 31/12/11**

3.5. CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO: Se expresa la relación económica-financiera en cuanto al uso de los recursos y de los egresos en concordancia con el Estado de Situación Financiera y Rendimiento Financiero.

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
EJERCICIO FISCAL AÑO:2011
CIFRAS ESTIMADAS
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (1)	DENOMINACIÓN (2)	AÑO PRESUPUESTADO (3)
3.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	348.933.477,15
3.1.1.2.2.0.00.00.0	**Ingresos no Tributarios**	0,00
3.1.1.2.2.1.00.00.0	Tasas	
3.1.1.2.2.1.01.00.0	Servicios de aduana	
3.1.1.2.2.1.01.01.0	Servicios de aduana	
3.1.1.2.2.1.01.02.0	Habilitación de aduanas	
3.1.1.2.2.1.01.03.0	Derechos de almacenaje	
3.1.1.2.2.1.01.04.0	Corretaje de bultos postales	
3.1.1.2.2.1.01.05.0	Servicios de consulta sobre clasificación arancelaria, valoración aduanera y análisis de laboratorio	
3.1.1.2.2.1.02.00.0	Servicio de capitanías de puerto	
3.1.1.2.2.1.02.01.0	Derechos de pilotajes	
3.1.1.2.2.1.02.02.0	Habilitación de pilotaje	
3.1.1.2.2.1.02.03.0	Servicios de remolcadores	
3.1.1.2.2.1.02.04.0	Habilitación de remolcadores	
3.1.1.2.2.1.02.05.0	Habilitación de capitanías de puerto	
3.1.1.2.2.1.02.06.0	Otros servicios de capitanías de puerto	
3.1.1.2.2.1.02.07.0	Tasas de faros y boyas	
3.1.1.2.2.1.03.00.0	Servicio de telecomunicaciones	
3.1.1.2.2.1.04.00.0	Servicio de riego y drenaje	
3.1.1.2.2.1.05.00.0	Sumas de garantía, cápsulas y sellos	
3.1.1.2.2.1.06.00.0	Servicio de transporte	
3.1.1.2.2.1.06.01.0	Derechos de aviación y navegación	
3.1.1.2.2.1.06.02.0	Derechos de tránsito terrestre	
3.1.1.2.2.1.07.00.0	Timbres fiscales	
3.1.1.2.2.1.08.00.0	Servicios sociales y administrativos	
3.1.1.2.2.1.09.00.0	Servicio de peaje	
3.1.1.2.2.1.21.00.0	Deudas morosas por tasas	
3.1.1.2.2.1.99.00.0	Otros tipos de tasas	
3.1.1.2.2.2.00.00.0	Ingresos por contribuciones especiales	
3.1.1.2.2.3.00.00.0	Ingresos por aportes y contribuciones a la seguridad social	
3.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	7.951.969,79
3.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	1.769.334,25
3.1.1.2.3.1.02.00.0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
3.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	6.182.634,54
3.1.1.0.1.7.00.00.0	**Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIÓN PÚBLICAS)**	
3.1.1.0.1.7.01.00.0	Descuentos sobre ventas	
3.1.1.0.1.7.02.00.0	Bonificaciones por ventas	
3.1.1.0.1.7.03.00.0	Devoluciones por ventas	
3.1.1.2.5.0.00.00.0	**Ingresos de la Propiedad**	183.713,19
3.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	183.713,19
3.1.1.2.5.1.01.00.0	Intereses internos	
3.1.1.2.5.1.01.01.2	Intereses por préstamos	
3.1.1.2.5.1.01.02.0	Intereses por títulos-valores	
3.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	183.713,19
3.1.1.2.5.2.00.00.0	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad	
3.1.1.2.5.2.01.00.0	Utilidades, rentas y dividendos entes descentralizados no petroleros	
3.1.1.2.5.2.02.00.0	Alquileres	
3.1.1.2.5.2.03.00.0	Concesiones de bienes y servicios	
3.1.1.2.5.2.04.00.0	Alquileres de tierras y terrenos	
3.1.1.2.5.2.05.00.0	Derechos sobre bienes intangibles	
3.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	336.019.300,64
3.1.1.2.6.1.00.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado	
3.1.1.2.6.1.01.00.0	De personas	
3.1.1.2.6.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
3.1.1.2.6.1.03.00.0	De empresas privadas	
3.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	
3.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	
3.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	336.019.300,64
3.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
3.1.1.2.6.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
3.1.1.2.6.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
3.1.1.2.6.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
3.1.1.2.6.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
3.1.1.2.6.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
3.1.1.2.6.2.01.08.0	Del Poder Estadal	
3.1.1.2.6.2.01.09.0	Del Poder Municipal	
3.1.1.2.6.2.04.00.0	Subsidios e incentivos otorgados por políticas de Estado	
3.1.1.2.6.2.04.01.0	Subsidios para precios y tarifas	
3.1.1.2.6.2.04.02.0	Incentivos a la exportación	
3.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	1.384.965,08
3.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	1.384.965,08
3.1.1.2.7.2.00.00.0	Diversos ingresos	
3.1.1.2.7.2.01.00.0	Multas por varios ramos	
3.1.1.2.7.2.05.00.0	Utilidad por venta de activos	
3.1.1.2.7.2.10.00.0	Beneficios en operaciones cambiarias	
3.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	
3.1.2.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS**	393.511,60
3.1.2.0.3.0.00.00.0	**Ingresos por Operaciones Diversas**	
3.1.2.0.3.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	
3.1.2.0.4.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	393.511,60

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
EJERCICIO FISCAL AÑO:2011
CIFRAS ESTIMADAS
(EN BOLÍVARES)

1.1.2.0.4.1.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.2.0.4.1.01.00.0	De personas	
1.1.2.0.4.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.2.0.4.2.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector público	393.511,60
1.1.2.0.4.2.01.00.0	De la República	
1.1.2.0.4.2.02.00.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.2.0.4.2.03.00.0	De las instituciones de protección social	
1.1.2.0.4.2.04.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.2.0.4.2.05.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.2.0.4.2.06.00.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.2.0.4.2.07.00.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.2.0.4.2.08.00.0	Del Poder Estadal	393.511,60
1.1.2.0.4.2.09.00.0	Del Poder Municipal	
1.1.2.0.4.3.00.00.0	Transferencias y Donaciones corrientes recibidas del sector externo	
1.1.2.0.4.3.01.00.0	Transferencias corrientes recibidas del exterior	
1.1.2.0.4.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.2.0.4.3.01.03.0	De organismos internacionales	
1.1.2.0.4.3.02.00.0	Donaciones corrientes recibidas del exterior	
1.1.2.0.4.3.02.01.0	De personas	
1.1.2.0.4.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.2.0.4.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.2.0.4.3.02.04.0	De organismos internacionales	
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**333.011.104,65**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**332.396.802,28**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**332.396.802,28**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**211.783.426**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	186.343.220,02
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	6.562.189,57
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	18.378.016,45
2.1.1.0.1.3.00.00.0	Impuestos indirectos	
2.1.1.0.1.4.00.00.0	Depreciación y amortización	1.500.000,00
2.1.1.0.1.5.00.00.0	Provisiones y otros gastos	
2.1.1.0.1.5.01.00.0	Cuentas incobrables	
2.1.1.0.1.5.02.00.0	Pérdidas de inventario	
2.1.1.0.1.6.00.00.0	Variación de existencias	
2.1.1.0.1.6.01.00.0	De productos terminados y existencias	
2.1.1.0.1.6.01.01.0	De productos terminados	
2.1.1.0.1.6.01.02.0	En existencias	
2.1.1.0.1.6.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros	
2.1.1.0.1.6.02.01.0	De materias primas	
2.1.1.0.1.6.02.02.0	De materiales y suministros	
2.1.1.0.1.6.03.00.0	De productos en proceso	
2.1.1.0.3.0.00.00.0	**Gastos de la Propiedad**	
2.1.1.0.3.1.00.00.0	Intereses	
2.1.1.0.3.1.01.00.0	Intereses internos	
2.1.1.0.3.1.01.05.0	Intereses por otros financiamientos	
2.1.1.0.3.2.00.00.0	Alquileres de tierras y terrenos	
2.1.1.0.3.3.00.00.0	Derechos sobre bienes intangibles	
2.1.1.0.4.0.00.00.0	**Impuestos Directos**	
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**93.802.749,60**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	
2.1.1.0.5.1.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.1.01.03.0	A empresas privadas	
2.1.1.0.5.1.01.05.0	Otras transferencias corrientes internas al sector privado	
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	
2.1.1.0.5.1.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector público	
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	93.802.749,60
2.1.1.0.5.2.01.01.0	A la República	
2.1.1.0.5.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	
2.1.1.0.5.2.01.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social	
2.1.1.0.5.2.01.04.0	A instituciones de protección social	
2.1.1.0.5.2.01.05.0	A instituciones de protección social para atender beneficios de la seguridad social	
2.1.1.0.5.2.01.06.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.1.0.5.2.01.07.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.1.0.5.2.01.08.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.1.0.5.2.01.09.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.1.0.5.2.01.10.0	Al Poder Estadal	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE:UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
EJERCICIO FISCAL AÑO:2011
CIFRAS ESTIMADAS
(EN BOLÍVARES)

2.1.1.0.5.2.01.11.0	Al Poder Municipal	
2.1.1.0.5.2.01.12.0	Subsidios e incentivos otorgados por normas externas	
2.1.1.0.5.2.03.00.0	Donaciones corrientes al sector público	
2.1.1.0.5.2.03.01.0	A la República	
2.1.1.0.5.2.03.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.1.0.5.2.03.03.0	A instituciones de protección social	
2.1.1.0.5.2.03.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.1.0.5.2.03.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.1.0.5.2.03.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.1.0.5.2.03.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.1.0.5.2.03.08.0	Al Poder Estadal	
2.1.1.0.5.2.03.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.1.0.5.2.04.00.0	Transferencias corrientes a Consejos Comunales	
2.1.1.0.5.2.05.00.0	Donaciones corrientes a Consejos Comunales	
2.1.1.0.5.3.00.00.0	Al sector externo	
2.1.1.0.5.3.01.00.0	Transferencias corrientes al exterior	
2.1.1.0.5.3.01.01.0	Becas de capacitación e investigación en el exterior	
2.1.1.0.5.3.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.3.01.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.1.0.5.3.01.04.0	A organismos internacionales	
2.1.1.0.5.3.02.00.0	Donaciones corrientes al exterior	
2.1.1.0.5.3.02.01.0	A personas	
2.1.1.0.5.3.02.02.0	A organismos e instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.3.02.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.1.0.5.3.02.04.0	A organismos internacionales	
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**Otros Gastos Corrientes**	
2.1.1.0.6.3.00.00.0	Pérdidas en operaciones cambiarias	
2.1.1.0.6.4.00.00.0	Pérdidas por ventas de activos	
2.1.1.0.6.5.00.00.0	Participación en pérdidas de otras empresas	
2.1.1.0.6.6.00.00.0	Obligaciones del ejercicio vigente	
2.1.1.0.6.6.01.00.0	Devoluciones de cobros indebidos	
2.1.1.0.6.6.02.00.0	Devoluciones y reintegros diversos	
2.1.1.0.6.6.03.00.0	Indemnizaciones diversas	
2.1.1.0.6.7.00.00.0	Intereses por mora	
2.1.1.0.6.8.00.00.0	Indemnizaciones y sanciones pecuniarias	
2.1.1.0.6.8.02.00.0	empresariales	
2.1.1.0.6.8.04.00.0	Sanciones pecuniarias ocasionadas por entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.1.0.6.9.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	
2.1.1.0.6.9.01.00.0	Bienes y Servicios para la venta	
2.1.1.0.6.9.02.00.0	Otras pérdidas	
	RESULTADO ECONÓMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**13.536.674,87**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	
1.1.3.0.1.1.00.00.0	Venta y/o desincorporación de activos fijos	
1.1.3.0.1.1.01.00.0	De activos fijos	
1.1.3.0.1.1.02.00.0	De tierras y terrenos	
1.1.3.0.1.1.03.00.0	De activos intangibles	
1.1.3.0.1.2.00.00.0	Disminución de existencias	
1.1.3.0.1.2.01.00.0	De productos terminados y existencias	
1.1.3.0.1.2.01.01.0	De productos terminados	
1.1.3.0.1.2.01.02.0	En existencias	
1.1.3.0.1.2.02.00.0	De materias primas, materiales y suministros	
1.1.3.0.1.2.02.01.0	De materias primas	
1.1.3.0.1.2.02.02.0	De materiales y suministros	
1.1.3.0.1.2.03.00.0	De productos en proceso	
1.1.3.0.1.3.00.00.0	Incremento de la depreciación y amortización acumuladas	
1.1.3.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
1.1.3.0.2.1.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector privado	
1.1.3.0.2.1.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector privado	
1.1.3.0.2.1.01.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.1.01.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.1.01.03.0	De empresas privadas	
1.1.3.0.2.1.02.00.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector privado	
1.1.3.0.2.1.02.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.1.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.1.02.03.0	De empresas privadas	
1.1.3.0.2.2.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector público	
1.1.3.0.2.2.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector público	
1.1.3.0.2.2.01.01.0	De la República	
1.1.3.0.2.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.2.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.3.0.2.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.2.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.2.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros Bancarios	
1.1.3.0.2.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.2.2.01.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.3.0.2.2.01.09.0	Del Poder Municipal	
1.1.3.0.2.2.03.00.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector público	
1.1.3.0.2.2.03.01.0	De la República	
1.1.3.0.2.2.03.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.2.2.03.03.0	De las instituciones de protección social	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE:UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
EJERCICIO FISCAL AÑO:2011
CIFRAS ESTIMADAS
(EN BOLÍVARES)

1.1.3.0.2.2.03.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.3.0.2.2.03.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.2.2.03.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.2.2.03.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.2.2.03.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.2.2.03.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.3.0.2.2.03.09.0	Del Poder Municipal	
1.1.3.0.2.3.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector externo	
1.1.3.0.2.3.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del exterior	
1.1.3.0.2.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.3.0.2.3.01.03.0	De organismos internacionales	
1.1.3.0.2.3.02.00.0	Donaciones de capital recibidas del exterior	
1.1.3.0.2.3.02.01.0	De personas	
1.1.3.0.2.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.3.0.2.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros	
1.1.3.0.2.3.02.04.0	De organismos internacionales	
1.1.3.0.3.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.1.3.0.3.1.00.00.0	Venta de acciones y participaciones de capital por la República y entes descentralizados Sin Fines empresariales	
1.1.3.0.3.1.01.00.0	Del sector privado	
1.1.3.0.3.1.02.00.0	Del sector público	
1.1.3.0.3.1.02.01.0	De entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.1.02.02.0	De instituciones de protección social	
1.1.3.0.3.1.02.03.0	De entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.3.1.02.04.0	De entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.3.1.02.05.0	De entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.3.1.02.06.0	De entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.3.2.00.00.0	Recuperación de préstamos de corto plazo de la República y entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.2.01.00.0	Al sector privado	
1.1.3.0.3.2.02.00.0	Al sector público	
1.1.3.0.3.2.02.01.0	A la República	
1.1.3.0.3.2.02.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.2.02.03.0	A las instituciones de protección social	
1.1.3.0.3.2.02.04.0	A los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.3.2.02.05.0	A los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.3.2.02.06.0	A los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.3.2.02.07.0	A los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.3.2.02.08.0	Al Poder Estadal	
1.1.3.0.3.2.02.09.0	Al Poder Municipal	
1.1.3.0.3.3.00.00.0	Recuperación de préstamos de largo plazo de la República y entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.3.01.00.0	Al sector privado	
1.1.3.0.3.3.02.00.0	Al sector público	
1.1.3.0.3.3.02.01.0	A la República	
1.1.3.0.3.3.02.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.3.0.3.3.02.03.0	A las instituciones de protección social	
1.1.3.0.3.3.02.04.0	A los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.3.0.3.3.02.05.0	A los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.3.0.3.3.02.06.0	A los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.3.0.3.3.02.07.0	A los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.3.0.3.3.02.08.0	Al Poder Estadal	
1.1.3.0.3.3.02.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**614.302,37**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.1.1.07.00.0	Producción propia (GASTOS CAPITALIZABLES)	
2.1.2.0.1.1.07.01.0	Remuneraciones (que deriva de la ejecución de los proyectos de inversión que ejecutan los organismos dentro de la Producción Propia)	
2.1.2.0.1.1.07.01.1	Sueldos, salarios y otras retribuciones	
2.1.2.0.1.1.07.01.2	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	
2.1.2.0.1.1.07.01.3	Aportes patronales	
2.1.2.0.1.1.07.01.4	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
2.1.2.0.1.1.07.01.5	Asistencia socioeconómica	
2.1.2.0.1.1.07.02.0	Compra de Bienes y servicios	614.302,37
2.1.2.0.1.1.07.02.1	Bienes de consumo	
2.1.2.0.1.1.07.02.2	Servicios no personales	
2.1.2.0.1.1.07.03.0	Impuestos indirectos	
2.1.2.0.1.1.07.04.0	Intereses capitalizables	
2.1.2.0.1.1.07.04.1	Intereses capitalizables internos	
2.1.2.0.1.1.07.05.0	Alquiler de tierras y terrenos	
2.1.2.0.1.1.08.00.0	Impuestos indirectos capitalizables asociados la contratación con terceros	
2.1.2.0.1.2.00.00.0	Incremento de existencias	
2.1.2.0.1.2.01.00.0	De productos terminados y existencias	
2.1.2.0.1.2.01.01.0	De productos terminados	
2.1.2.0.1.2.01.02.0	De existencias	
2.1.2.0.1.2.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros	
2.1.2.0.1.2.02.01.0	De materias primas	
2.1.2.0.1.2.02.02.0	De materiales y suministros	
2.1.2.0.1.2.03.00.0	De productos en proceso	
2.1.2.0.1.3.00.00.0	Tierras y terrenos	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE:UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
EJERCICIO FISCAL AÑO:2011
CIFRAS ESTIMADAS
(EN BOLÍVARES)

3.2.4.0.1.1.00.00.0	Incremento del capital fiscal e institucional	
3.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación	
3.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación	
3.2.4.0.4.0.00.00.0	Incremento de resultados	
3.2.4.0.4.1.00.00.0	Incremento de resultados acumulados	
3.2.4.0.4.2.00.00.0	Incremento de resultados del ejercicio	
	Superávit Financiero	
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**26.810.626,64**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
2.2.1.0.4.0.00.00.0	Adquisición de títulos y valores que no otorgan propiedad	
2.2.1.0.4.1.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a corto plazo	
2.2.1.0.4.1.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.1.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.4.2.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a largo plazo	
2.2.1.0.4.2.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.2.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.1.0.9.1.00.00.0	Incremento de disponibilidades	
2.2.1.0.9.1.01.00.0	Incremento de caja	
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	
2.2.1.0.9.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	
2.2.1.0.9.2.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.2.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.2.03.00.0	Incremento de deudas por rendir	
2.2.1.0.9.2.03.02.0	Incremento de deuda por rendir de fondos en anticipo	
2.2.1.0.9.2.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.3.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.3.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.3.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a corto plazo	
2.2.1.0.9.4.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.4.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.4.03.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.5.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.5.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.5.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.6.00.00.0	Incremento de fondos en avance, anticipos,fideicomiso y activos diferidos	
2.2.1.0.9.6.02.00.0	Incremento de fondos en anticipo	
2.2.1.0.9.6.03.00.0	Incremento de fondos en fideicomiso	
2.2.1.0.9.6.04.00.0	Incremento de anticipos a proveedores	
2.2.1.0.9.6.05.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de corto plazo	
2.2.1.0.9.6.06.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.6.07.00.0	Incremento de activos diferidos a corto plazo	
2.2.1.0.9.6.08.00.0	Incremento de activos diferidos a mediano y largo plazo	
2.2.1.0.9.7.00.00.0	Incremento de otros activos financieros circulantes	
2.2.1.0.9.8.00.00.0	Incremento de otros activos financieros no circulantes	
2.2.1.0.9.9.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**26.810.626,64**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	**26.810.626,64**
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.01.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto Venezolano de los	
2.2.2.0.1.1.02.02.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
2.2.2.0.1.1.02.03.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
2.2.2.0.1.1.02.04.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Seguro de Paro Forzoso	
2.2.2.0.1.1.02.05.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
2.2.2.0.1.1.02.06.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por seguro de vida, accidentes personales, hospitalización, cirugía y maternidad (HCM) y gastos funerarios	
2.2.2.0.1.1.02.07.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a cajas de ahorro	
2.2.2.0.1.1.02.08.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a los organismos de seguridad social	
2.2.2.0.1.1.02.09.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
2.2.2.0.1.1.02.10.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
2.2.2.0.1.1.02.11.0	Disminución de otros aportes patronales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.05.00.0	Disminución cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.06.00.0	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto	
2.2.2.0.1.1.07.00.0	Disminución de intereses por pagar	
2.2.2.0.1.1.07.01.0	Disminución de intereses internos por pagar	
2.2.2.0.1.2.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.01.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.02.00.0	Disminución de efectos a pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.04.00.0	Disminución de efectos a pagar a contratistas mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.3.00.00.0	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.3.03.00.0	Disminución de otros efectos por pagar a corto plazo	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA
EJERCICIO FISCAL AÑO:2011
CIFRAS ESTIMADAS
(EN BOLÍVARES)

2.2.2.0.3.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos	
2.2.2.0.3.2.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.3.4.00.00.0	Disminución de provisiones y reservas técnicas	
2.2.2.0.3.4.01.00.0	Disminución de provisiones	
2.2.2.0.3.4.01.01.0	Disminución de provisiones para cuentas incobrables	
2.2.2.0.3.4.01.02.0	Disminución de provisiones para despidos	
2.2.2.0.3.4.01.03.0	Disminución de provisiones para pérdidas en el inventario	
2.2.2.0.3.4.01.04.0	Disminución de provisiones para beneficios sociales	
2.2.2.0.3.4.01.09.0	Disminución de otras provisiones	
2.2.2.0.3.5.00.00.0	Disminución de fondos de terceros	
2.2.2.0.3.5.01.00.0	Disminución de depósitos recibidos en garantía	
2.2.2.0.3.5.02.00.0	Disminución de otros fondos de terceros	
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	
2.2.2.0.3.7.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo	
2.2.4.0.0.0.00.00.0	**Disminución del Patrimonio**	
2.2.4.0.1.0.00.00.0	Disminución del capital	
2.2.4.0.1.1.00.00.0	Disminución del capital fiscal e institucional	
2.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados	
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	
	Deficit Financiero	

UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA RECTORADO

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: Se tomó como Base el Cierre de la Contabilidad del mes de OCTUBRE 2011, Yy fueron estimados los Meses de: NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2011.

Nota: CIFRAS ESTIMADAS AL 31-12-2011

UNEXPA

3.6. NOTAS EXPLICATIVAS

1. Información del Ente Contable:

a) El Domicilio: La Universidad Nacional Abierta abarca todo el territorio venezolano a través de Centros Locales y Oficinas de Apoyo. La Sede Central, está ubicada en la Ciudad de Caracas, Avenida Los Calvani, No. 18, San Bernardino, Municipio Libertador, Distrito Capital.
b) La Forma Jurídica: Según el Artículo No. 6; de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Publico; la U. N. A., es Persona Jurídica Estatal de Derecho Público. Creada de conformidad con el Artículo 10 de la Ley de Universidades, mediante Decreto No. 2398 de fecha 27 de Septiembre de 1977, publicado en Gaceta Oficial de la República de Venezuela No. 31.328 de la misma fecha.
c) La Descripción de la Naturaleza de sus Operaciones y Principales Actividades:
La Universidad, es una institución Experimental de Educación Superior destinada a la formación de profesionales en áreas prioritarias del desarrollo social, mediante un sistema de educación abierta y a distancia.
d) Referencia a la legislación que rige sus operaciones:

- La Constitución Nacional
- Ley de Universidades
- Reglamento de la Universidad Nacional Abierta (Publicada en Gaceta Oficial No. 5098, Extraordinaria de la República Bolivariana de Venezuela, de fecha 18-09-2006). Y todas las demás Leyes, Reglamentos y Normativas que sean afines con la materia.

c) La Denominación del Órgano de Adscripción:

- Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria.

2. Bases para la Preparación de los Estados Financieros y las Políticas Contables utilizadas:

La Institución presenta los Estados Financieros acordes con los Principios de Contabilidad de Aceptación General del Sector Público, en Bolívares Nominales sin la aplicación de Ajustes por Efectos de la Inflación.
Los saldos de las Cuentas son estimados al 31-12-2011; tomándose como base la Contabilidad del mes de Octubre y proyectándose los meses de Noviembre y Diciembre.

Así mismo, se toman como referencia las disposiciones emanadas de la Oficina Nacional de Contabilidad Pública, contenidas en la Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Público y en su Reglamento Parcial No. 4, sobre el Sistema de Contabilidad Publica.

Los Inventarios de la Institución se registran periódicamente al Cierre del

Ejercicio Fiscal.

La depreciación se registra al 31 de Diciembre de cada año y los pasivos se registran al momento del Cierre del Ejercicio Fiscal, de conformidad con la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público y del Reglamento No. 1 sobre el Sistema Presupuestario, relacionado con la Providencia que regula la Liquidación y Cierre del Ejercicio Económico Financiero 2011, publicado en la Gaceta Oficial N ° 39.788, de fecha 28 de Octubre de 2011.

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL FRANCISCO DE MIRANDA

DIRECTORIO

Rector..... José Yancarlos Yépez

Vicerrector Académico.....Olvis Subero

Vicerrector Administrativo .....Rubén Perozo

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

El monto inicial del presupuesto de gastos para ese período fue de Ciento Noventa y Tres Millones Cuatrocientos Cuarenta y Dos Mil Seiscientos Cuarenta y Seis con 00/100 Céntimos (**Bs. 193.342.646,00**), el cual fue aprobado en Consejo Universitario, según resolución Nº C.U.001.1503.2010 de fecha 07/10/2010, el mismo fue distribuido en los diferentes Proyectos y Acciones Centralizadas que conforman la estructura Presupuestaria de la Universidad, de acuerdo a lineamientos emanados de la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU) y las metas y objetivos de cada uno de ellos, finalizando el con un presupuesto modificado por la cantidad de Cuatrocientos Treinta y Nueve Millones Ciento Veinte Mil con 00/100 Céntimos **(Bs.439.120.000,00)**

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

"Se incorporan todos los ingresos por ramos y rubros, así como las operaciones de financiamiento a nivel institucional, conforme al clasificador presupuestario de recursos de la Oficina nacional de Presupuesto, indicando la estimación inicial las modificaciones, el registro los momentos legales del devengado, y recaudado, así como el diferencial entre estimación y la recaudación con explicación de las desviaciones". Articulo 8 de la Providencia mediante la cual se regula la Formación de la Cuenta.

CUADRO 1
INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE:UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "FRANCISCO DE MIRANDA"
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: EJECUTIVO NACIONAL Y OTROS
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011

FECHA 14/12/2011

4. RAMOS Y RUBROS	DEVENGADO	5. MONTO				
		RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
TRANSFERENCIAS DEL EJECUTIVO	192,2429	0,0000	0,0000	188,7253	0,0000	188,7253
INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS S/CAJA Y BANCO	0	0,2177	0,0000	0,0000	0,0000	0,2177
DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCO	0	0,0000	0,0000	0,0000	11,0562	11,0562
INGRESOS POR COLOCACIONES BANCARIAS Y OTROS	0	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
NORMAS DE HOMOLOGACIÓN INCREMENTO SALARIAL	0	0,0000	116,7485	0,0000	0,0000	116,7485
RECURSOS OPSU (NORMATIVA LABORAL)	0	0,0000	10,9886	0,0000	0,0000	10,9886
RECURSOS OPSU INSUFICIENCIAS PRESUPUESTARIAS	0	0,0000	26,7433	0,0000	0,0000	26,7433
OTROS RECURSOS OPSU		0,0000	3,3407	0,0000	0,0000	3,3407
CONVENIOS Y CONTRATOS DEL SECTOR PÚBLICO	0	0,0000	0,0000	0,0000	79,9447	79,9447
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DEL SECTOR PÚBLICO Y PRIVADO	0	0,0000	0,0000	1,2681	0,0000	1,2681
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		0,0000	0,0000	0,0000	0,0438	0,0438
INGRESOS POR SALVAMENTO DE SINIESTRO	0	0,0000	0,0000	0,0000	0,0434	0,0434
6. TOTAL	**192,2429**	**0,2177**	**157,8211**	**189,9934**	**91,0881**	**439,1203**

7. FIRMAS AUTORIZADAS



Ing. RUBEN PEROZO
VICE- RECTOR ADMINISTRATIVO



LCDA NAKARY OBERTO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

FORMA: 2

2.2 Consolidado de Cuenta de Gastos

Se incorpora para cada uno de los proyectos y acciones un reporte de la ejecución financiera anual del presupuesto de gasto, por fuente de financiamiento, a nivel de partidas presupuestarias, indicando la asignación inicial de Ley, las modificaciones, el presupuesto acordado, y los momentos legales del compromiso, causado y pagado; así como la información relativa a los créditos presupuestarios disponibles de acuerdo con lo establecido en el Articulo 9 de la Providencia mediante la cual se regula la Formación de la Cuenta.

(1)

CUADRO 11

CODIGO DEL ENTE: A0096

DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "FRANCISCO DE MIRANDA"

FECHA 14/12/11

ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: EJECUTIVO NACIONAL Y OTROS

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

MES: DICIEMBRE 2011

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	121,1749	94,8351	216,0100	41,6578	215,8341	2,8927	212,8341	99,9186	1,3392	98,5297
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,1056	1,7160	1,8216	0,2697	1,4452	0,0000	1,3984	79,3352	0,0000	76,7661
403	SERVICIOS NO PERSONALES	8,1268	25,1534	33,2802	6,1886	32,3184	2,1758	28,1534	97,1100	6,5379	84,5951
404	ACTIVOS REALES	0,0006	0,8333	0,8339	0,1244	0,6426	0,0000	0,6426	77,0614	0,0000	77,0614
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	54,2244	97,9213	147,8242	24,7865	147,8242	8,1539	139,4545	100,0000	5,5160	94,3381
411	DISMINUCION DE PASIVOS	9,7102	32,3185	42,0287	3,0802	42,0287	1,4256	41,9893	99,9999	3,3920	99,9062
(13)	**TOTALES**	193,3426	252,7776	441,7987	76,1072	440,0932	14,6481	424,4723	99,6140	3,3156	96,0782

FIRMAS AUTORIZADAS

Ing. RUBEN PEROZO
VICE- RECTOR ADMINISTRATIVO

Ing. RUBEN PEROZO
VICE- RECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. NAKARY OBERTO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUADRO 3
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL" FRANCISCO DE MIRANDA"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA- BALANCE GENERAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**117,9371**
ACTIVO CIRCULANTE	**61,2600**
- Activo Disponible	**10,6063**
Caja	
Bancos Públicos	6,5728
Bancos Privados	4,0335
- Activo Exigible	**54,6872**
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0,6696
Efectos Comerciales por Cobrar a Corto Plazo	
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto Plazo	
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo	
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo	2,5813
Anticipos Intereses Prestaciones Sociales	37,4078
Anticipos Prestaciones Sociales	9,0874
Otros gastos pagados por anticipado	4,7440
Fondos en Avance	0,1971
ACTIVO NO CIRCULANTE	**56,6771**
- Propiedad Planta y Equipo	50,2947
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	0,0080
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Detallar código y denominación)	6,3744
PASIVO	**5,0526**
PASIVO CIRCULANTE	**5,0526**
- Cuentas a Pagar a Corto Plazo	5,0526
- Efectos a Pagar a Corto Plazo	
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**112,8845**
CAPITAL SOCIAL	**42,3549**
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	**70,5296**
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	37,5283
- Resultado del Ejercicio	**33,0013**
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**117,9371**

Los Montos acumulados reflejados en la presente forma correspoden a una estimación al mes de Diciembre de 2011

Dpto. de Contabilidad. 2011



Licda. María Guanipa
Jefe de Departamento de Contabilidad

3.2 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

CUADRO 4
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL" FRANCISCO DE MIRANDA"
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADOS)
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**428,0641**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**428,0641**
- Del Sector Privado	
Asignaciones y Donaciones del Sector privado	
- Del Sector Público	**427,7592**
De la República	**427,7592**
Transferencia del Ejecutivo	188,7253
MEPP(Incremento salario minimo)	116,7485
Recursos Opsu (Normativa laboral)	10,9886
Recursos Opsu (insuficiencias presupuestarias)	26,7433
Otros Recursos Opsu	3,3407
Convenios y Contratos del Sector Publico	79,9447
Asignación Ejecutivo Regional	
Transferencias y Donaciones del sector Publico y Privado	1,2681
b. Ingresos por Actividades Propias	**0,2177**
- Venta Brutas de Bienes	
- Venta Brutas de Servicios	**0,2177**
Aranceles y derechos Universitarios	0,2177
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
- Ingresos por inversiones Financieras	
c. Otros Ingresos Corrientes	**0,0872**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depósitos a la vista	
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	0,0438
Ingresos por Salvamiento de Siniestro	0,0434
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
ingresos por colocaciones Financieras	
2. Gastos Corrientes	**395,0628**
a. Gastos de Consumo	**247,4544**
- Gastos de Personal	215,7268
- Materiales, Suministros y Mercancías	1,3984
- Servicios no Personales	30,3292
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
Otros Gastos	
b. Otros Gastos Corrientes	**147,6084**
- Transferencias y Donaciones	147,6084
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**33,0013**

Los Montos reflejados en la presente forma correspoden a una estimación al mes de diciembre de 2011

Dpto. de Contabilidad. 2011



Licda. María Guanipa
Jefe de Departamento de Contabilidad

3.3 ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2011

(Millones de Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo	42,3549	0,00	0,00	10,2546	27,2737	***79,8832***
Saldo al 31 de diciembre de 2011	42,3549	0,00	0,00	33,0013	37,5283	***112,8845***

Los Montos reflejados en la presente forma corresponden a una estimación al mes de diciembre de 2011

Dpto. de Contabilidad. 2011

Licda. María Guanipa
Jefe de Departamento de Contabilidad

3.4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO 6
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL FRANCISCO DE MIRANDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(En Bolivares)

Flujo del Efectivo Proveniente de Actividades Operativas	
Resultado del Ejercicio	**33.001.300,00**
	33.001.300,00
Mas o menos partidas que no representan movimiento de efectivo:	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos	
Menos:	
Aumento de anticipos para gastos	244.500,00
Aumento de Anticipos Intereses Prestaciones Sociales	9.254.600,00
Aumentos Anticipos de Prestaciones Sociales	1.534.300,00
Disminución Cuentas por pagar	22.125.500,00
	33.158.900,00
Mas:	
Disminución de Cuentas por cobrar	350.300,00
	350.300,00
Efectivo Proveniente de Actividades Operativas	**192.700,00**
Flujo del Efectivo Proveniente de Actividades de Inversión:	**642.600,00**
Aumento de Activos Fijos	642.600,00
Efectivo Neto Aplicado a las Actividades de Inversión	**-449.900,00**
Aumento (Disminución) del Efectivo	**-449.900,00**
Efectivo al 31-12-2010	**11.056.200,00**
Efectivo al 31-12-2.011	**10.606.300,00**

Fuente: Dpto. de Contabilidad 2011

Los Montos reflejados en la presente forma correspoden a una estimación al mes de dicembre de 2011



Licda. María Guanipa
Jefe de Departamento de Contabilidad

3.5 CUENTA DE AHORRO – INVERSIÓN – FINANCIAMIENTO

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL FRANCISCO DE MIRANDA

EJERCICIO FISCAL AÑO:2,011

(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**428.064.100,00**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	**217.700,00**
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	217.700,00
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**427.759.200,00**
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	**427.759.200,00**
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	427.759.200,00
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	427.759.200,00
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**87.200,00**
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	87.200,00
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**395.062.800,00**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**395.062.800,00**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**395.062.800,00**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	**215.726.800,00**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	128.684.200,00
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	13.352.400,00
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	3.422.200,00
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	59.525.400,00
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	10.354.800,00
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	387.800,00
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	**31.727.600,00**
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	1.398.400,00
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	30.329.200,00
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**147.608.400,00**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	**147.608.400,00**
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	**147.608.400,00**
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	4.447.500,00
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	81.057.800,00
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	62.103.100,00
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**33.001.300,00**
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**642.600,00**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	**642.600,00**
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**32.358.700,00**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	**43.414.900,00**
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	**11.056.200,00**
	Superávit Financiero	**32.358.700,00**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**43.414.900,00**
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**43.414.900,00**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	**32.009.300,00**
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	**32.009.300,00**
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	25.462.300,00
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	5.417.000,00
2.2.2.0.1.1.02.06.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por seguro de vida, accidentes personales, hospitalización, cirugía y maternidad (HCM) y gastos funerarios	1.125.000,00
2.2.2.0.1.1.02.11.0	Disminución de otros aportes patronales por pagar	5.000,00
2.2.2.0.1.2.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	**11.405.600,00**
2.2.2.0.1.2.01.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	11.405.600,00
	Déficit Financiero	

Los Montos reflejados en la presente forma correspoden a una estimación al mes mes de diciembre de 2011

Dpto. de Contabilidad. 2011



Licda. María Guanipa
Jefe de Departamento de Contabilidad

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LOS LLANOS CENTRALES RÓMULO GALLEGOS

DIRECTORIO

Rector.....Ramón Galindo

Vicerrectora Académica.....Arisela Medina

Vicerrector Administrativo …….....Gustavo Buitrago

Secretaria General ……..……..…Susana Pacheco

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La Cuenta del año 2011, representa la culminación de las actividades en función de la prosecución de las políticas, estrategias, planes, objetivos y metas programadas por nuestra institución tomando en consideración, en principio, Las Líneas Generales del Plan de Desarrollo Económico Social de la Nación 2007- 2013, y nuestra actividad Docente, de investigación y extensión, orientadas a mejorar la equidad en el acceso a la educación mejorando y optimizando el aprendizaje enmarcado en principios éticos personales y profesionales más humanistas, promover la Investigación científica, técnica y social para el fortalecimiento profesional y el desarrollo de las comunidades a través de la implementación de programas y proyectos de investigación, la creación de redes de integración Universidad - Consejos Comunales, con la participación activa de los docentes, estudiantes, personal administrativo, obrero y el cumplimiento del servicios comunitario.

Gracias a las actuación prudente en la administración en la ejecución al presupuesto, a los recursos adicionales asignados a nuestra institución y a la disposición del recurso humano, se logra culminar la gestión enmarcada en las políticas, estrategias, planes, objetivos y metas programadas atendiendo por sobre todo el sector estudiantil sin que se originen variaciones significativas con respecto a lo programado en la ejecución al presupuesto, claro esta que las mismas estuvieron siembre limitando las expectativa formuladas para el presente ejercicio fiscal, todo ello debido a los escasos recursos asignados a nuestra universidad.

A continuación se detalla los movimientos del presupuesto 2011 por proyecto y Acciones Centralizadas tanto de lo asignado como el causado, cabe señalar que a la fecha de realizar la Proyección para la elaboración de la Memoria y Cuenta 2011, no se tomaron en consideración pagos por

concepto de Cesta Ticket Personal Docente, Administrativo y Obrero del mes de diciembre 2011, Cesta Ticket Personal Tiempo Convencional de Septiembre a Diciembre 2011, Nóminas de Sueldos y Salarios, Bonificación de Fin de Año, Bono Doctor, Comedor, entre otros, los cuales están comprometidos pero no se han causado, para el momento del cierre.

2. COMENTARIO A LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA UNIVERSIDAD DE LOS ANDES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO FINANCIERO 2011

La asignación presupuestaria inicial aprobada para la Universidad Nacional Experimental Rómulo Gallegos, fue de Bs. 154.152.855,00, determinada por las siguientes fuentes de financiamiento:

		Monto En Bolivares
Saldo de Caja		600,000
Ingresos propios		150,000
Depreciacion		73,944
Aporte del Ejecutivo Nacional		
Ordinario	153,328,911	
Adicional	0	153,328,911
Otros Aportes del Sector Público		
Aporte del SectorPrivado		
TOTAL		**154,152,855**

En el transcurso de enero a Noviembre la Universidad recibió recursos adicionales por la cantidad de Bs. 105.049.042,00 que incrementaron el presupuesto en Bs. 268.059.438,00. De esta manera, al 30-09-2011 obtenemos una asignación presupuestaria modificada de Bs. 268.059.438 determinada de la siguiente manera:

		Monto En Bolivares
Saldo de Caja		600,000
Ingresos propios		150,000
Depreciacion		73,944
Aporte del Ejecutivo Nacional		
Ordinario	153,328,911	
Adicional	113,906,583	267,235,494
Otros Aportes del Sector Público		
Aporte del SectorPrivado		
TOTAL		**268,059,438**

Los recursos que se recibieron adicionalmente en su gran mayoría fue para cubrir compromisos laborales tales como incremento del 30% y del 40%, la normativa laboral para empleados y obreros, parte de las insuficiencias del HCM del personal docente, empleado y obrero, así como también las insuficiencias de los servicios estudiantiles del comedor, transporte, preparadurías, becas y gastos de funcionamiento.

INGRESOS

El cronograma de desembolso del Ejecutivo Nacional para el ejercicio económico financiero 2011, se ejecutó con normalidad recibiéndose los recursos a través de las órdenes respectivas para gastos de funcionamiento y personal, entre otras. Lo programado para el Fondo de Jubilaciones y Pensiones no se recibió quedando centralizado en la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU).

GASTOS

Durante el Ejercicio Económico-Financiero 2011, la Institución cumplió los compromisos contraídos con el personal, cancelando las nóminas con sus beneficios socioeconómicos derivados de la contratación colectiva interna, federativa y Normativa Laboral, no así con el crecimiento natural de la nómina que legalmente corresponde a los trabajadores. De la misma manera, se canceló lo correspondiente al incremento salarial del 40% aprobado desde el mes de mayo y su incidencia en la normativa laboral tanto para el personal activo, pasivo y contratado.

Adicionalmente, los gastos de funcionamiento y equipamiento, se vieron afectados por el incremento en el nivel general de los precios, lo que dificultó en gran medida el proceso de adquisición por parte de las unidades ejecutoras.

En el caso de obras de planta física, equipamiento y materiales y suministros, las limitaciones para realizar el gasto oportunamente se debieron, por una parte, a la insuficiencia de recursos para cubrir el costo de las adquisiciones

y, por la otra, el proceso de licitaciones aunado al decreto presidencial de gasto suntuario no facilitó estas actividades. Se debe mencionar, que para la aplicación del decreto mencionado no se han recibido al 30-09-2011 ninguna de las respectivas autorizaciones solicitadas a la Vicepresidencia de la República.

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA

DIRECTORIO

Rectora.....…….....María Elena Latuff

Vicerrector Académico.....….....Arturo Franceschi

Vicerrector Administrativo ……..... ...Wilfredo Guaita

Secretaria General ….....…….……...Leonarda Casanova
.

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

Los principales Estados Financieros tomados en cuenta, para producir el informe financiero, son los siguientes:
- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de situación patrimonial
- Estado de flujo de efectivo.

El análisis de la información financiera correspondiente al año 2011, donde se detallan las operaciones contables ocurridas en cada partida que conforman los estados financieros, se realizó tomando como base el cierre del año 2010 y cifras preliminares del año 2011, por no contar a la fecha con el cierre definitivo. Indica el gasto total causado y pagado, registrado en el sistema integrado contabilidad presupuesto. El presupuesto del año 2011, con relación al año 2010, refleja el siguiente comportamiento:

	Monto Bs.	**%**
Monto del Presupuesto 2010	151.584.804,00	100,0000000
Monto del Presupuesto 2011	206.972.029,00	136,5387713
Variación	**55.387.225,00**	**36,5387713**

Se observa un incremento de Bs. 55.387.225,00 que representa un incremento casi del 37% en comparación al año 2010. El crecimiento cuantitativo en el presupuesto de recursos financieros estuvo por encima del índice de inflación que fue del 22,70% hasta el 31 de octubre de 2011.

Para producir el informe financieros se analizaron independientemente, el estado de Resultado y Balance General; las partidas analizadas en el estado de ingresos y egresos se relacionan con la cantidad de recursos causados en el período y los egresos originados para determinar el resultado financiero.

El comportamiento de los ingresos y Gastos ocurridos en el año 2011 reflejó el siguiente resultado:

INGRESOS

APORTE DEL EJECUTIVO NACIONAL	204.271.116	
APORTE DEL FONDO JUBILACION	0	
APORTE DEL SECTOR PRIVADO	1.179.636	
OTROS INGRESOS	0	
INGRESOS PROPIOS	1.521.276	
TOTAL INGRESOS		**206.972.028**

En cuanto a los ingresos totales, el monto recaudado durante el año 2011, totalizó Bs. 206.972.028, de esta cantidad, se observa que el Ejecutivo Nacional aportó Bs. 204.271.116, observándose un incremento de Bs. 39.912.638, en comparación a los aportes del Ejecutivo Nacional del año 2010, que totalizó Bs. 164.358.478, equivalente a un 24%; los ingresos propios se ubicaron Bs. 1.521.276; observándose una reducción de Bs. 1.113.840 equivalente a un 42%; asimismo, el aporte del sector privado se ubicó en Bs. 1.179.636, equivalente a un incremento de Bs. 436.472 si lo comparamos con los ingresos por este mismo concepto del año 2010 que fueron de Bs. 743.164, el equivalente al 59%. En resumen, los ingresos totales de la UNEG, recibidos y causados se incrementaron en Bs. 38.285.842, tomando como referencia el año 2010, que alcanzó la suma de Bs. 168.686.186, equivalente a un 23%

Con relación a los egresos estos tuvieron el siguiente comportamiento:

GASTOS DE PERSONAL	128.906.995	
MATERIALES Y SUMINISTROS	5.870.135	
SERVICIOS NO PERSONALES	33.155.878	
TRANSFERENCIAS	24.821.579	
GASTOS DE AÑOS ANTERIORES	8.558.140	
GASTO DE DEPRECIACION	300.000	
TOTAL EGRESOS		**201.612.727**

Como puede observarse, el gasto de personal se ubicó en Bs. 128.906.995; originado un incremento de Bs. 31.427.063, en comparación al cierre del año 2010, que fue de Bs. 97.479.932, la partida, materiales y suministros y mercancía totalizó Bs. 5.870.135, los servicios no personales alcanzó la suma de Bs. 33.155.878. Las transferencias canceladas durante el año 2011 Bs. 24.821.579, por esta partida se cancelan: becas, personal jubilados y pensionados, entre otros. El total de egresos generados en el período analizado fue de Bs. 201.612.727. El excedente obtenido en el año 2010 alcanzó la suma de Bs. 7.126.973 (Bs. 168.686.186 – 161.559.213), en cambio, el excedente obtenido en año 2011 alcanzó la suma de Bs. 5.359.301 (Bs. 206.972.028 – 201.612.727). Ambos excedentes fueron destinados para la compra de activo fijo y saldo bancario.

Análisis de las partidas del Balance General.

El Balance de situación financiera de la Institución, lo conforman las cuentas de: activos, pasivo y patrimonio. El presente cuadro muestra el comportamiento de las partidas del Balance General:

ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE	**31/12/2010**	**31/12/2011**	**VARIACION**	**%**
CAJA Y BANCOS	10.971.644	12.149.214	1.177.570	11
FONDOS DE AVANCES	5.372	0	(5.372)	(100,00)
CTAS POR COBRAR EJEC. NAC.	302.225	-	(302.225)	(100,00)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15.774	0	(15.774)	(100,00)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	**11.295.015**	**12.149.214**	**4.114.523**	**(99,08)**
ACTIVO NO CIRCULANTE				
ACTIVO FIJO	24.432.559	28.936.377	4.503.818,00	18,00
MENOS: DEPRECIACION	(7.530.435)	(7.830.435)	300.000,00	4,00
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	16.902.625	21.106.443	4.203.818,00	25,00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE				
TOTAL ACTIVOS	**28.197.640**	**33.255.656**	**13.020.791**	**84,79**

El efectivo en caja y bancos, aumentó en Bs. 1.177.570, producto de mayor exigencia de recursos para cumplir con los compromisos contraídos en el corto plazo; recursos que están destinados para el pago de las deudas

validamente contraídas y registradas al cierre del año 2011. Los fondos de avances disminuyeron en Bs. 5.372, como consecuencia del cambio de política de la administración universitaria, relacionada con el racionamiento de estos recursos dados bajo esta figura. Igualmente se observa que los aportes por cobrar al Ejecutivo Nacional se realizaron en un 100%.
Con relación a los bienes adquiridos en el año 2010, los mismos se ubicaron en Bs. 4.503.818, observándose una variación del 18,00%.

	31/12/2010	**31/12/2011**	**VARIACION**	**%**
CUENTA P/PAGAR PROVEEDORES	487.411	346.500	(140.911)	(29,00)
APORTES Y RETENC. LABORALES	1.550.802	1.480.250	(70.552)	(4.55)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.925.421	1.835.600	(89.821)	(4,67)
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	**3.963.634**	**3.662.350**	**(301.284)**	**(7,60)**

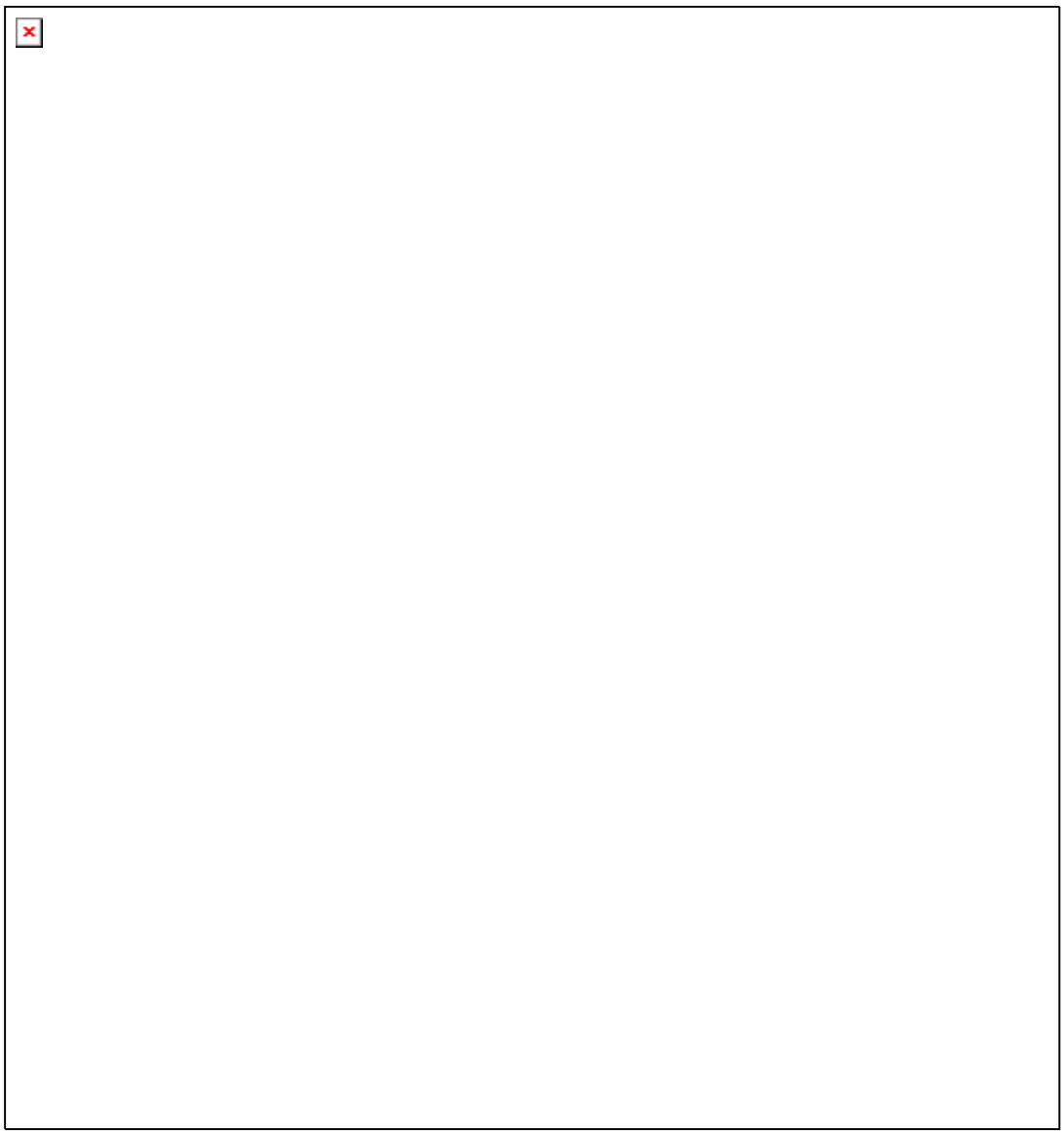
El pasivo de la Institución se situó en Bs. 3.662.350, disminuyendo en Bs. 301.284, en comparación al cierre del año 2010, esta variación representó el (7,60%)

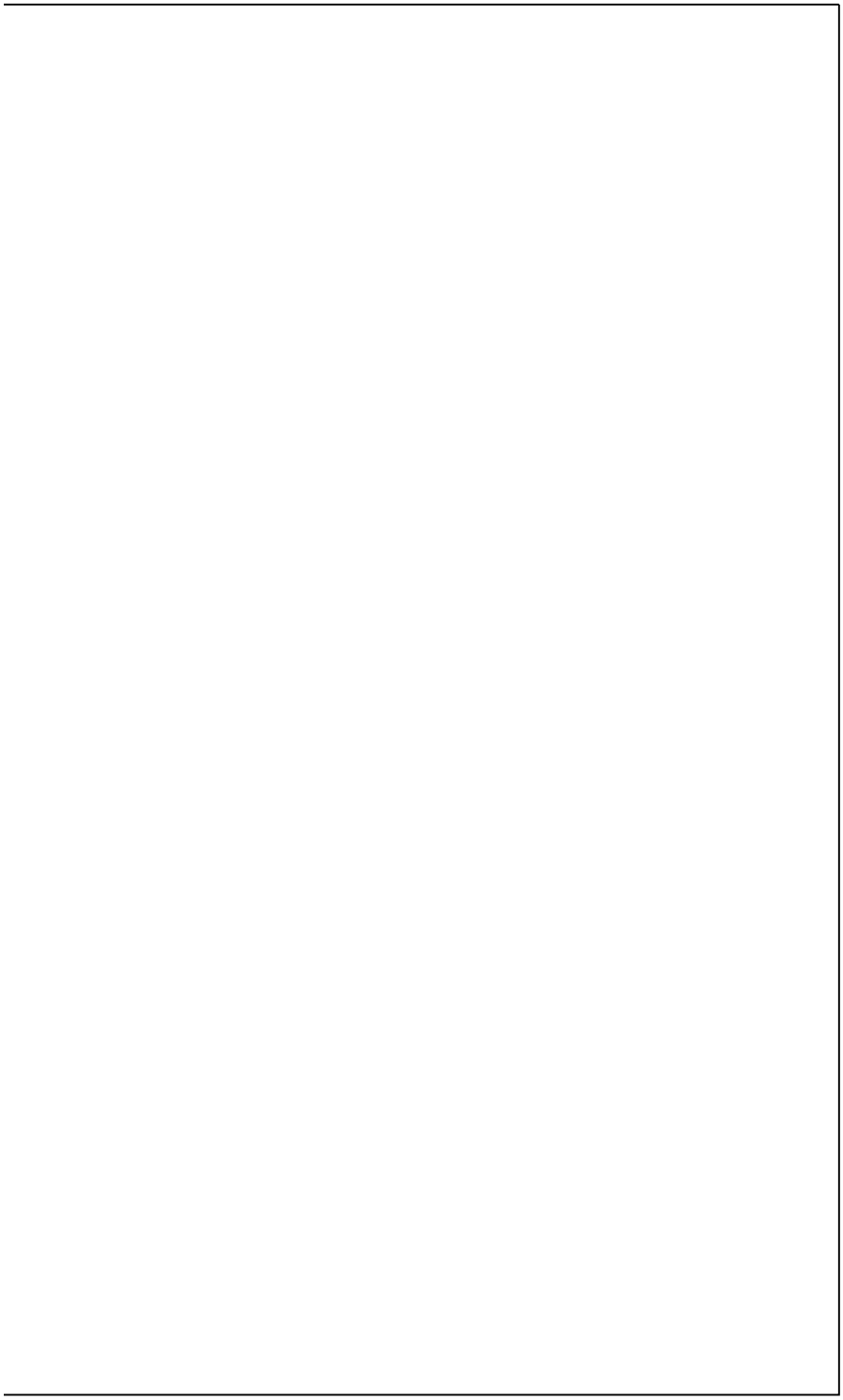
El estado comparativo del patrimonio muestra el movimiento de las cuentas patrimoniales, a continuación se relaciona el comportamiento del patrimonio institucional, durante el periodo analizado.

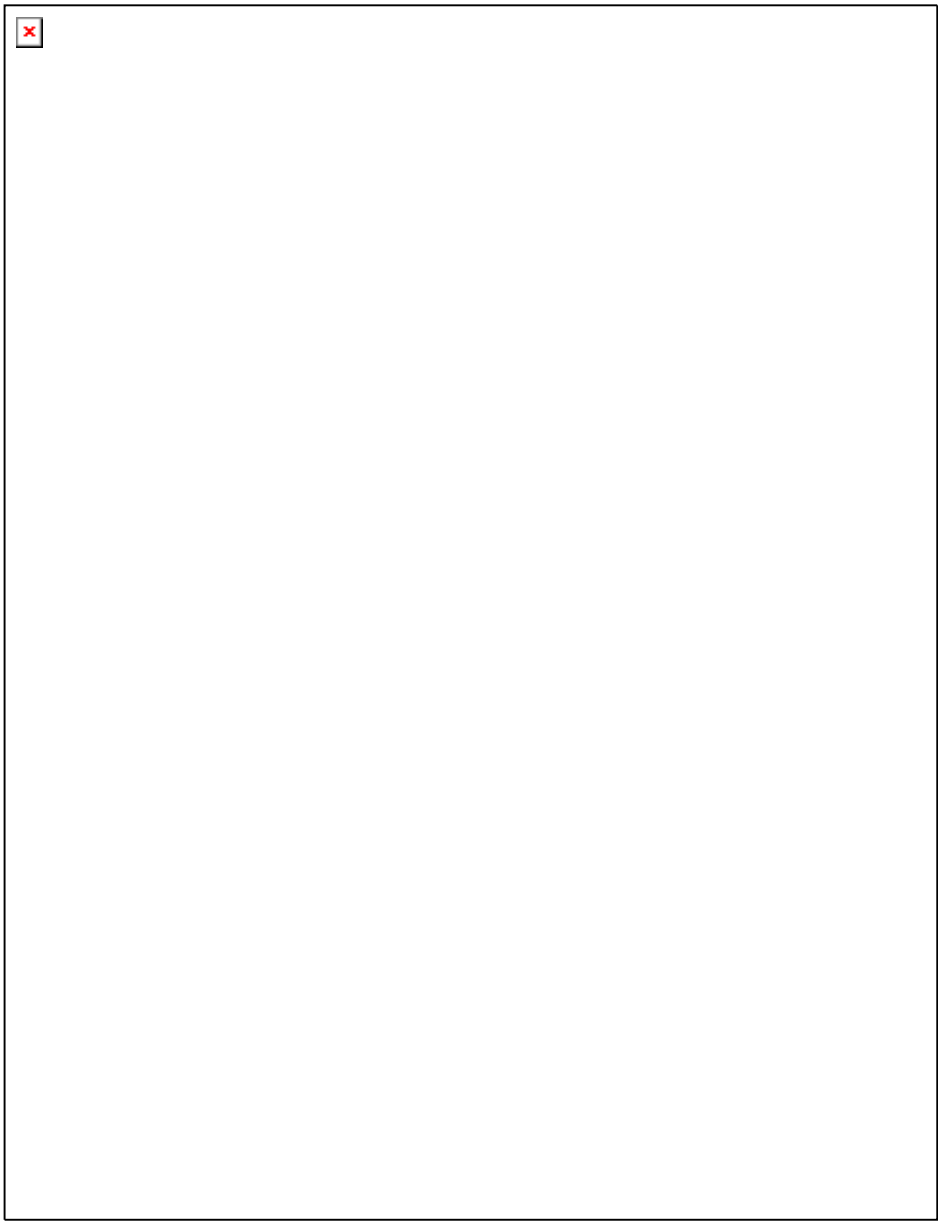
	31/12/2010	**31/12/2011**	**VARIACION**	**%**
PATRIMONIO				
UNEG - CUENTA DE PATRIMONIO	87.007	87.007	0	0
SUPERAVIT POR DONACION	176.913	176.913	0	0
RESULTADO ACUMULADO	16.843.113	23.970.086	7.026.973	41,00
EXCEDENTE O (DEFICIT)	7.126.973	5.359.301	(1.767.672)	(24,80)
TOTAL PATRIMONIO	**24.234.005**	**29.593.306**	**5.359.301**	**22,00**

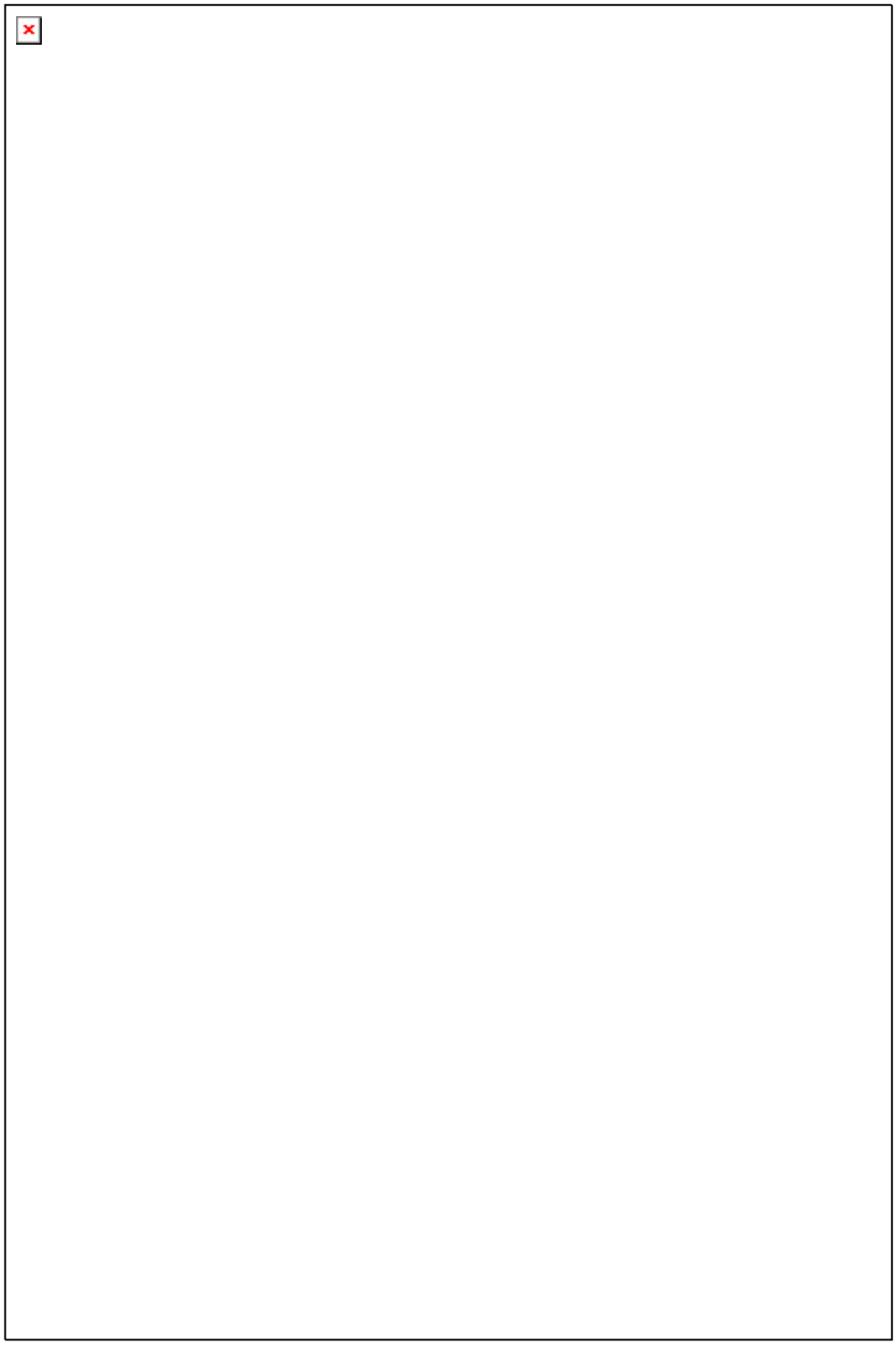
Como se puede apreciar el patrimonio de la institución se incrementó en Bs. 5.359.301, producto del resultado del ejercicio.

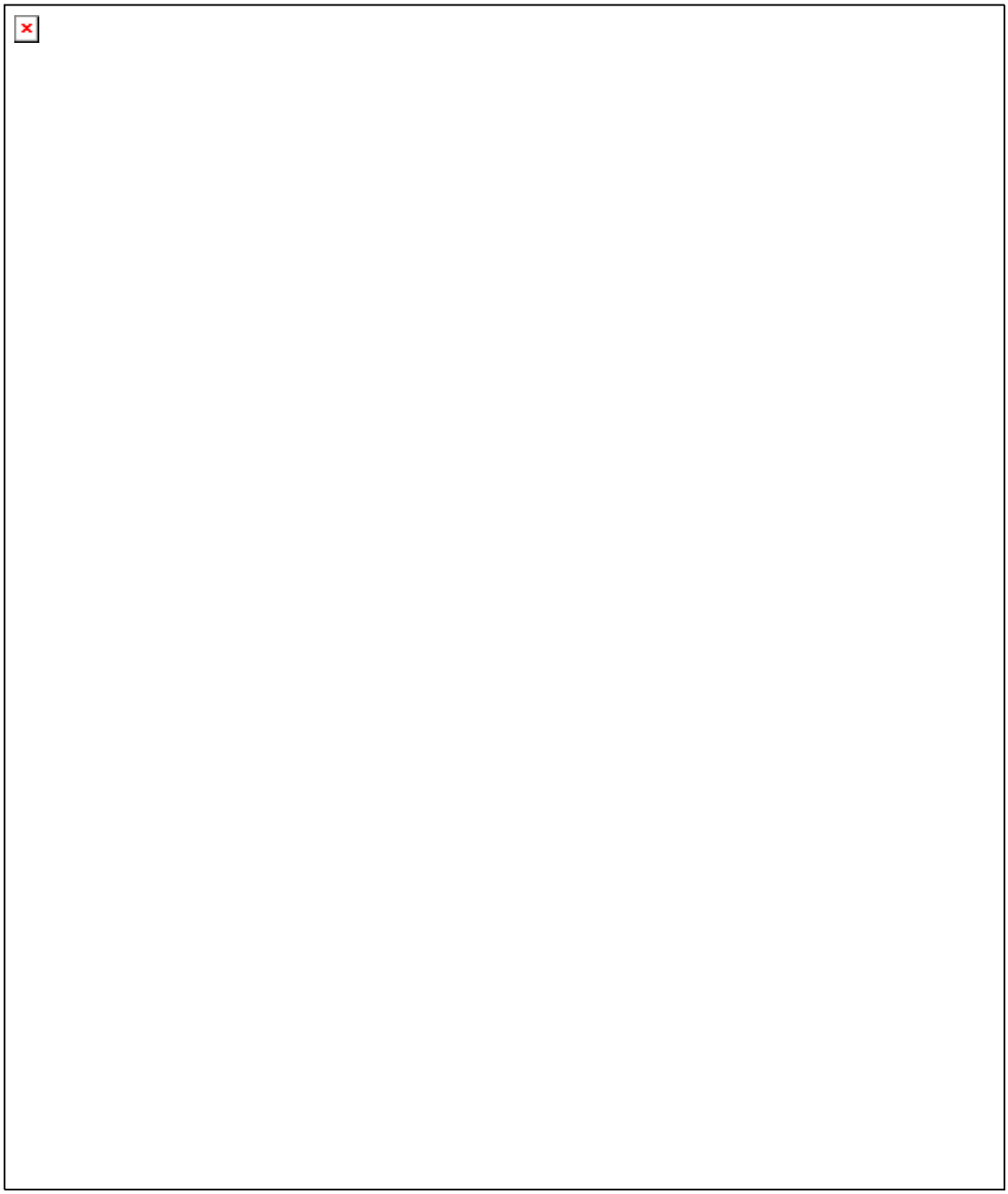
2. CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS











CUADRO 6

ORGANISMO: UNEG

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOMBRE DEL ENTE CONTABLE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	5.359.301
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	300.000
Amortizacion	0
Provisión Prestaciones Sociales	0
Utilidad en Venta de acciones	0
Utilidad en Venta de Activo Fijo	0
Amortización Crédito diferido	0
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	317.999
Aumento/ Disminución en Inventarios	0
Aumento/ Disminución cartas de créditos	0
Aumento/ Disminución en prepagados	0
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	0
Aumento/ Disminución en otros activos	5.372
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	-140.911
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	-160.373
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	0
Pago Prestaciones Sociales	0
Pago Demanda Judicial	0
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	322.087
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	-4.503.818
Efectivo recibido en venta de activo fijo	0
Compra de acciones	0
Efectivo recibido en venta de acciones	0
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	-4.503.818
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	0
Pagaré bancarios pagados	0
Efectivo neto provisto por actividades financieras	0
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	0
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	10.971.644
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	12.149.214

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Sello Institucional

FUENTE: PRESUPUESTO 2011

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA RECTORADO

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA DIRECCION DE ADMINISTRACION

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL RAFAEL MARIA BARALT

DIRECTORIO

Rector..... William Venegas Espinoza

Vicerrector Académico..... Edison Perozo

Vicerrectora Administrativa..... Maria del Rosario Romero

Secretaria General..... Agustín Del moral Mendoza

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

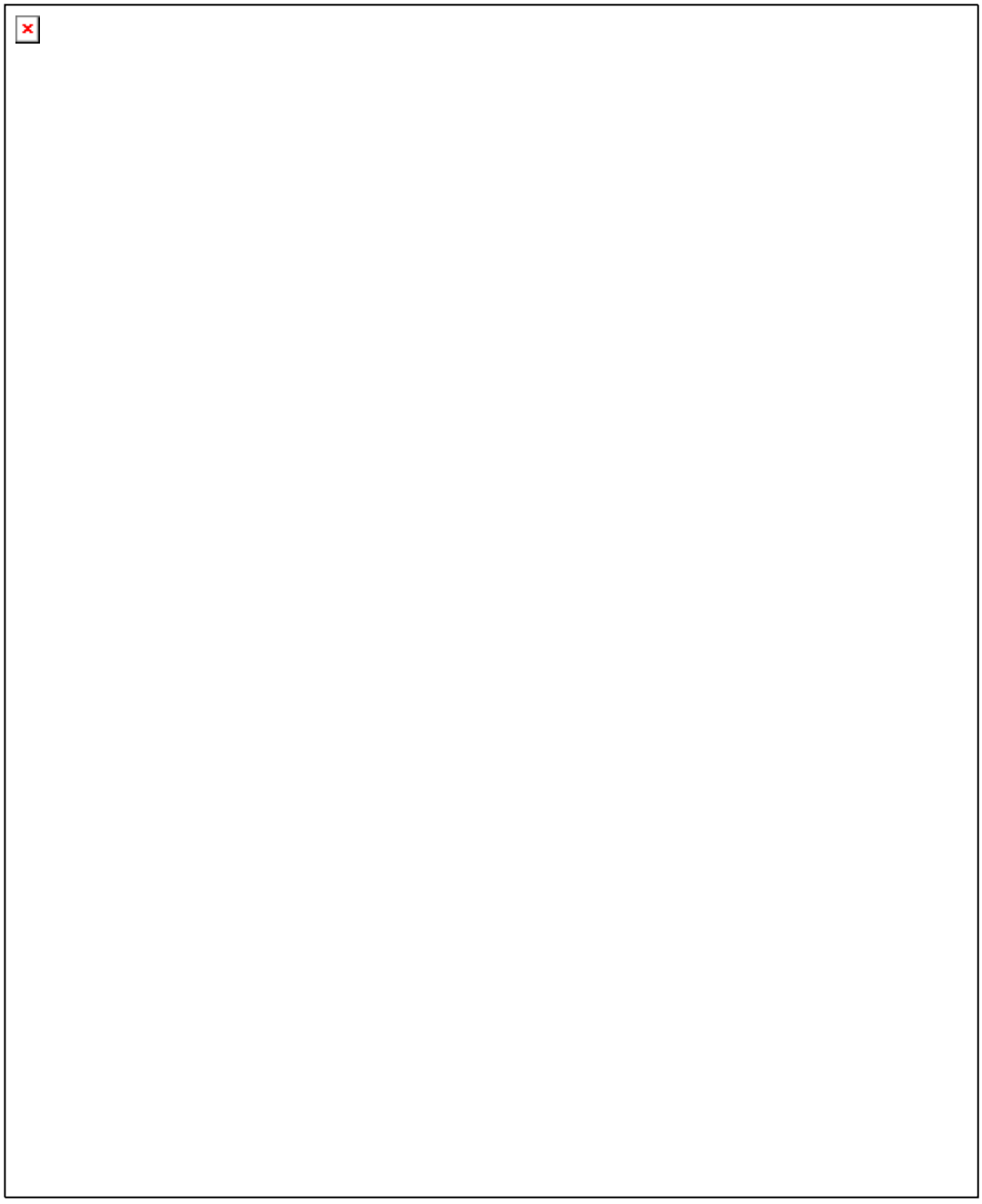
En la exposición de motivos de la Cuenta se señalan los aspectos más relevantes de la gestión económica-financiera del año 2011, vinculados con los resultados físicos obtenidos y la inversión de los recursos materiales y financieros disponibles en dicho ejercicio fiscal.

En este caso se desarrollan los siguientes aspectos: Políticas Presupuestarias, Resultados del Presupuesto de Recursos y Fuentes de Financiamiento, Resultados del Presupuesto de Gastos, Resultados de la Ejecución Física, comentarios a los Estados Financieros.Del mismo modo se incluyen para este año los reportes de la Ejecución Presupuestaria y los Estados Financieros estimados de la Institución.

Comentarios explicativos:
Para la formulación y ejecución del presupuesto de la Universidad en el año 2011 se tomaron en consideración los requisitos para la presentación y contenido de los proyectos emanados del Ejecutivo Nacional.
Es importante resaltar que al consolidar los ingresos y gastos para el ejercicio fiscal 2011 se recibieron por parte del ejecutivo nacional un presupuesto total de Bs. 147.740.176 , donde Bs. 150.850.627, fueron por vía de cuota presupuestaria inicial y Bs. 102.610.051 incremento por reformulación ejecutándose a la fecha 97.78% del total del presupuesto.

2. CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1 Consolidado de la cuenta de ingresos



RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y FUENTES FINANCIERAS

EJERCICIO FISCAL AÑO 2011

PARTIDAS	*ASIGNACION INICIAL PRESUPUESTO*	*MODIFICACIONES*	*PRESUPUESTO MODIFICADO*
TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS RECIBIDAS SECTOR PUBLICO			
DE LA REPUBLICA	139.250.627	0	139.250.627
DE LOS ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES	0	85.570.507	85.570.507
TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS SECTOR PRIVADO	0	0	0
DONACIONES CORRIENTES INTERNAS SECTOR PUBLICO	0	424.000	424.000
DONACIONES CORRIENTES INTERNAS SECTOR PRIVADO	0	100.000	100.000
VENTA DE SERVICIOS	8.000.000	6.300.000	14.300.000
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	600.000	0	600.000
INTERESES POR DINERO EN DEPOSITOS	0	0	0
DISMINUCION DE CAJA Y BANCO	3.000.000	10.215.544	13.215.544
TOTAL	**150.850.627**	**102.610.051**	**253.460.678**

2.2. Consolidado de la Cuenta de Gastos

CODIGO DEL ENTE: FECHA: 11-01-2012

DENOMINACION:N UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "RAFAEL MARIA BARALT"

UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE:

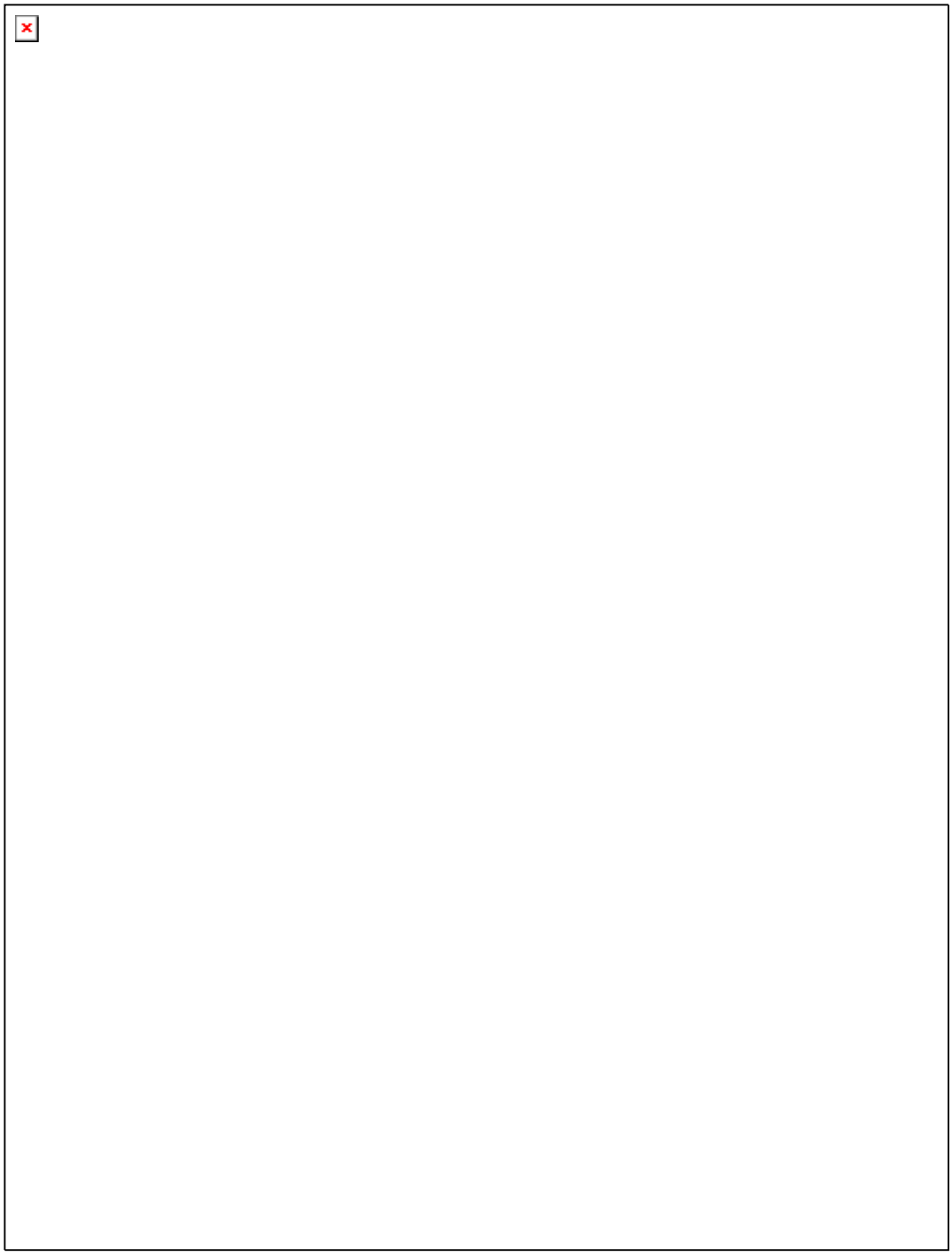
EJECUCION FINANCIERA CONSOLIDADA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(MILLONES DE BOLIVARES)

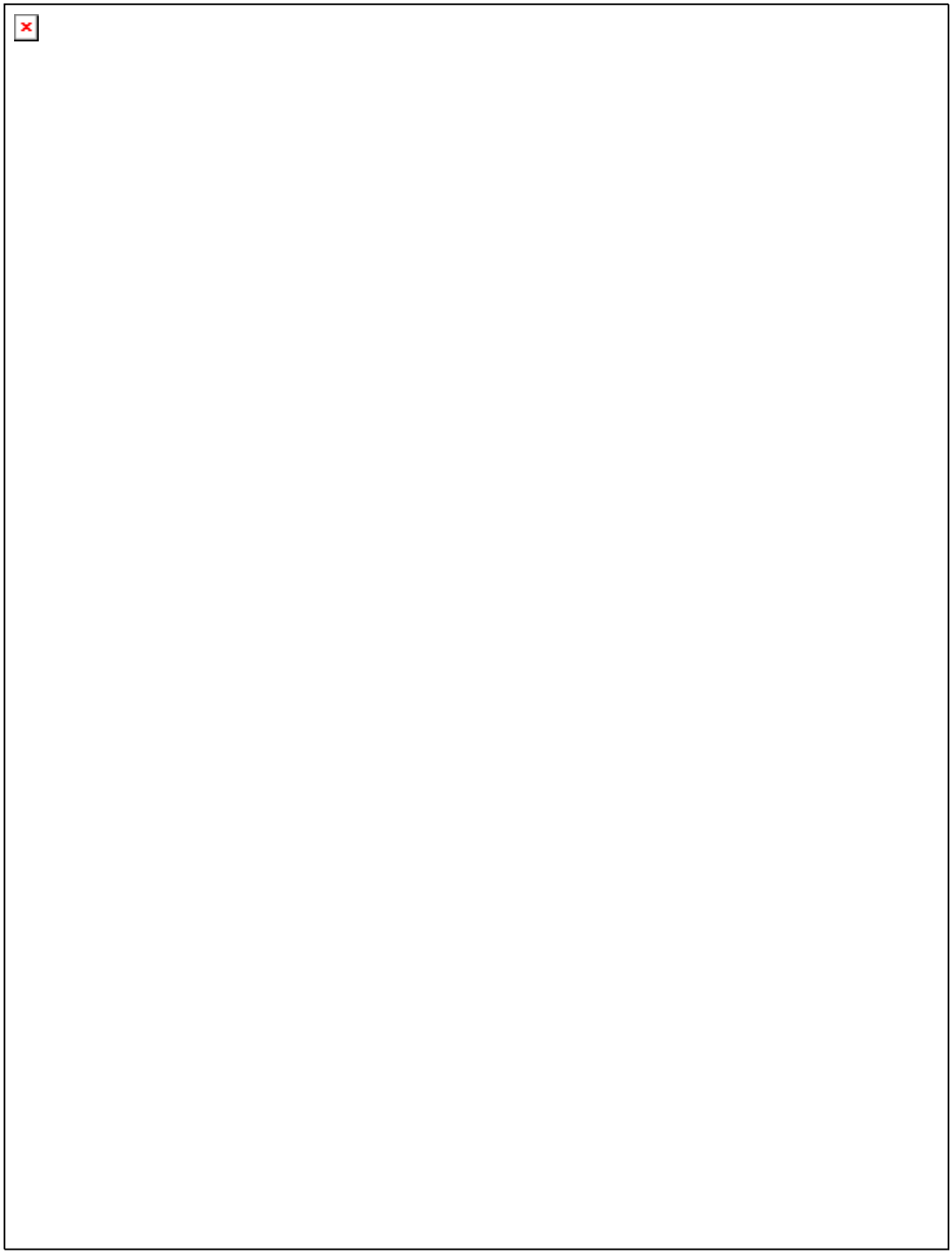
PARTIDAS	DENOMINACION	LEY PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO	EJECUTADO			PORCENTAJE DE EJECUCION (%)			DISPONIBILIDAD A LA FECHA
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	%COMPROMETIDO	%CAUSADO	%PAGADO	
401	GASTOS DE PERSONAL	103.147.500	42.921.566	146.069.066	12.172.422	19.509.202	3.939.101	121.283.952	160	32	996	1.336.811
402	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.593.000	4.247.599	5.840.599	486.717	48.278	603.168	4.501.122	10	124	925	688.031
403	SERVICIOS NO PERSONALES	13.304.139	38.322.831	51.626.970	4.302.248	1.312.516	4.987.606	44.840.688	31	116	1.042	486.160
404	ACTIVOS REALES	2.991.345	2.860.853	5.852.198	487.683	541.905	1.028.148	2.984.942	111	211	612	1.297.203
407	TRASNFERENCIAS Y DONACIONES	26.814.643	4.041.658	30.856.301	2.571.358	7.031.280	336.681	23.113.852	273	13	899	374.488
411	DISMINUCION DE PASIVOS	3.000.000	10.215.544	13.215.544	1.101.295	1.500.957	750.092	10.929.848	136	68	992	34.647
	TOTAL	**150.850.627**	**102.610.051**	**253.460.678**	**21.121.723**	**29.944.138**	**11.644.796**	**207.654.404**	**722**	**564**	**5.467**	4.217.340

3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO



UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL"RAFAEL MARIA BARALT"
ESTADO DE RESULTADOS (ESTIMADO)
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011 (ESTIMADO)
(EXPRESADO EN BOLIVARES FUERTES)

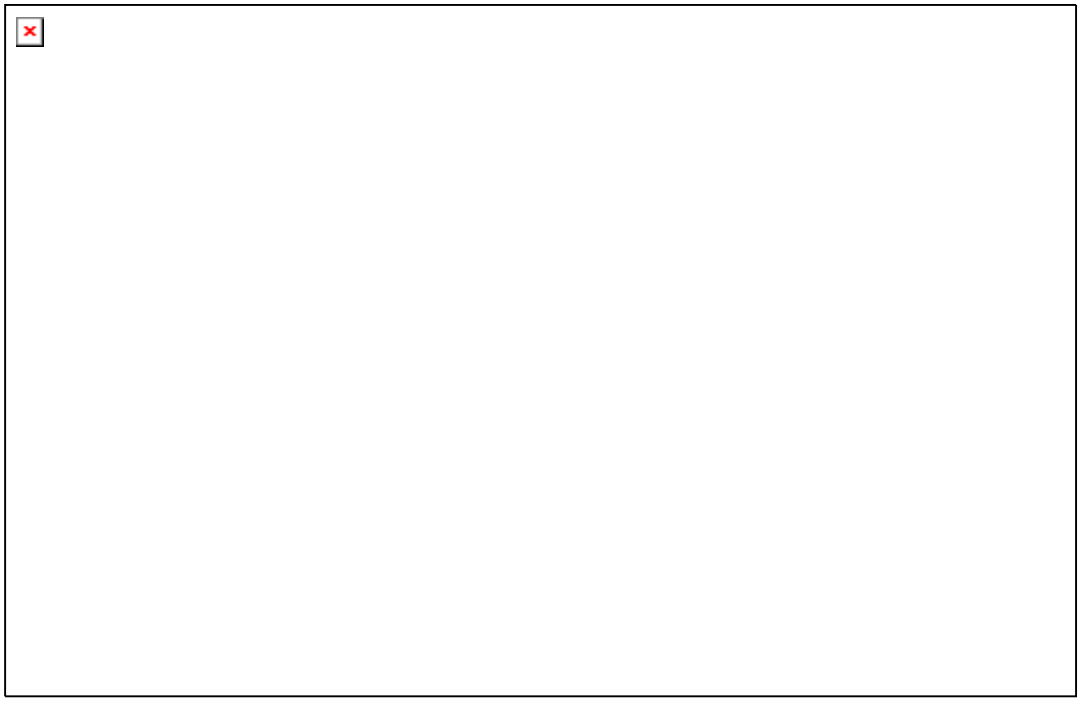
	2011	2010
Inventario de Mercancía		
Inventario de Materiales y Suministro		
Inventario de Semovientes		
Otros Gastos	457.019	457.019
Depreciación	457.019	457.019
Amortización		
Intereses por Operaciones Financieras		
Pérdida por Cuentas Incobrables		
Pérdidas Ajenas a la Operación		
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones		
b. Otros Gastos Corrientes	**30.481.813**	**14.853.989**
- Transferencias y Donaciones		
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado		
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	30.481.813	14.853.989
Otras Transferencias Corrientes Diversas		
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias		
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**8.100.563**	**20.457.527**

Dr. William Vanegas Espinoza
C.I. 3.924.674
RECTOR

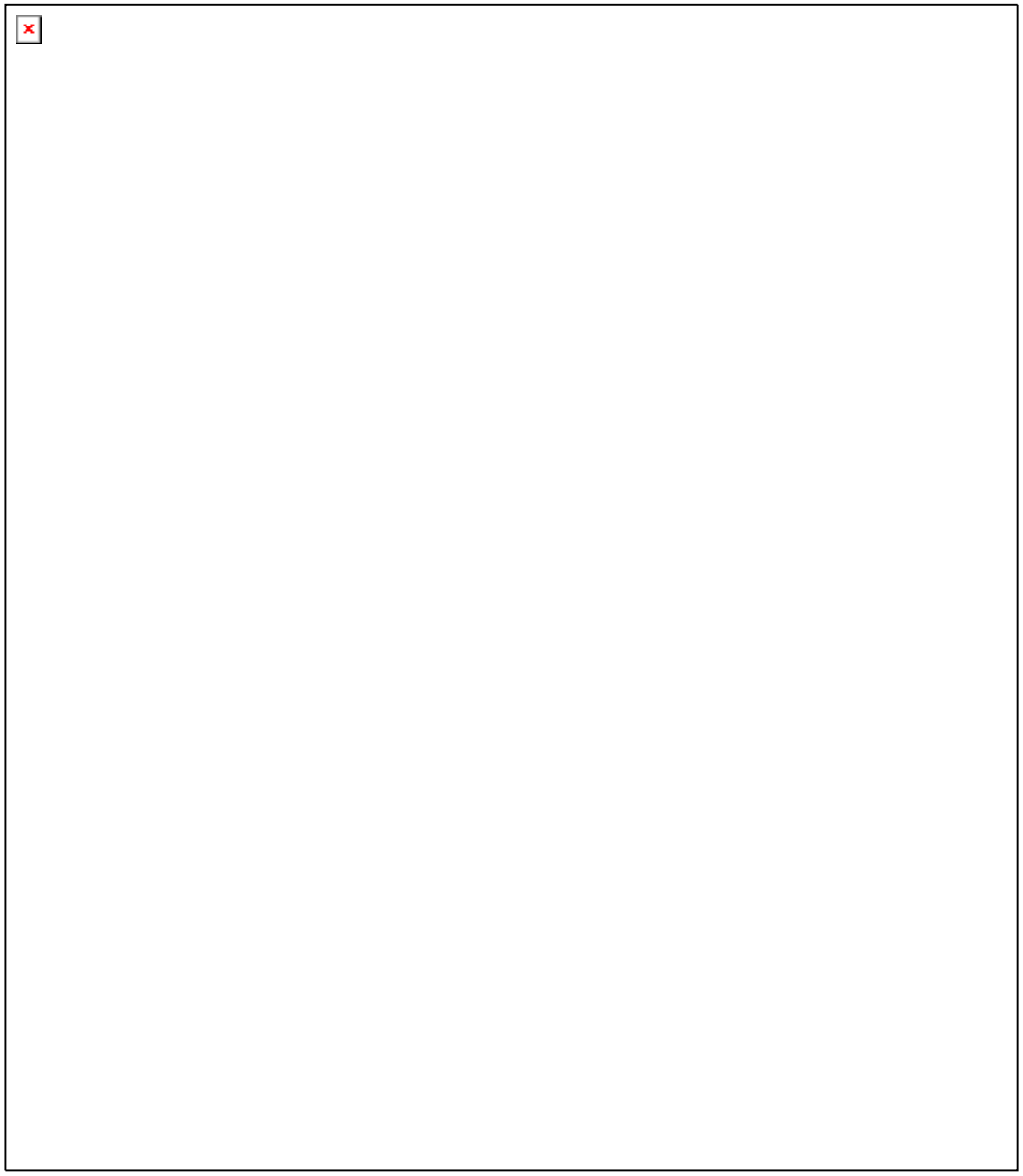
Dra. María del Rosario Romero
C.I. 10.081.852
VICERRECTORA ADMINISTRATIVA

Licdo. Luis Villalobos Muñoz
C.I. 9.705.815
Jefe de Contabilidad

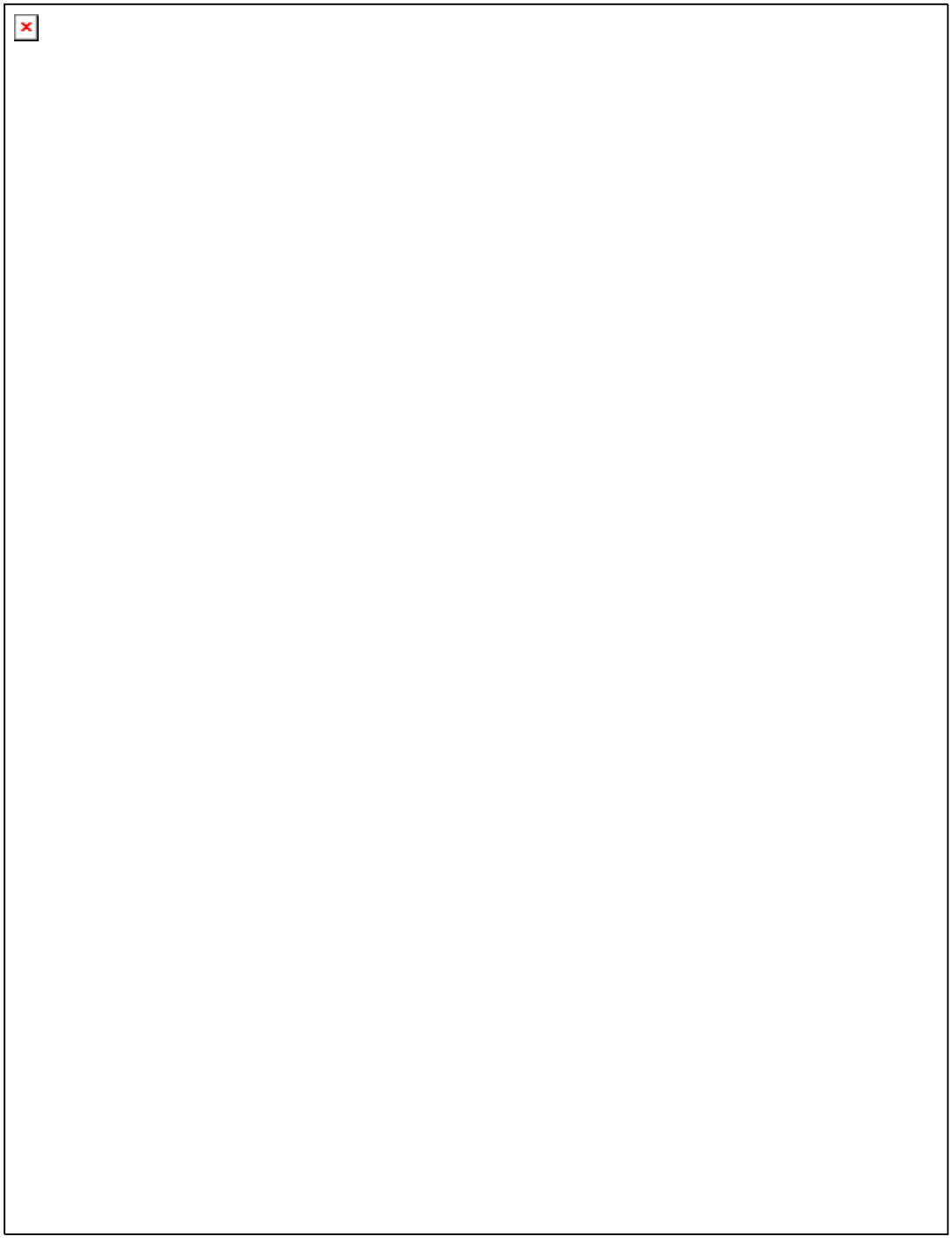
3.3. ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO



3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



3.5. CUENTA DE AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO



3.6. NOTAS EXPLICATIVAS

Comentarios a los Estados Financieros

El Balance General Estimado de la UNERMB al 31-12-11, refleja el valor acumulado de los saldos de sus cuentas de activos, pasivos y patrimonio, constituye la fuente fundamental para describir la situación financiera institucional en un momento determinado.

Al cierre del año 2011, la UNERMB presentó activos totales por la cantidad de 76.795.542 bolívares, de los cuales el 59% (45.237.006 bolívares) correspondió al Activo Circulante y el restante 41% al Activo No Circulante. Dentro del Activo Circulante resalta el efectivo en caja y bancos, mientras que en los Activos No Circulantes se destaca lo correspondiente al Activo Fijo.

Respecto a los pasivos, que al 31-12-11 alcanzaron un total de 98.626.361 de bolívares, puede indicarse que están estructurados por el Pasivo a Circulante Sueldos, retenciones y a proveedores (34.874.602 bolívares), equivalente al 35% del total pasivo, y en mayor medida a las provisiones por 63.751.759 de bolívares equivalente a un 65% del total pasivo.

El Estado de Resultados Estimado de la UNERMB, para el período comprendido entre el 01-01-11 y el 31-12-11, refleja desde el punto de vista contable, el valor acumulado de las operaciones de ingresos y egresos realizadas durante el lapso indicado, y el margen financiero neto resultante de las mismas. Así, se tiene que durante el año 2011, la UNERMB obtuvo Ingresos Totales por 240.071.027 bolívares, de los cuales el 96% correspondió a financiamiento proveniente del sector público.

Complementariamente, la UNERMB generó Ingresos por Actividades Propias por un total de 8.685.963 bolívares, derivados principalmente de la venta de bienes y servicios (como aranceles, preinscripciones, inscripciones, servicios de fotocopiado, participación en proyectos), y 30.520 de bolívares por concepto de intereses ganados por depósitos a la vista.

Con relación al Gasto Corriente, se tiene que durante el período de referencia la UNERMB realizó egresos por un total de 231.970.465 bolívares, dirigidos a atender Gastos de Personal por 144.732.255 de bolívares (62.39% del total de gastos), los gastos relacionados con los adquisición de materiales y suministros por 5.158.568 de bolívares (2.22% del total de egresos), gastos relacionados con los Servicios No Personales, por 51.140.810 de bolívares (22.05% del total de egresos). Transferencias por 30.481.813 bolívares (13.14% del total de gastos), Los gastos relacionados con Depreciación y Amortización por 457.019 bolívares (0.2% del total de

gastos).

Como producto de lo anterior, se tiene que al cierre Estimado del año 2011 la UNERMB presentó un Resultado del Ejercicio de 8.100.563 bolívares, que denota un ahorro por la diferencia entre ingresos y egresos totales Estimados.

Los Estados Financieros del año 2011, se realizaron con la estimación del último trimestre del año 2011, y las reformulaciones presupuestarias acumuladas.

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITÉCNICA
"ANTONIO JOSÉ DE SUCRE"

DIRECTORIO

Rectora..... Rita Elena Añez

Vicerrectora Académica..... Fraisa Codecido

Vicerrectora Administrativa…..... Mazra Morales

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÖN DE MOTIVOS

La información arrojada en los estados financieros es tomada del sistema SIGESP, y corresponde al período del 1 de Enero al 30 de noviembre del 2011, con una estimación al 31 de diciembre del 2011. Cabe destacar que a los estados financieros le falta por registrar información, que se tomó en cuenta en la estimación.

BASE PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros están preparados de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Venezuela, Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público y en su reglamento #4 sobre el Sistema de Contabilidad Pública, Oficina Nacional de Presupuesto y Oficina Nacional de Contabilidad Pública.

BASE DE MEDICIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos activos y pasivos que han sido ajustados para presentarse a su valor razonable, como por ejemplo los activos exigibles (fondo en avance), y las cuentas por pagar.

REVELACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Debido a la estimación de los Estados Financieros no se realizaron notas revelatorias.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Bolívares Fuertes)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **Universidad Nacional Experimental Politecnica "Antonio José de Sucre"**
2. ORGANISMENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

a. MESES	b. MONTO				
	DEVENGADO	RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
PRIMER TRIMESTRE Enero - Marzo Año 2011					
INGRESOS CORRIENTES	0,00		73.936.630,00	11.166,75	73.947.796,75
Donaciones Corrientes del Sector Privado				11.166,75	11.166,75
Transferencias del Ejecutivo Nacional			73.936.630,00		73.936.630,00
Transferencias de Entes Descentralizados sin fines empresariales (Depósitos OPSU)					0,00
Donaciones Corrientes del Poder Estadal					
INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS	0,00	1.307.406,75			1.307.406,75
Venta de otros Bienes y Servicios (Servicios Estudiantiles)		1.307.406,75			1.307.406,75
OTROS INGRESOS CORRIENTES	0,00	774.196,83		0,00	774.196,83
Intereses por Depósitos en Instituciones Financieras		774.196,83			0,00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		38.454,98		0,00	38.454,98
Otros Ingresos Ajenos a la Operación		38.454,98			38.454,98
TOTAL PRIMER TRIMESTRE	0,00	2.120.058,56	73.936.630,00	11.166,75	76.067.857,31
SEGUNDO TRIMESTRE Abril - Junio Año 2011					
INGRESOS CORRIENTES	0,00		111.748.089,39		111.748.089,39
Donaciones Corrientes del Sector Privado					0,00
Transferencias del Ejecutivo Nacional			98.108.404,00		98.108.404,00
Transferencias de Entes Descentralizados sin fines empresariales (Depósitos OPSU)			13.639.685,39		13.639.685,39
Donaciones Corrientes del Poder Estadal					
INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS	0,00	1.502.269,62			1.502.269,62
Venta de otros Bienes y Servicios (Servicios Estudiantiles)		1.502.269,62			1.502.269,62
OTROS INGRESOS CORRIENTES	0,00	887.937,48		0,00	887.937,48
Intereses por Depósitos en Instituciones Financieras		887.937,48			0,00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		53.740,03		0,00	53.740,03
Otros Ingresos Ajenos a la Operación		53.740,03			0,00
TOTAL SEGUNDO TRIMESTRE	0,00	1.502.269,62	111.748.089,39	0,00	114.192.036,40
TERCER TRIMESTRE Julio - Septiembre Año 2011					
INGRESOS CORRIENTES	0,00		108.050.344,81	42.789,00	108.093.133,81
Donaciones Corrientes del Sector Privado				42.789,00	42.789,00
Transferencias del Ejecutivo Nacional			30.591.052,00		30.591.052,00
Transferencias de Entes Descentralizados sin fines empresariales (Depósitos OPSU)			77.459.292,81		77.459.292,81
Donaciones Corrientes del Poder Estadal					
INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS	0,00	1.006.764,36			1.006.764,36
Venta de otros Bienes y Servicios (Servicios Estudiantiles)		1.006.764,36			1.006.764,36
OTROS INGRESOS CORRIENTES	0,00	931.471,88		0,00	931.471,88
Intereses por Depósitos en Instituciones Financieras		931.471,88			0,00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		91.365,57		0,00	91.365,57
Otros Ingresos Ajenos a la Operación		91.365,57			0,00
TOTAL TERCER TRIMESTRE	0,00	2.029.591,79	108.050.344,81	42.789,00	110.122.726,60
CUARTO TRIMESTRE Octubre - Diciembre Año 2011					
INGRESOS CORRIENTES	0,00		100.082.933,43	0,00	100.082.933,43
Donaciones Corrientes del Sector Privado					0,00
Transferencias del Ejecutivo Nacional			44.090.199,00		44.090.199,00
Transferencias de Entes Descentralizados sin fines empresariales (Depósitos OPSU)			55.972.634,43		55.972.634,43
Donaciones Corrientes del Poder Estadal					
INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS	0,00	0,00			0,00
Venta de otros Bienes y Servicios (Servicios Estudiantiles)					0,00
OTROS INGRESOS CORRIENTES	0,00	268.006,08		0,00	268.006,08
Intereses por Depósitos en Instituciones Financieras		268.006,08			0,00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD				0,00	0,00
Otros Ingresos Ajenos a la Operación					0,00
TOTAL CUARTO TRIMESTRE	0,00	268.006,08	100.082.933,43	0,00	100.330.939,50

c. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 2

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolívares Fuertes)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITECNICA "ANTONIO JOSE DE SUCRE"**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: 2011

4. RAMOS Y RUBROS	DEVENGADO	5. MONTO RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
CONSOLIDADO					
Enero - Diciembre 2011					
INGRESOS CORRIENTES	**0,00**		**393.797.897,59**	**53.957,75**	**393.851.855,34**
Donaciones Corrientes del Sector Privado				53.957,75	53.957,75
Transferencias del Ejecutivo Nacional	0,00		246.726.285,00		246.726.285,00
Transferencias de Entes Descentralizados sin fines Empresariales (Depósitos OPSU)	0,00		147.071.612,59		147.071.612,59
Donaciones Corrientes del Poder Estadal					
INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS	**0,00**	**3.816.440,73**			**3.816.440,73**
Venta de otros Bienes y Servicios (Servicios Estudiantiles)	0,00	3.816.440,73			3.816.440,73
OTROS INGRESOS CORRIENTES	**0,00**	**2.861.612,21**		**0,00**	**2.861.612,21**
Intereses por Depósitos en Instituciones Financieras	0,00	2.861.612,21		0,00	2.861.612,21
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		**183.550,58**		**0,00**	**183.550,58**
Otros Ingresos ajenos a la Operación		183.550,58		0,00	183.550,58
6. TOTAL	0,00	**6.861.603,52**	**393.797.897,59**	**53.957,75**	**400.713.458,86**

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO **JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA**

FORMA: 3 33

2.1 Consolidado de la Cuenta de Gastos

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE:
DENOMINACIÓN:
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN:
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE:

FECHA
| | | |

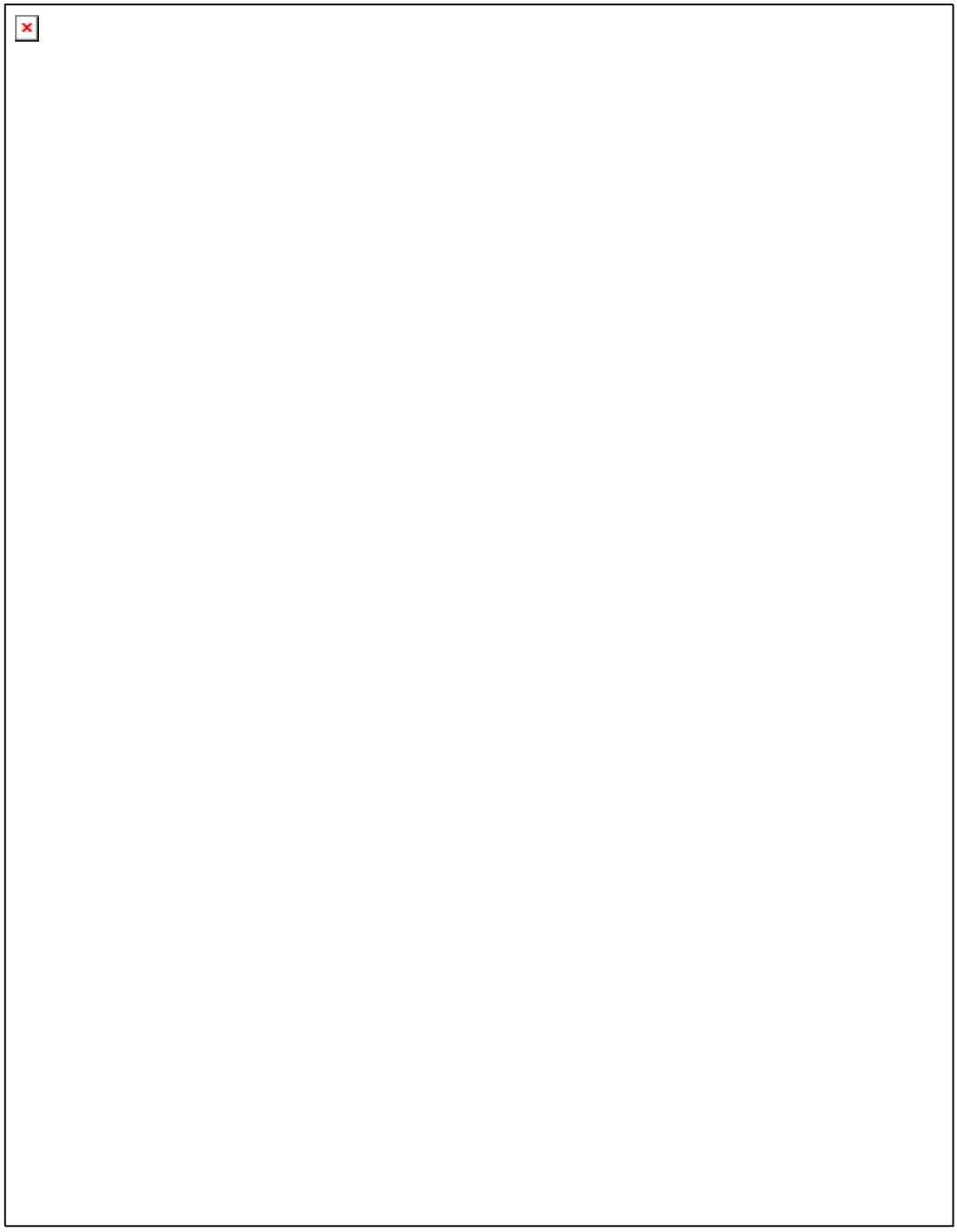
EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
4.01	GASTOS DE PERSONAL	138.061.054,00	209.927.400,00	347.988.454,00		341.028.684,92	341.028.684,92	337.618.398,07			
4.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	1.174.372,00	5.296.370,00	6.470.742,00		5.470.709,20	4.930.065,52	4.272.566,68			
4.03	SERVICIOS NO PERSONALES	20.811.135,00	40.845.058,00	61.656.193,00		56.045.479,44	56.045.479,44	55.405.024,64			
4.04	ACTIVOS REALES	1.513.056,00	10.516.588,00	12.029.644,00		6.616.304,20	6.616.304,20	6.515.259,42			
4.05	ACTIVOS FINANCIEROS	11.676.186,00	0,00	11.676.186,00		5.020.759,98	5.020.759,98	3.923.950,91			
4.07	TRANSFERENCIAS	99.232.403,00	162.338.261,00	261.570.664,00		231.751.608,30	231.751.608,30	223.246.324,28			
4.08	OTROS GASTOS	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			
4.11	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0,00	18.170.642,00	18.170.642,00		18.170.642,00	18.170.642,00	18.170.642,00			
4.12	DISMINUCIÓN DE PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00							
(12)	**TOTALES**		447.059.340,00	719.527.995,00	0,00	664.104.259,04	663.026.515,34	649.182.186,00	0,00	0,00	

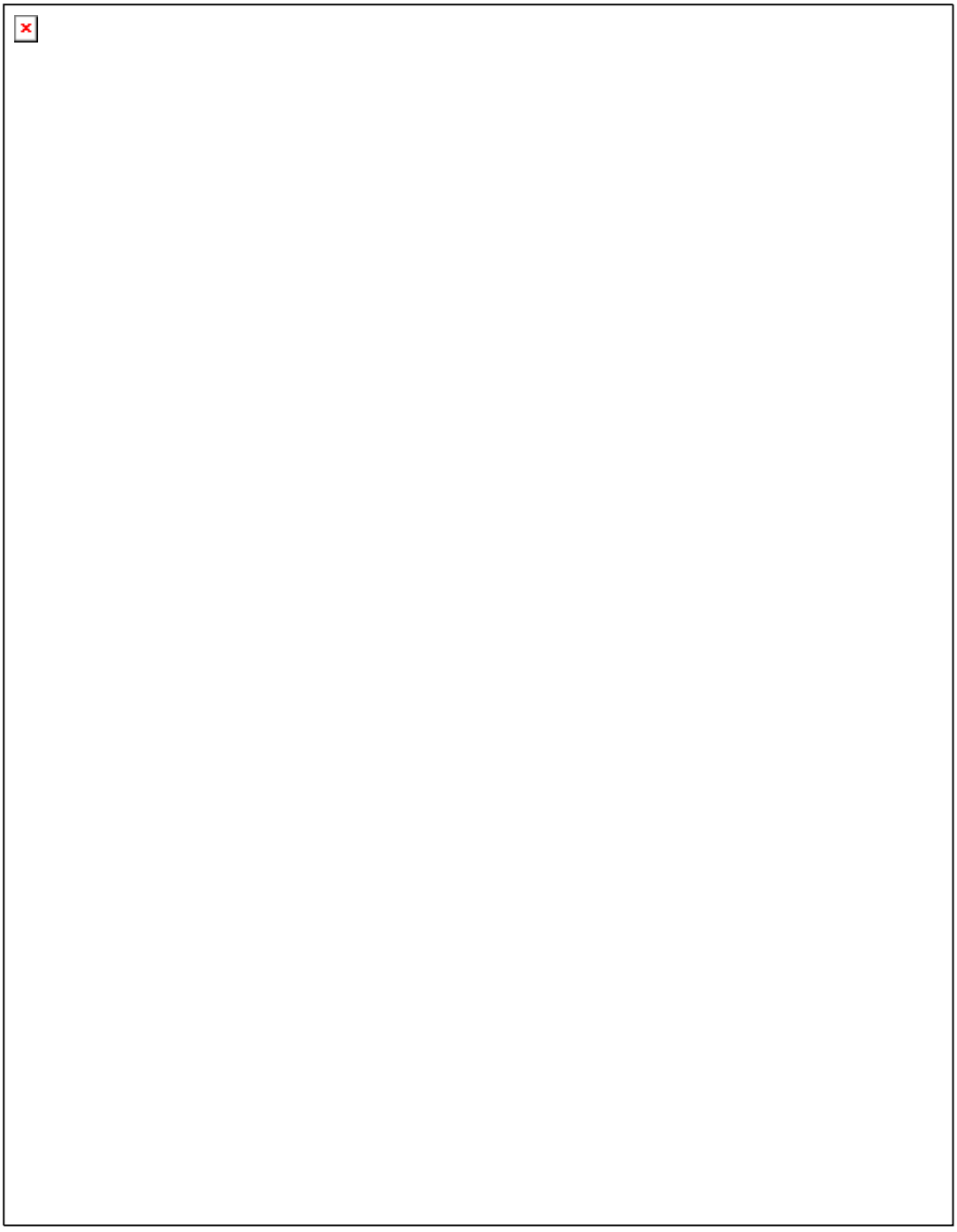
Fuente: xxx 2011

3. ESTADOS FINANCIEROS

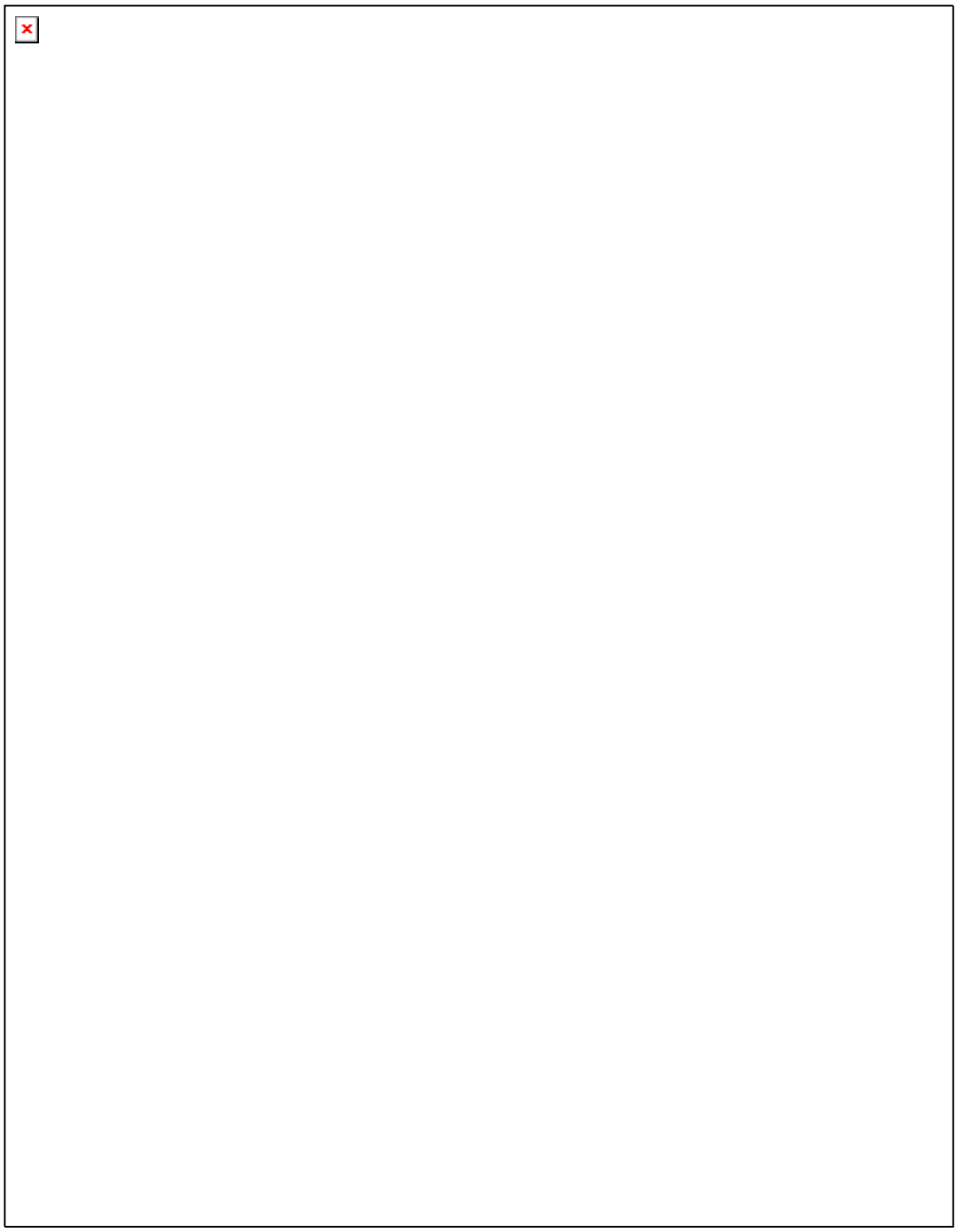
3.1 Estado de Situaciòn Financiera



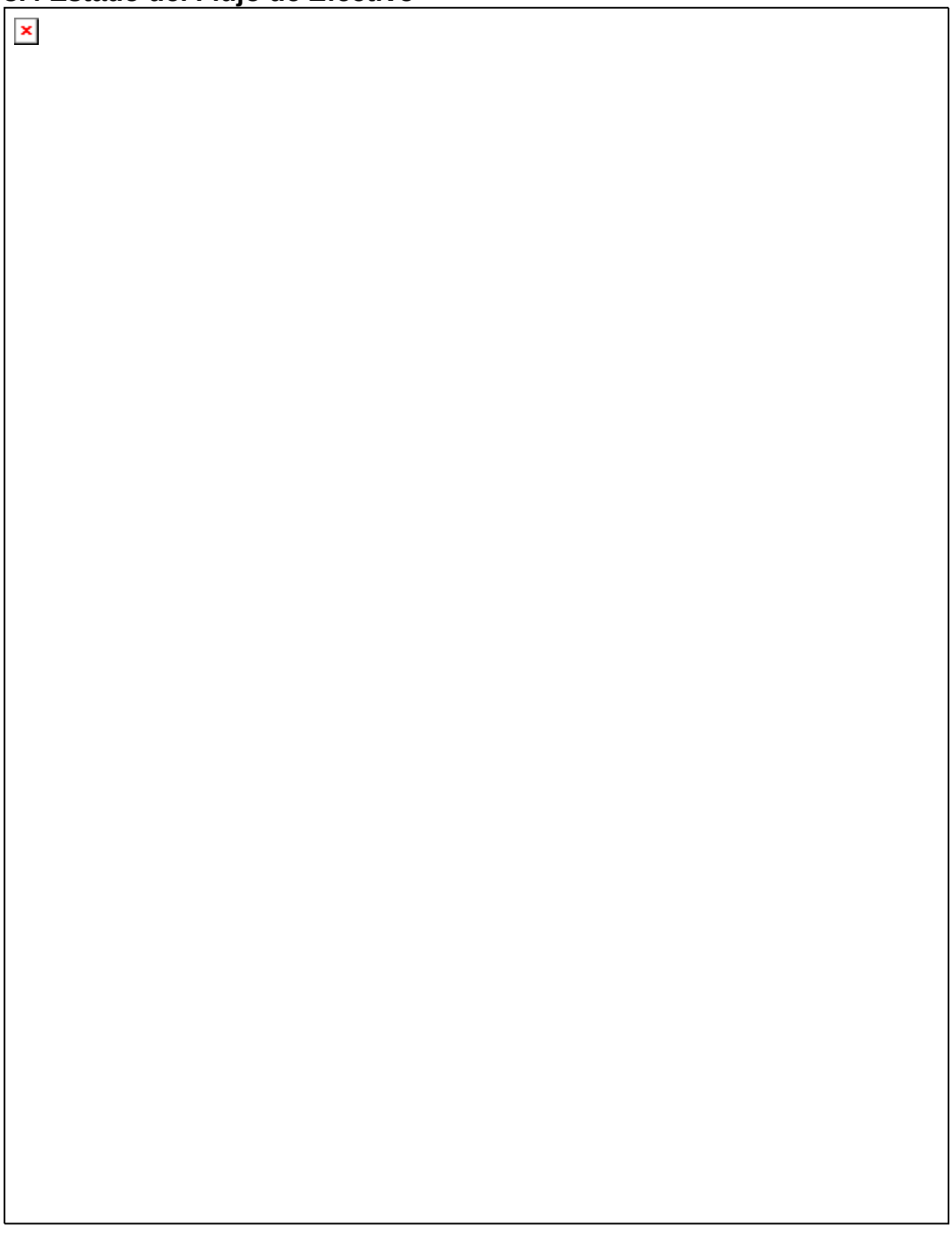
3.2 Estado de Rendimiento Financiero



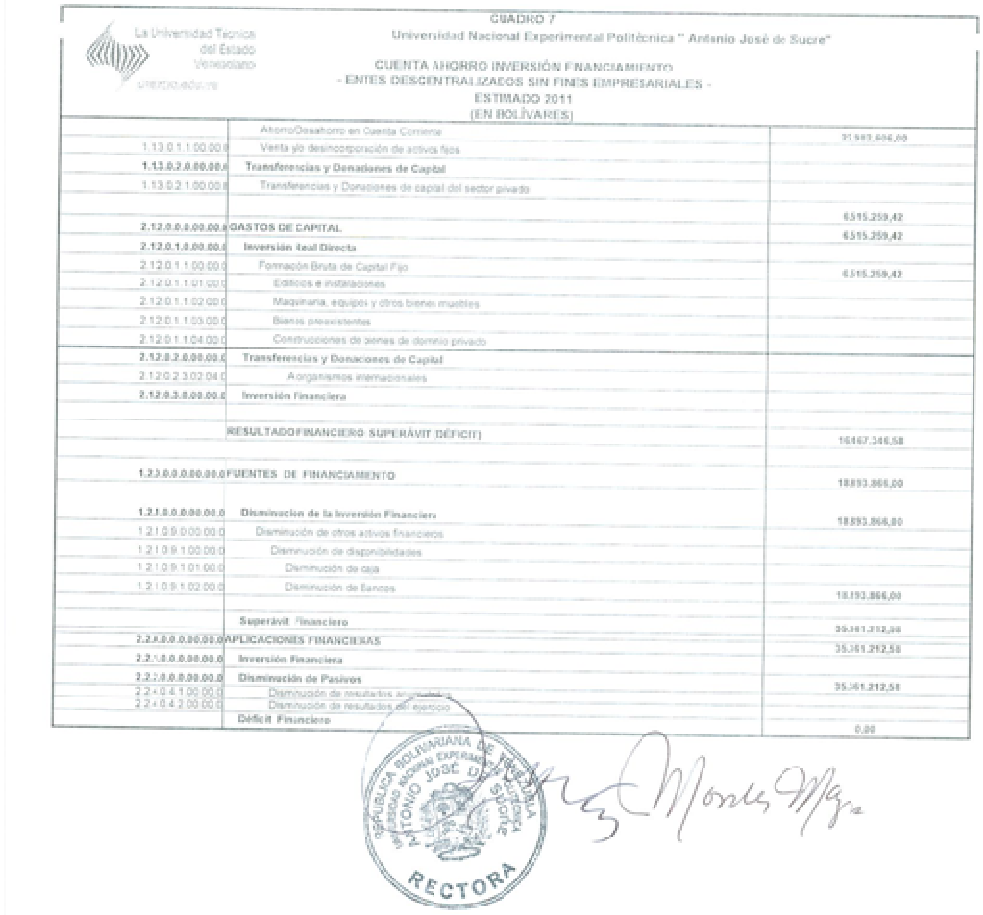
3.3 Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio



3.4 Estado del Flujo de Efectivo



3.5 Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento



CUADRO 7
Universidad Nacional Experimental Politécnica " Antonio José de Sucre"

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
ESTIMADO 2011
(EN BOLÍVARES)

	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	31.997.606,00
1.13.0.1.1.00.00.0	Venta y/o desincorporación de activos fijos	
1.13.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
1.13.0.2.1.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector privado	
		6.515.259,42
2.12.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	6.515.259,42
2.12.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	
2.12.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	6.515.259,42
2.12.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.12.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	
2.12.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
2.12.0.1.1.04.00.0	Construcciones de zonas de dominio privado	
2.12.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
2.12.0.2.3.02.04.0	A organismos internacionales	
2.12.0.3.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
	RESULTADO FINANCIERO SUPERÁVIT (DÉFICIT)	10.467.346,58
1.2.1.0.0.000.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	18.893.866,00
1.2.1.0.0.000.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	18.893.866,00
1.2.1.0.9.000.00.0	Disminución de otros activos financieros	
1.2.1.0.9.100.00.0	Disminución de disponibilidades	
1.2.1.0.9.101.00.0	Disminución de caja	
1.2.1.0.9.102.00.0	Disminución de Bancos	18.193.866,00
	Superávit Financiero	29.361.212,58
2.2.0.0.0.000.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	29.361.212,58
2.2.1.0.0.000.00.0	**Inversión Financiera**	
2.2.2.0.0.000.00.0	**Disminución de Pasivos**	29.361.212,58
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	
	Déficit Financiero	0,00

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
ANTONIO JOSÉ DE SUCRE
RECTORA

2/2

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL YARACUY

DIRECTORIO

Rectora.....……..... Yanira López Zorrilla

Vicerrector Académico.....…….....….. Manuel Milla Pino

Secretaria General ……..……..…. Lyle Rodríguez Valero

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La UNEY presenta a consideración del MPPEU la fundamentación de la cuenta de Ejercicio Fiscal 2011, la cual se expone para su análisis, estudio, modificación y aprobación en su caso, cumpliendo lo dispuesto en la Constitución de La República Bolivariana de Venezuela, La Ley Orgánica de Presupuesto 2011 y demás leyes y Reglamentos que rigen en la aplicación y ejecución presupuestaria para la Universidades del País. La ejecución del presupuesto para el Ejercicio Fiscal 2011, se inscribe en el marco de las directrices trazadas por el Plan Económico y Social de la Nación 2007- 2013, Plan Simón Bolívar, para las Instituciones de Educación Universitaria, que busca hacer de nuestro país, una nación con igualdad de oportunidades en lo educativo y social, así como con rendición de cuentas en lo concerniente a la actuación de las autoridades de la universidad, con transparencia y apego a las leyes.

Una vez más, nuestro presupuesto se encuentra condicionado a las circunstancias particulares de la economía y las finanzas públicas nacionales, sin embargo, la perspectiva de la universidad en cuanto a la ejecución presupuestaria avanzo en la consecución de las políticas y ejes rectores en el Plan Simón Bolívar, con alcance temporal en proyectos tales como, la consolidación de planta física, que no permite el aumento de matrícula demandado en nuestra institución, igualmente la apertura de nuevas rutas estudiantiles y la atención en cuanto a formación y desarrollo de nuestros trabajadores. No obstante, a fin de consolidar nuestra universidad, confirmar nuestra proyección ante su territorio, el avance y buen desempeño de los principales proyectos se cumplieron y se encuentran en marcha para el Ejercicio Fiscal 2012, se prevé el aumento de los beneficios estudiantiles en cuanto a becas, ayudantías y atención integral de salud; así como las

expectativas y aspiraciones de nuestros egresados y personal docente referidos a prosecución de estudios a través de maestrías en el marco del Convenio Cuba- Venezuela con pertinencia en los pre- grados que imparte la UNEY y en estrecha relación con las leyes y políticas que demanda la soberanía y seguridad agroalimentaria, gerencia y consolidación del Deporte y de creación intelectual a través del Diseño Integral, para el disfrute pleno de los derechos individuales y sociales de la ciudadanía centrada en la directriz del Plan antes mencionado sobre la Suprema Felicidad Social.

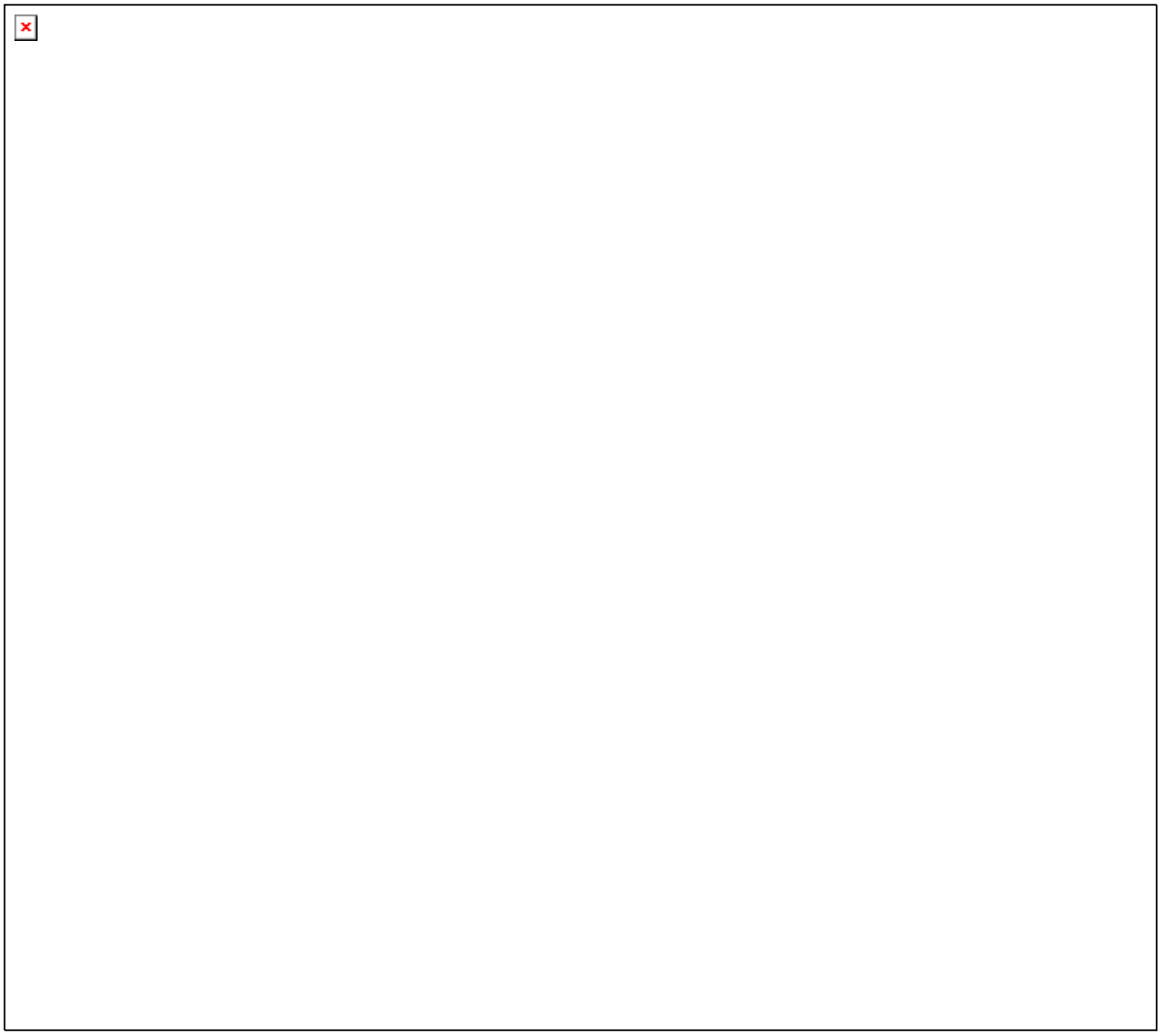
A través de los alcances de una mejora continua en los procesos de planeación a largo plazo, en el momento justo que asumimos la aplicación del presupuesto basado en resultados como es la transformación de la Educación Universitaria, la cual nos ocupa como universidad, y a todos nos convoca como venezolanos.

Para el ejercicio 2011 a la Institución le fueron asignados por Transferencias y Donaciones del Sector Público (de la República) la cantidad de Bs. 44.857.459,00 y con un total en Modificaciones Presupuestaría de créditos adicionales, saldo inicial de caja e ingresos propios por Bs. 12.008.411,00, para un total de Asignación Actual de Bs. 56.865.870,00 de los cuales se han ejecutado presupuestariamente Bs. 41.685.632,90, quedando un remanente de Bs 15.180.246,10. Es de hacer notar que esta cantidad sufrirá modificación debido a que la ejecución se ha realizado hasta el mes de noviembre, quedando pendiente el mes de diciembre para el cierre definitivo.

Con la asignación presupuestaria se cubrieron las necesidades fundamentales de los ocho (08) proyectos y las acciones centralizadas. La ejecución presupuestaria del ejercicio fiscal 2011 se refleja a través del cuadro presentado a continuación:

ASIGNACION ACTUAL Bs	**56.865.870,00**
EJECUTADO Bs	**41.685.632,90**
DISPONIBILIDAD Bs	**15.180.246,10**

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS.
2.1 Consolidado de la cuenta de Ingresos



2.2 Consolidado de la Cuenta de Gastos

CODIGO DEL ENTE: A0186

UNEY UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL YARACUY

MINISTERIO DE PODER POPULAR PARA LA EDUCACI□N SUPERIOR

FECHA 12/01/2012

PRESUPUESTO A□O: 2011

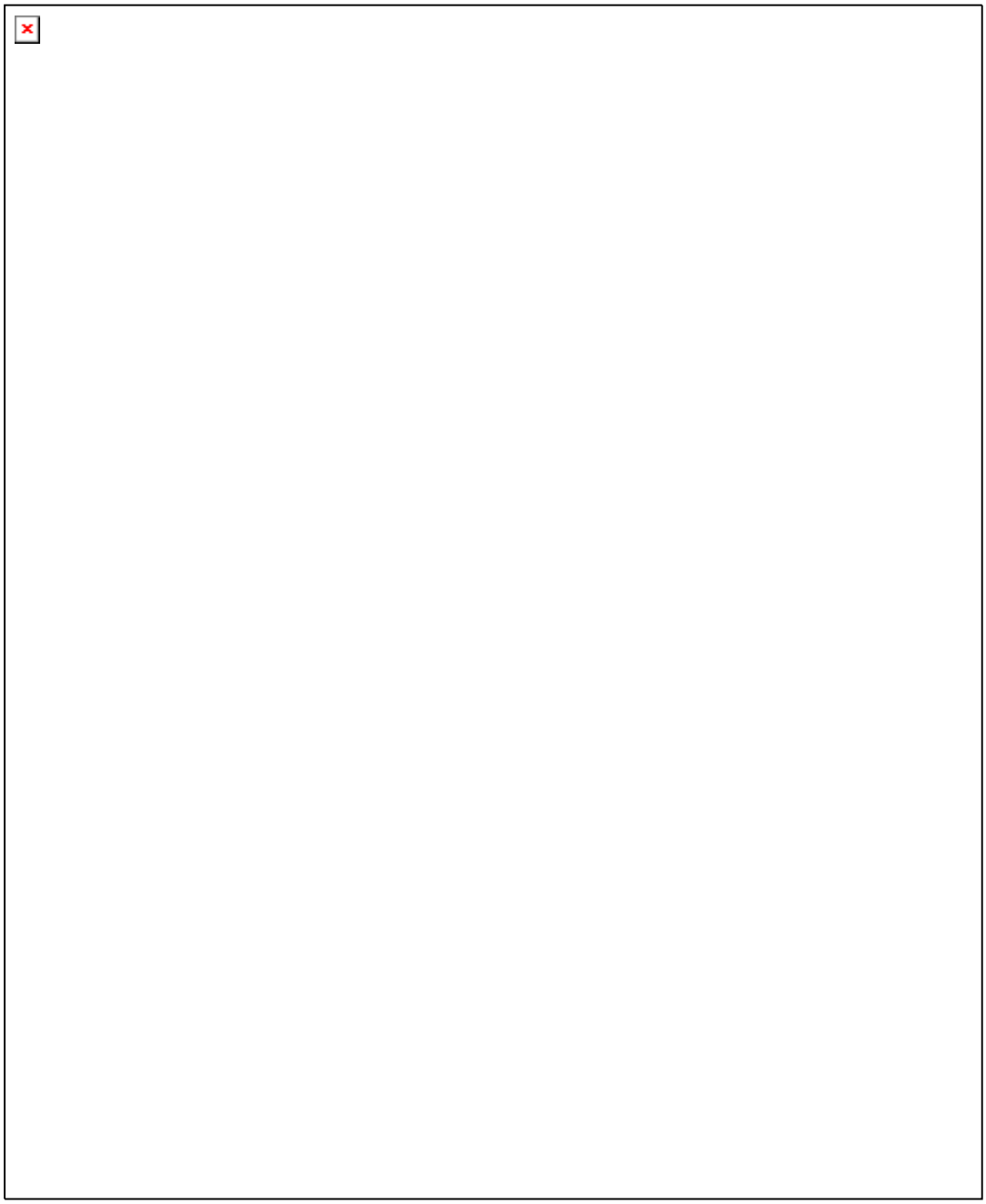
EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(En Bol□vares)

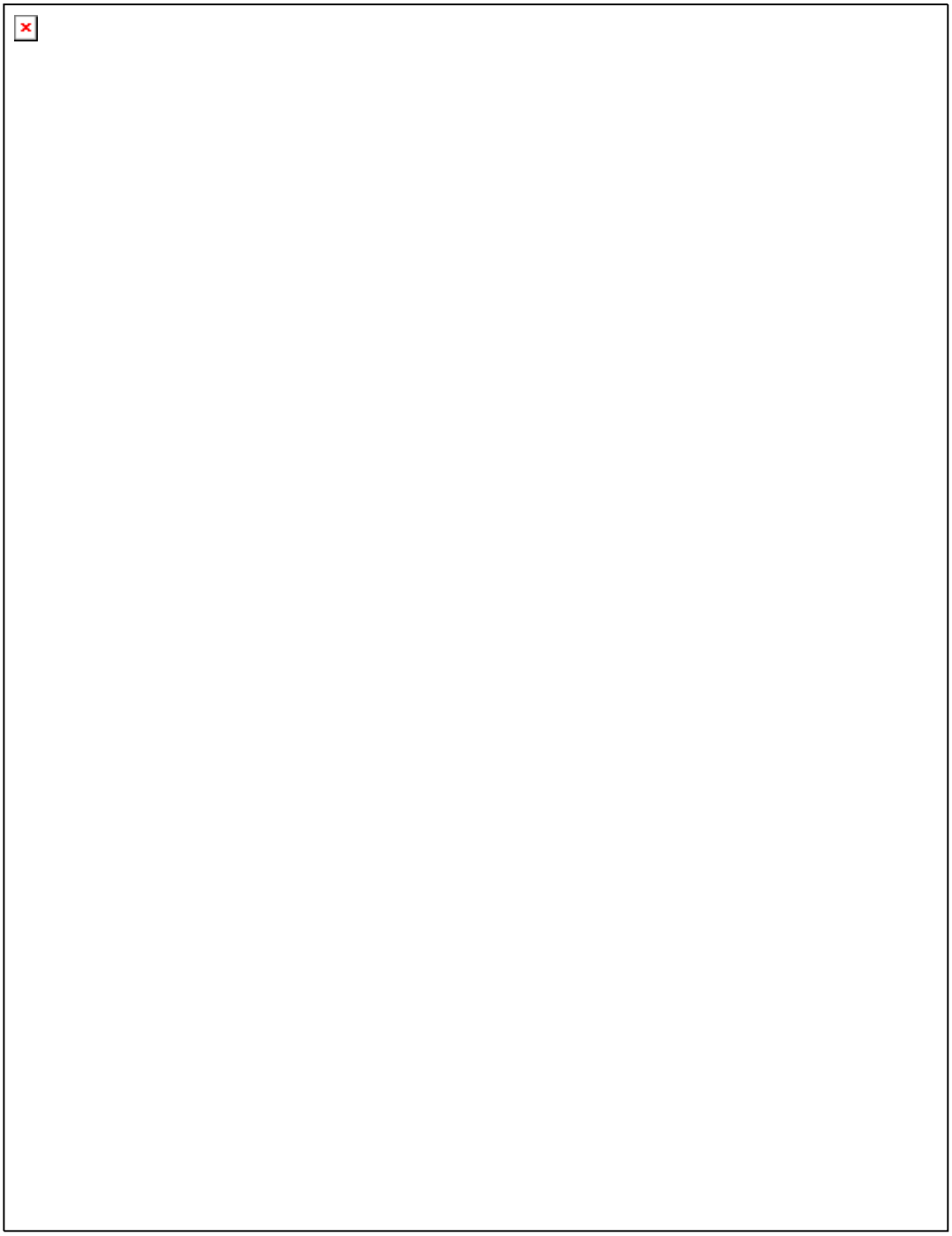
Partida	DENOMINACI□N	LEY PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO	EJECUTADO			% COM	% CAU	% PAG
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	ACUMULADO	ACUMULADO	ACUMULADO
401	GASTOS DE PERSONAL	27,684,613.00	7,691,479.00	35,376,092.00	33,541,709.00	26,645,368.31	26,436,882.07	21,318,726.08	75.32	74.73	60.26
404	ACTIVOS REALES	901,217.00	138,048.00	1,039,265.00	813,970.00	422,290.83	315,856.39	315,856.39	40.63	30.39	30.39
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	3,444,282.00	1,479,377.00	4,923,659.00	4,573,358.00	4,060,722.83	3,020,781.83	2,728,485.95	82.47	61.35	55.42
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANC'AS	2,209,272.00	463,383.47	2,672,655.47	2,451,813.47	1,581,618.39	1,407,774.95	1,395,783.10	59.18	52.67	52.22
403	SERVICIOS NO PERSONALES	10,210,769.00	3,054,421.94	13,265,190.94	12,206,078.94	8,592,352.10	8,144,445.79	7,885,412.25	64.77	61.40	59.44
411	DISMINUCION DE PASIVOS	407,306.00	163,526.59	570,832.59	570,832.59	400,145.51	400,145.51	400,145.51	70.10	70.10	70.10
		44,857,459.00	**12,990,236.00**	**57,847,695.00**	**54,157,762.00**	**41,702,497.97**	**39,725,886.54**	**34,044,409.28**			

3. ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera



Estado de Rendimiento Financiero



Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DEL YARACUY
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre del 2011
(Expresado en Millones de Bolívares)

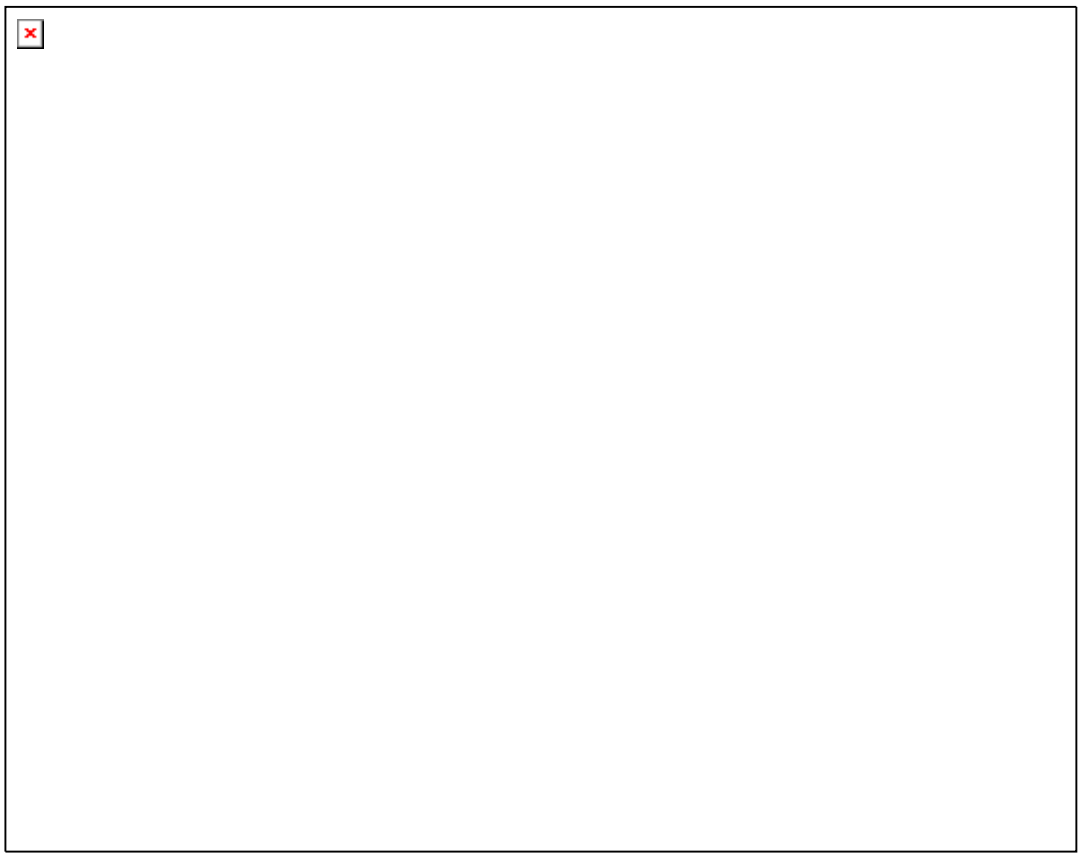
	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al 31 de diciembre de 2010 (año anterior)	24,942,098.80 CR	24,942,098.80 CR
Resultado del Ejercicio	5,495,031.25 CR	5,495,031.25 CR
Transferencias, donaciones de capital internas recibidas		1,671,991.11 CR
Saldo al 31 de Diciembre de 2011 (año de la cuenta)	30,437,130.05 CR	32,109,121.16 CR

LCDA. SIVIA SOMASA OSORIO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

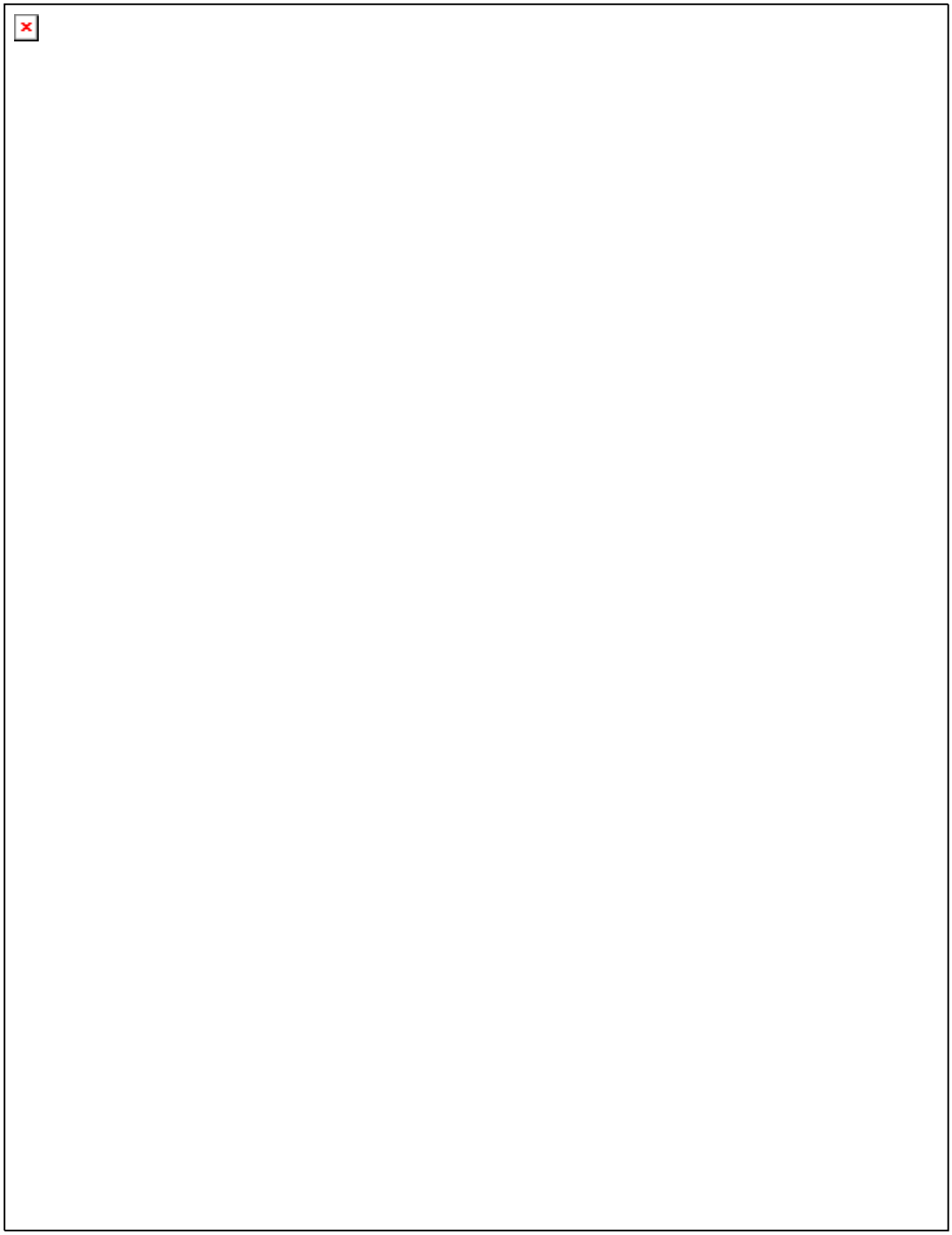
DRA. TANIRA LOPEZ ZORRILLA
UNEY RECTORA

LIC. MARÍA TOSTO DE GINTOLI
JEFE DE CONTABILIDAD

Estado de Flujo de Efectivo



Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento



UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL
POLITÉCNICA DE LA FUERZA ARMADA NACIONAL

DIRECTORIO

Rector..... Jesús Gregorio González González

Vicerrector Académico..... Carlos Pulido Rojas

Vicerrector Administrativo ..... Victor Manuel Armas

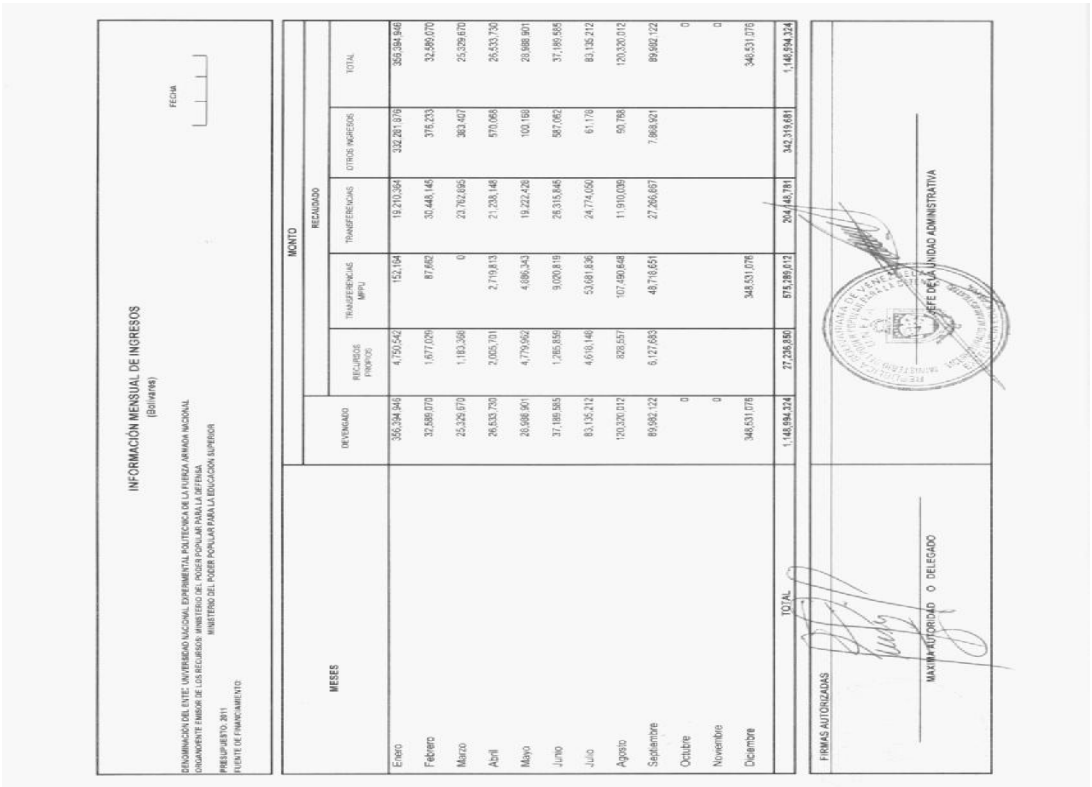
Secretaria General ..... María José Torres López

PARTE II

CUENTA

2. CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos



INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
(Bolívares)

DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITÉCNICA DE LA FUERZA ARMADA NACIONAL
ORGANISMO AL QUE PERTENECE: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA DEFENSA
ORGANISMO QUE FINANCIA: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
PRESUPUESTO: 2011
FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA

MESES	MONTO						
	RECAUDADO						
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS (MPPU)	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Enero	366,394,946	4,750,542	152,154	19,210,384	332,281,876	356,394,946
Febrero	32,589,070	1,677,029	87,682	30,448,145	376,233	32,589,070
Marzo	25,329,670	1,183,368	0	23,762,695	383,407	25,329,670
Abril	26,533,730	2,055,731	2,719,813	21,238,148	519,038	26,533,730
Mayo	26,988,901	4,779,962	4,086,343	19,222,426	100,168	28,988,901
Junio	37,199,985	1,285,859	9,020,819	26,315,848	587,052	37,199,985
Julio	83,135,212	4,618,148	53,681,836	24,774,050	61,178	83,135,212
Agosto	120,320,012	826,657	107,480,648	11,910,036	90,788	120,320,012
Septiembre	89,682,122	6,127,695	48,718,651	27,266,857	7,868,921	89,682,122
Octubre	0					0
Noviembre	0					0
Diciembre	346,531,076		348,531,076			346,531,076
TOTAL	1,148,994,324	27,206,990	875,289,015	264,148,781	342,319,681	1,148,994,324

FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

CUADRO 1
INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Bolívares)

DENOMINACIÓN DEL ENTE: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITÉCNICA DE LA FUERZA ARMADA NACIONAL

FECHA

ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA DEFENSA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

PRESUPUESTO: 2011

RAMOS Y RUBROS	MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS MPPU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Centro de Servicio	0					0
Intereses Bancarios	**153,574**				**153,574**	**153,574**
Otros Ingresos	**1,926,695**				**1,926,695**	**1,926,695**
Convenio LOCTI	301,801				301,801	301,801
Becas al Sobrerano	171,500				171,500	171,500
Convenio PDVSA (Costa Afuera)	363,975				363,975	363,975
Otros Ingresos	1,089,419				1,089,419	1,089,419
Depreciación	**8,135,000**				**8,135,000**	**8,135,000**
Fuentes Financieras	**332,104,412**				**332,104,412**	**332,104,412**
Reformulación de Caja Año 2010	332,104,412				332,104,412	332,104,412
TOTAL	1,148,994,324	27,236,850	575,289,012	204,148,781	342,319,681	1,148,994,324

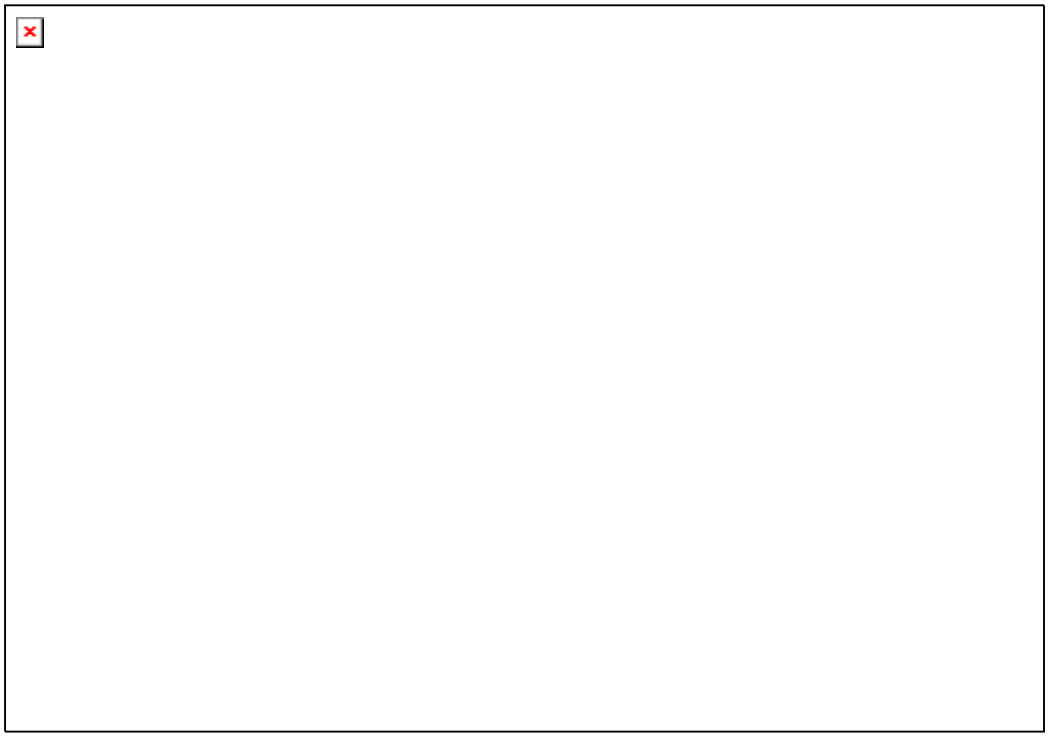
FIRMAS AUTORIZADAS

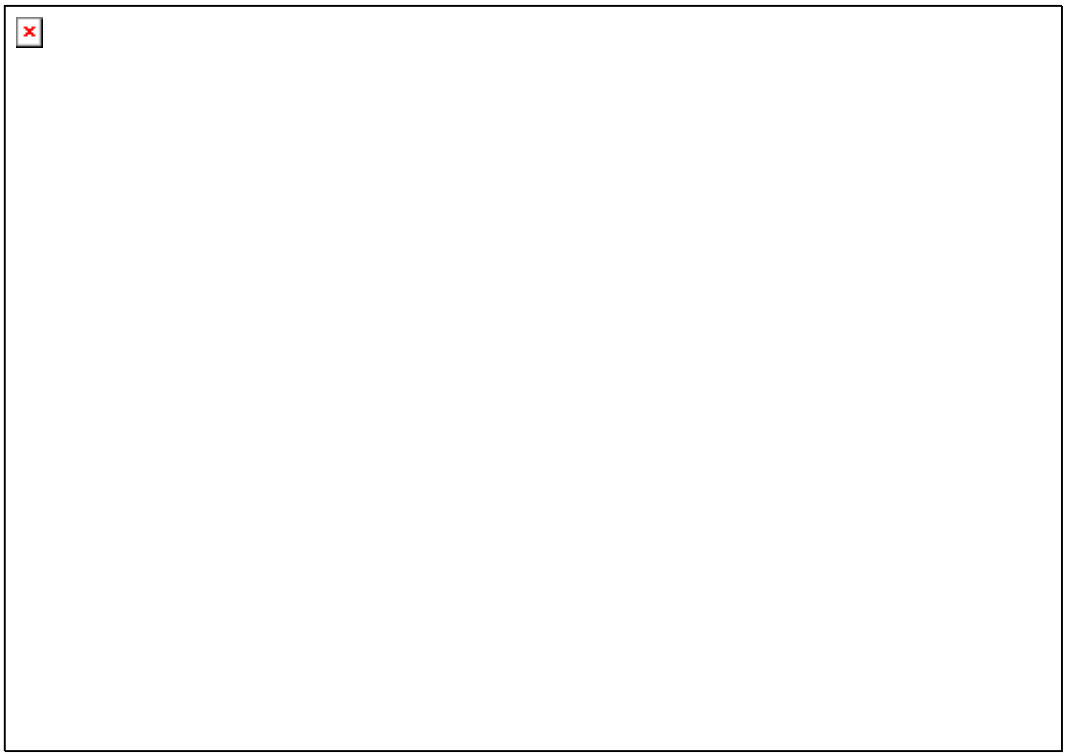
MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

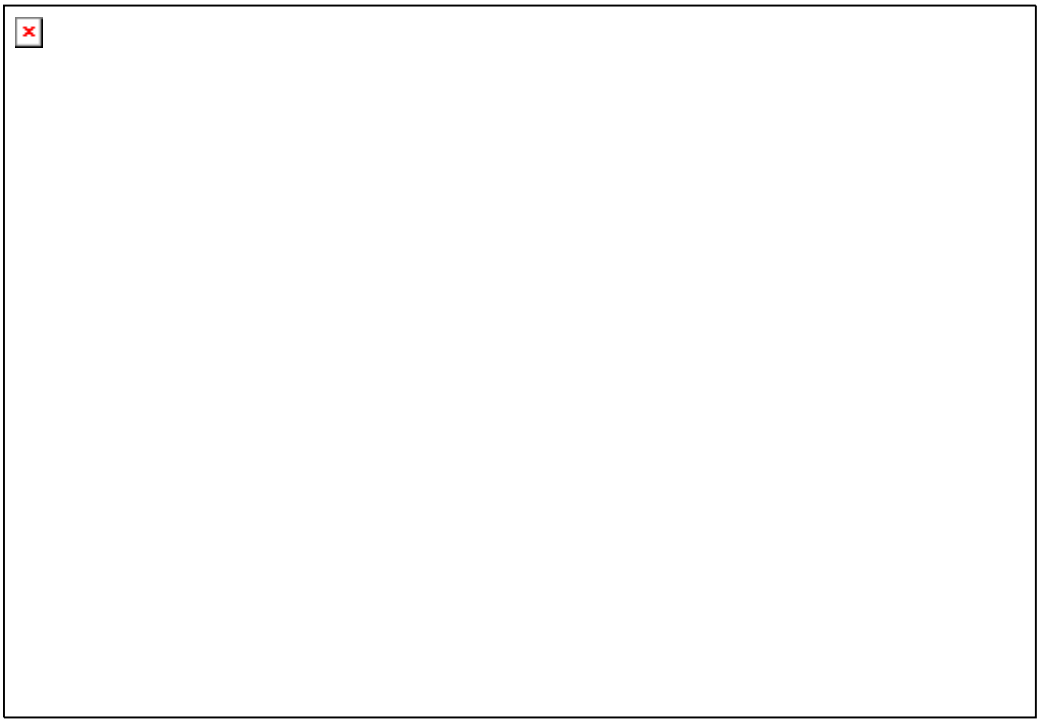
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: Dirección de Planificación y Presupuesto 2011

2.2 Consolidado de la Cuenta de Gastos

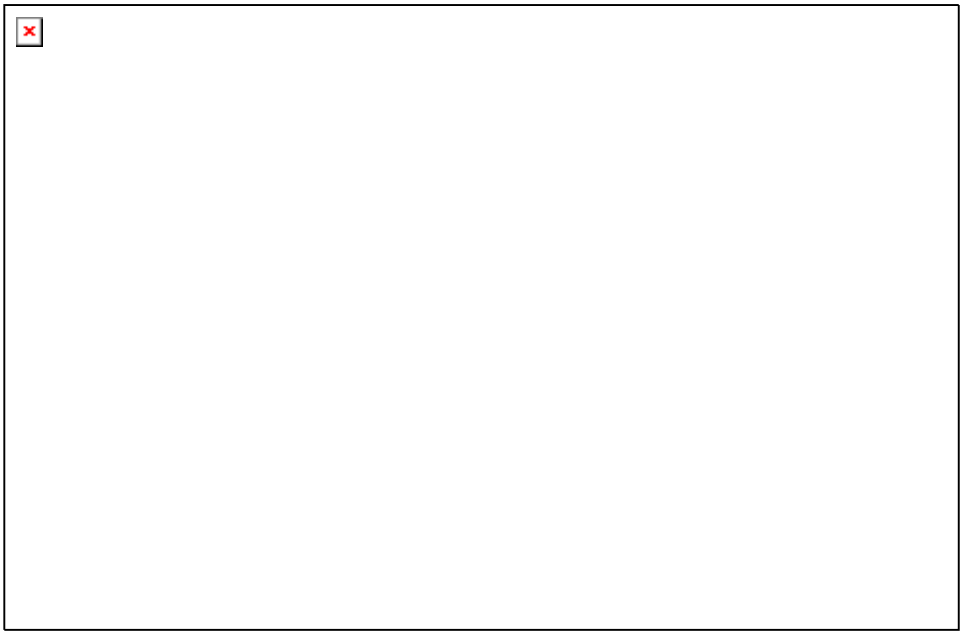


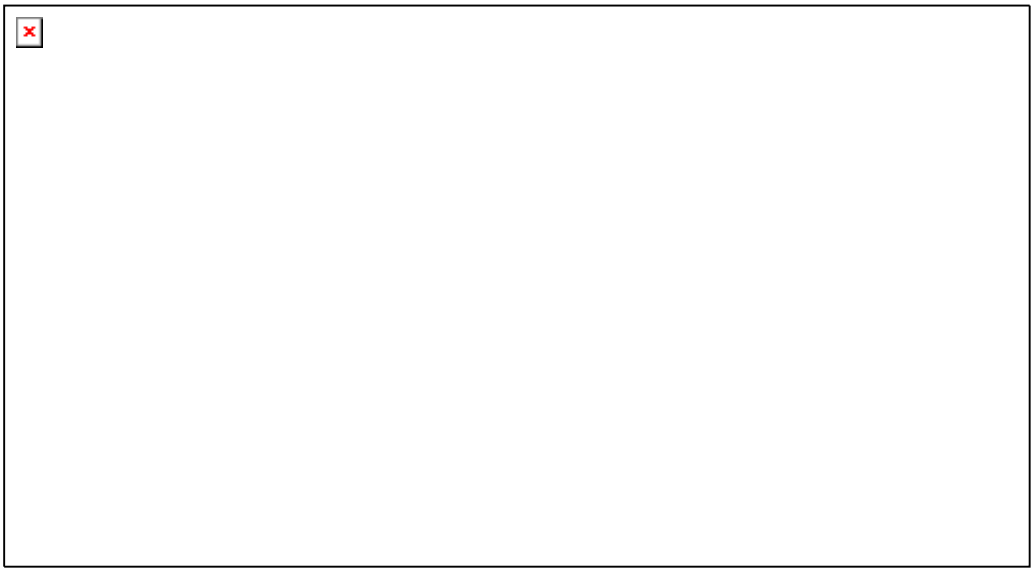












CODIGO DEL ENTE: AUF08
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITECNICA DE LA FUERZA ARMADA NACIONAL
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA DEFENSA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO
MES: CONSOLIDADO

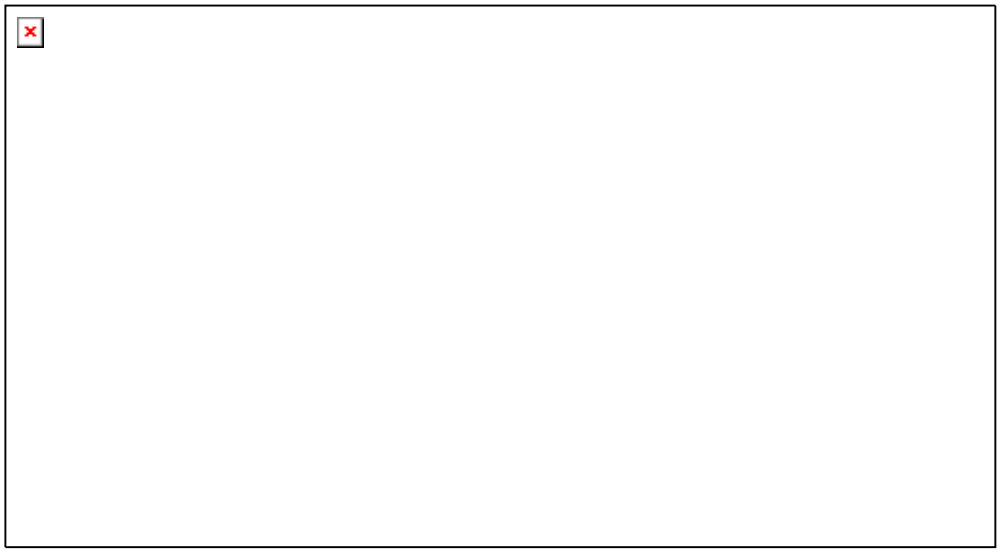
FECHA

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(Millones de Bolívares)

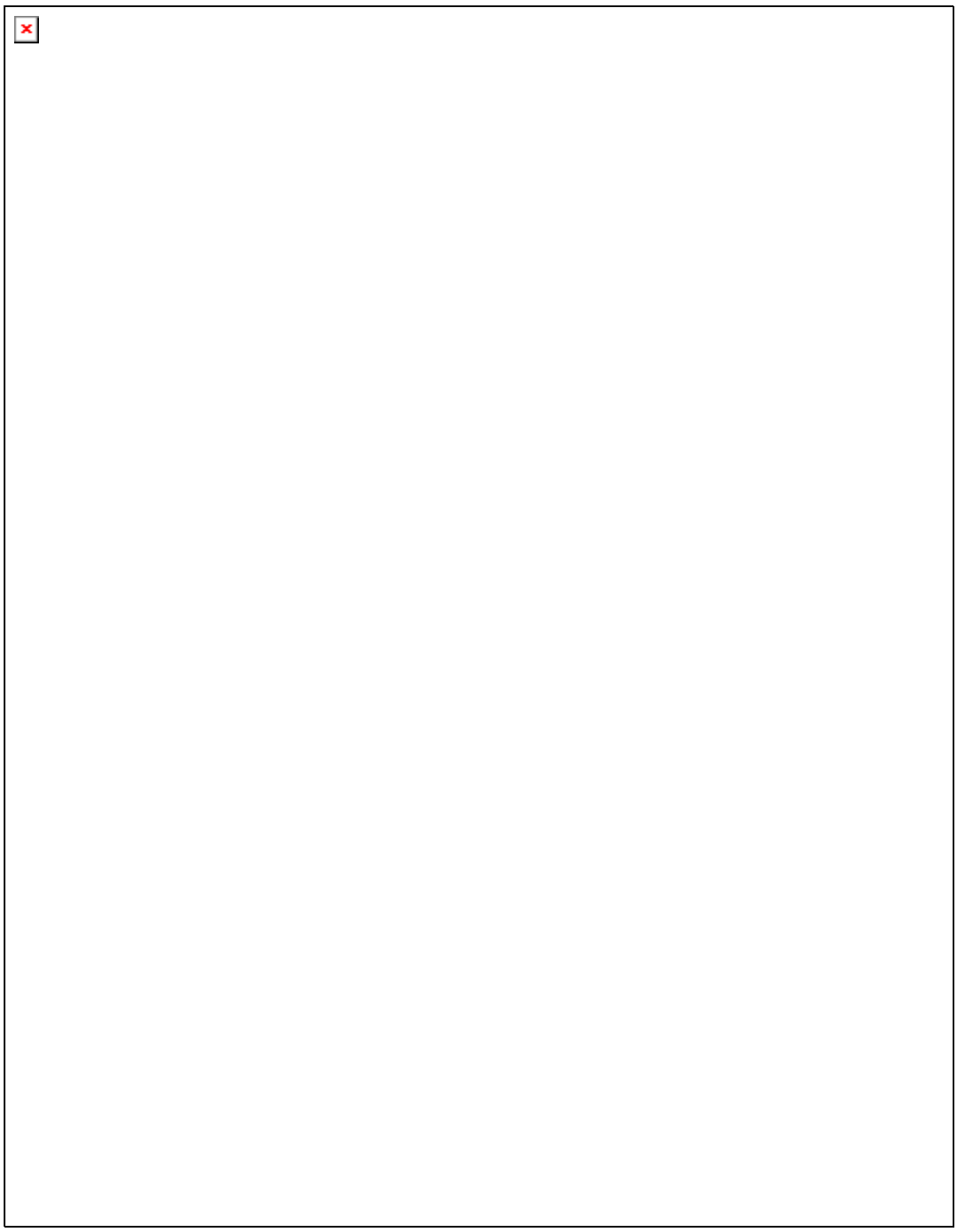
PARTIDA	DENOMINACIÓN	LEY PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (B)	PROGRAMADO	EJECUTADO			% COMPROMETIDO	% CAUSADO	% PAGADO	DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO				MES ANTERIOR	A LA FECHA
401	GASTOS DE PERSONAL	107.994.075	700.462.868	808.394.943	808.394.943	808.394.943	808.394.943	703.600.016	100	100	92	51.986.857	1
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	5.022.907	11.797.780	16.820.347	16.820.347	16.820.347	16.820.347	16.820.347	100	100	100	11.986.601	0
403	SERVICIOS NO PERSONALES	19.448.292	74.806.009	94.255.261	94.255.261	94.255.261	94.255.261	94.255.261	100	100	100	35.398.848	0
404	ACTIVOS REALES	0	18.182.160	18.182.160	18.182.160	18.182.160	18.182.160	18.182.160	100	100	100	13.271.000	0
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	14.465.579	7.722.925	22.188.504	22.188.504	22.188.504	22.188.504	22.188.504	100	100	100	8.776.706	0
408	OTROS GASTOS	8.135.000	0	8.135.000	8.135.000	8.135.000	8.135.000	8.135.000	0	0	0	2.000.750	0
411	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0	191.018.219	191.018.219	191.018.219	191.018.219	191.018.219	191.018.219	100	100	100	0	0
412	DISMINUCIÓN DE PATRIMONIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALES	155.016.273	880.078.049	1.148.094.324	1.148.094.324	1.148.094.324	1.148.094.324	1.002.246.088	90	100	90	118.020.976	#DIV!

FORMA: 1

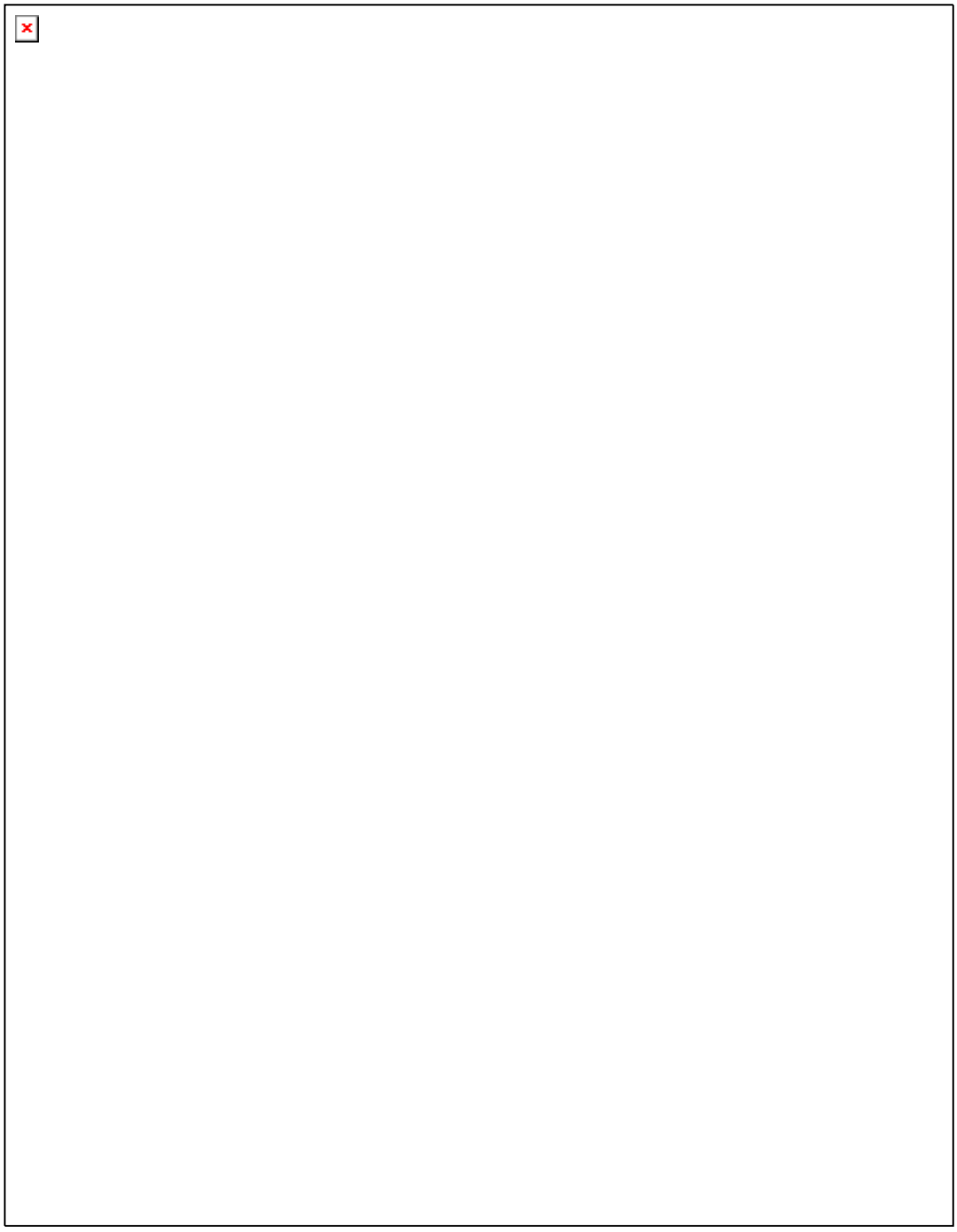


3 ESTADOS FINANCIEROS

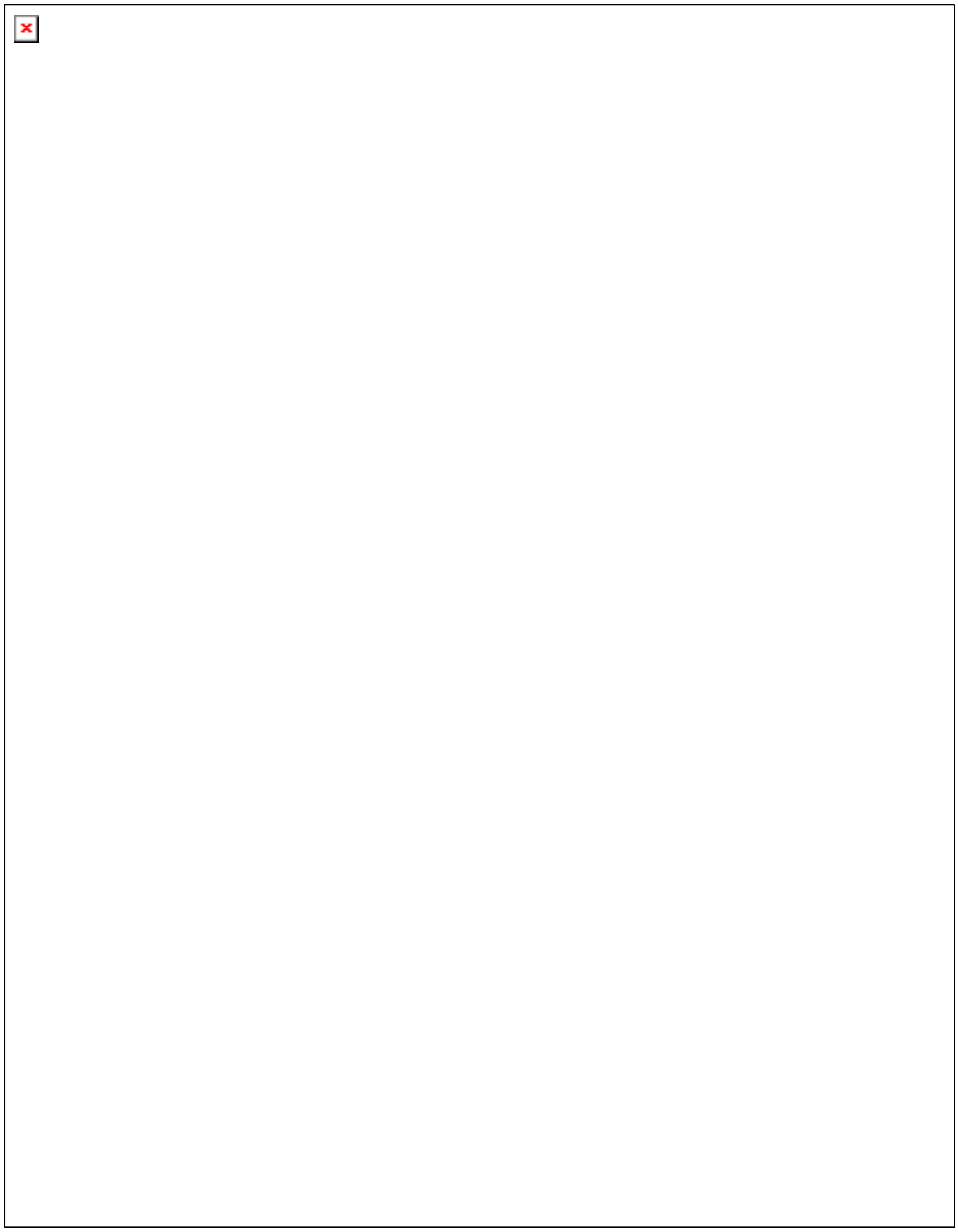
3.1 Estado de Situación Financiera



3.2 Estado de Rendimiento Financiero



3.3 Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio



3.4 Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL POLITÉCNICA DE LA FUERZA ARMADA NACIONAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	**26,538,258.00**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Provisto por Actividaces Operativas	26,538,258.00
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**885,914,429.00**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	18,182,150.00
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**18,182,150.00**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Intereses	153,574.00
Efectivo neto provisto por actividades financierasM (Disminución de Pasivos)	181,018,319.00
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	782,063,079.00
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	332,104,413.00
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**55,744,426.00**

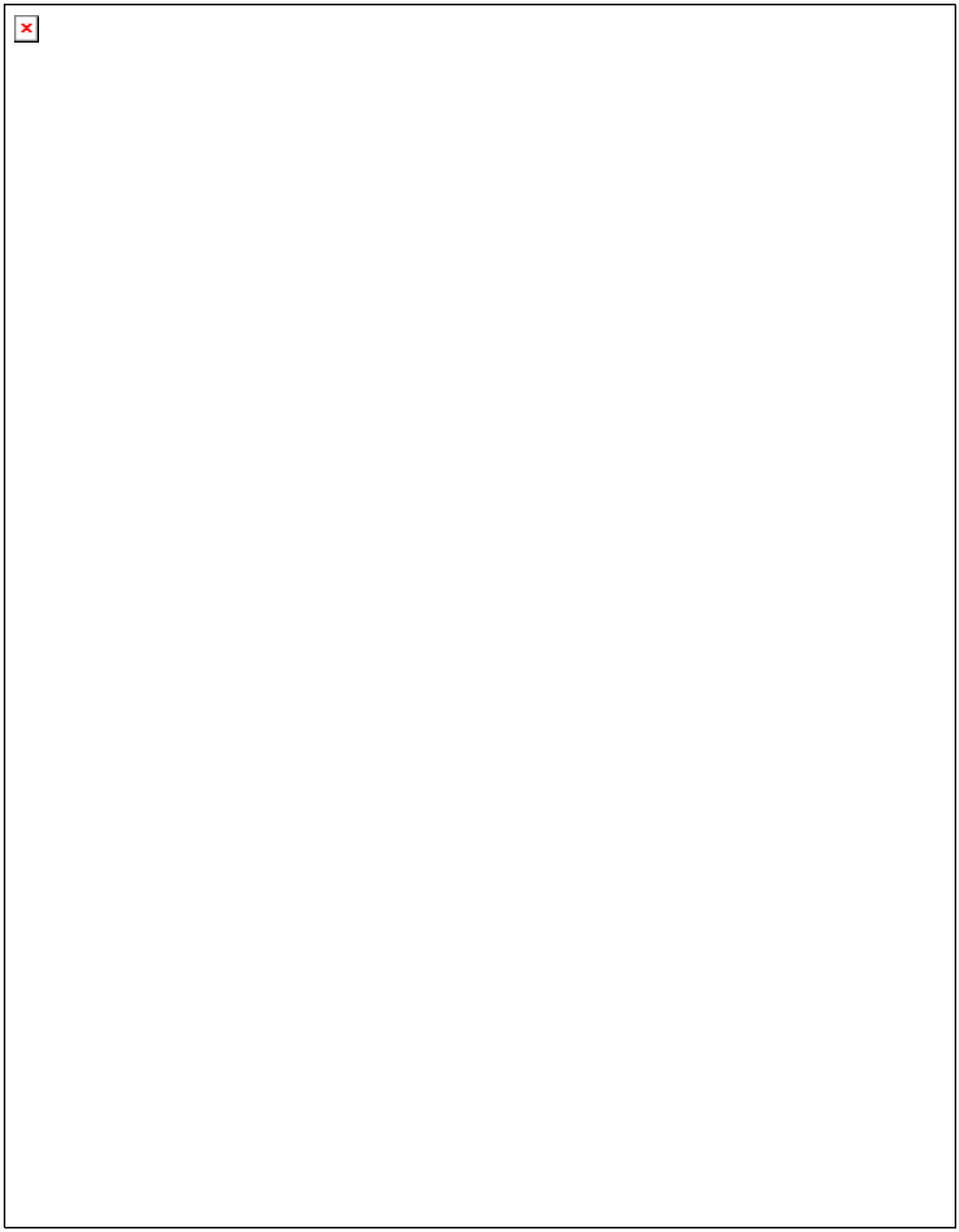
CNEL VICTOR MANUEL ARMAS SUAREZ
VICE RECTOR ADMINISTRATIVO

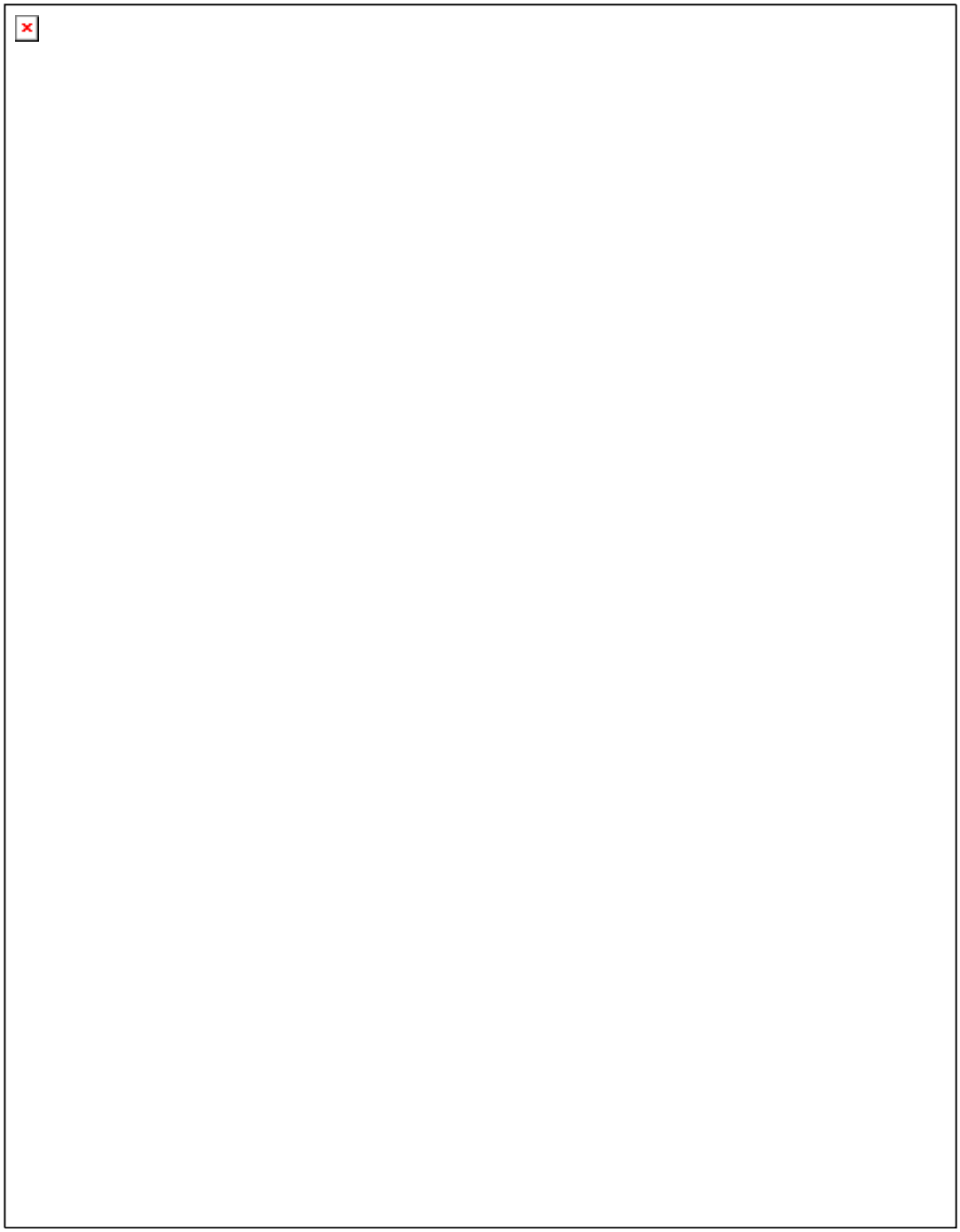
G/J JESUS GREGORIO GONZÁLEZ GONZÁLEZ
RECTOR

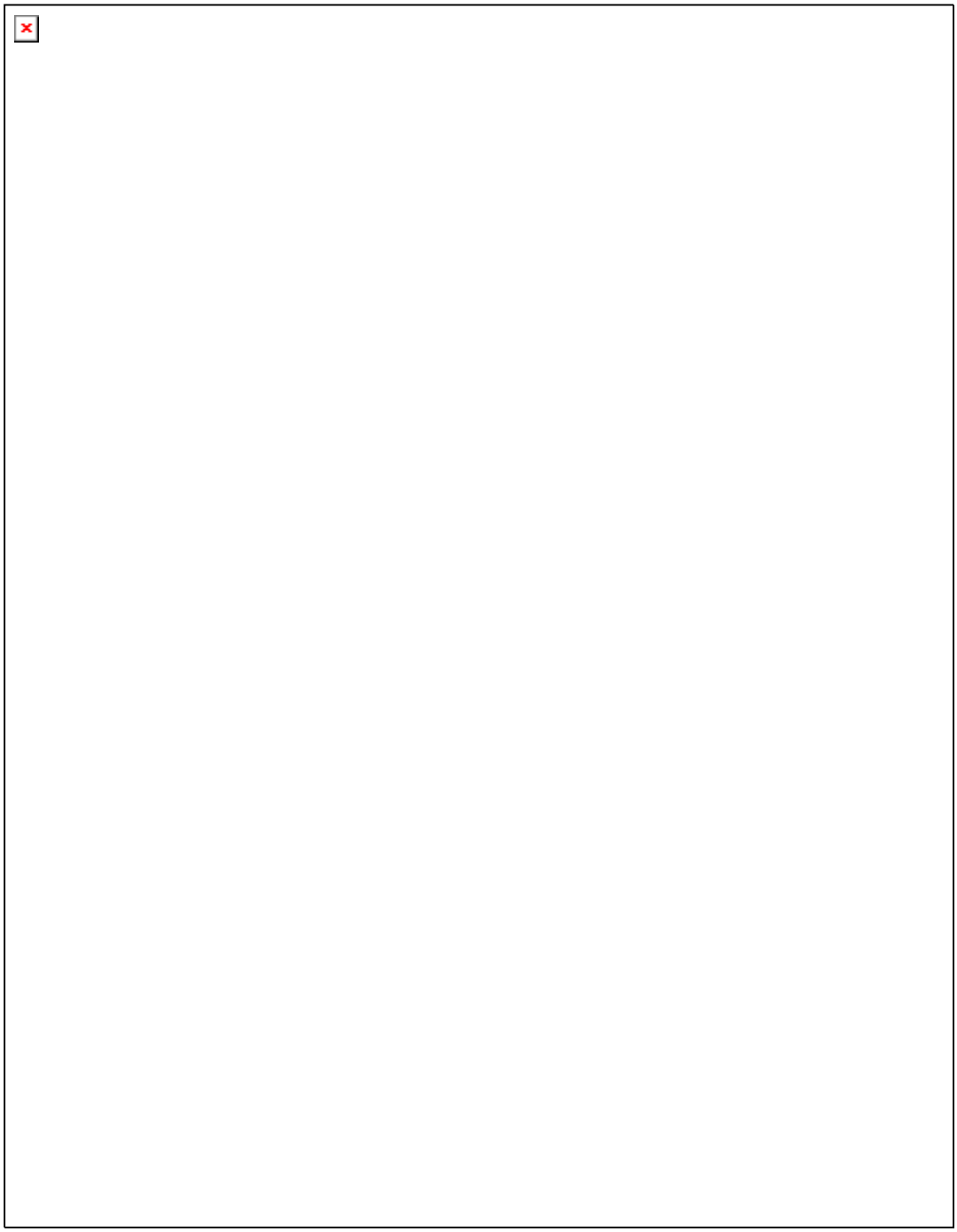
Sello Institucional

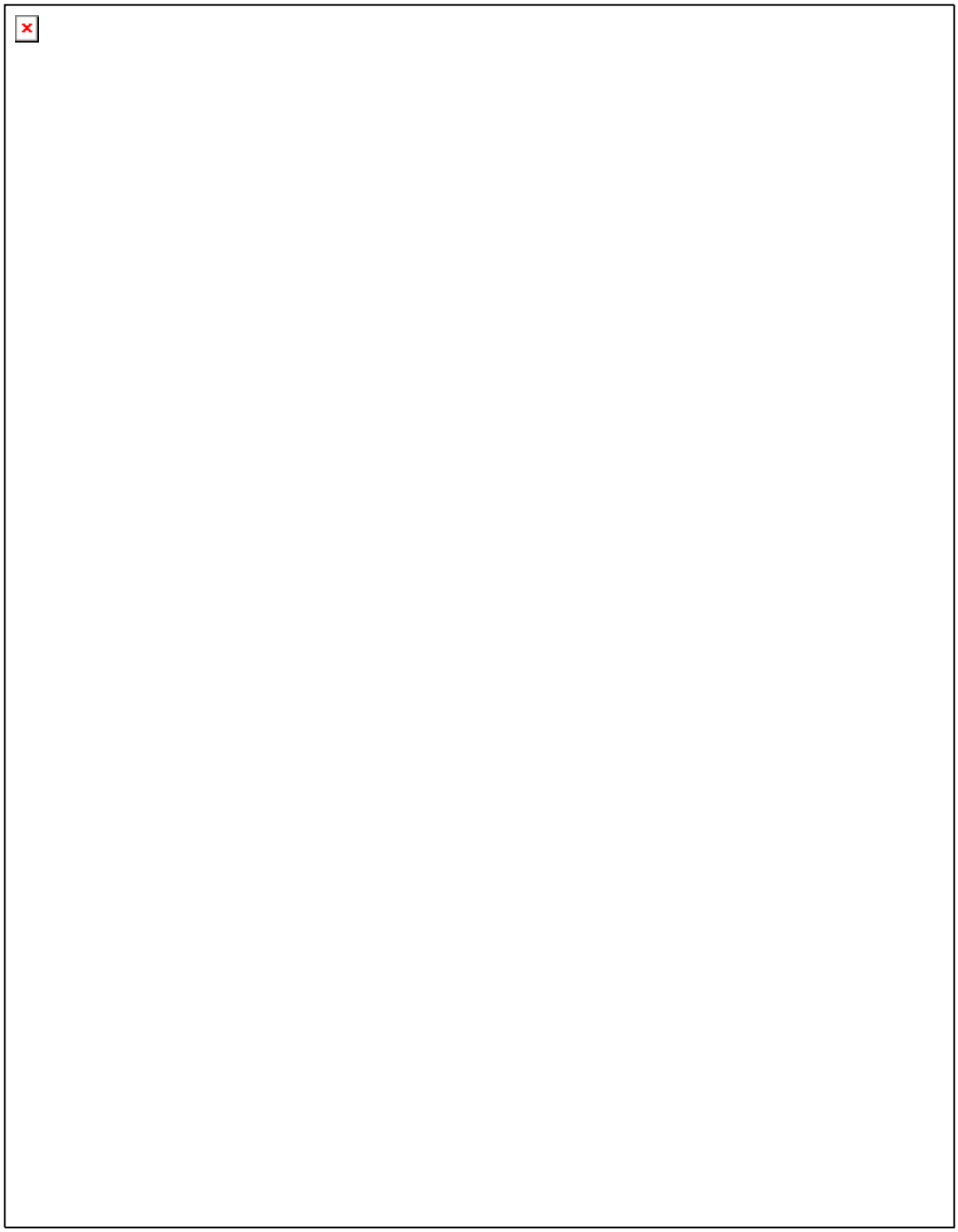
Fuente: Dirección de Planificación y Presupuesto 2011

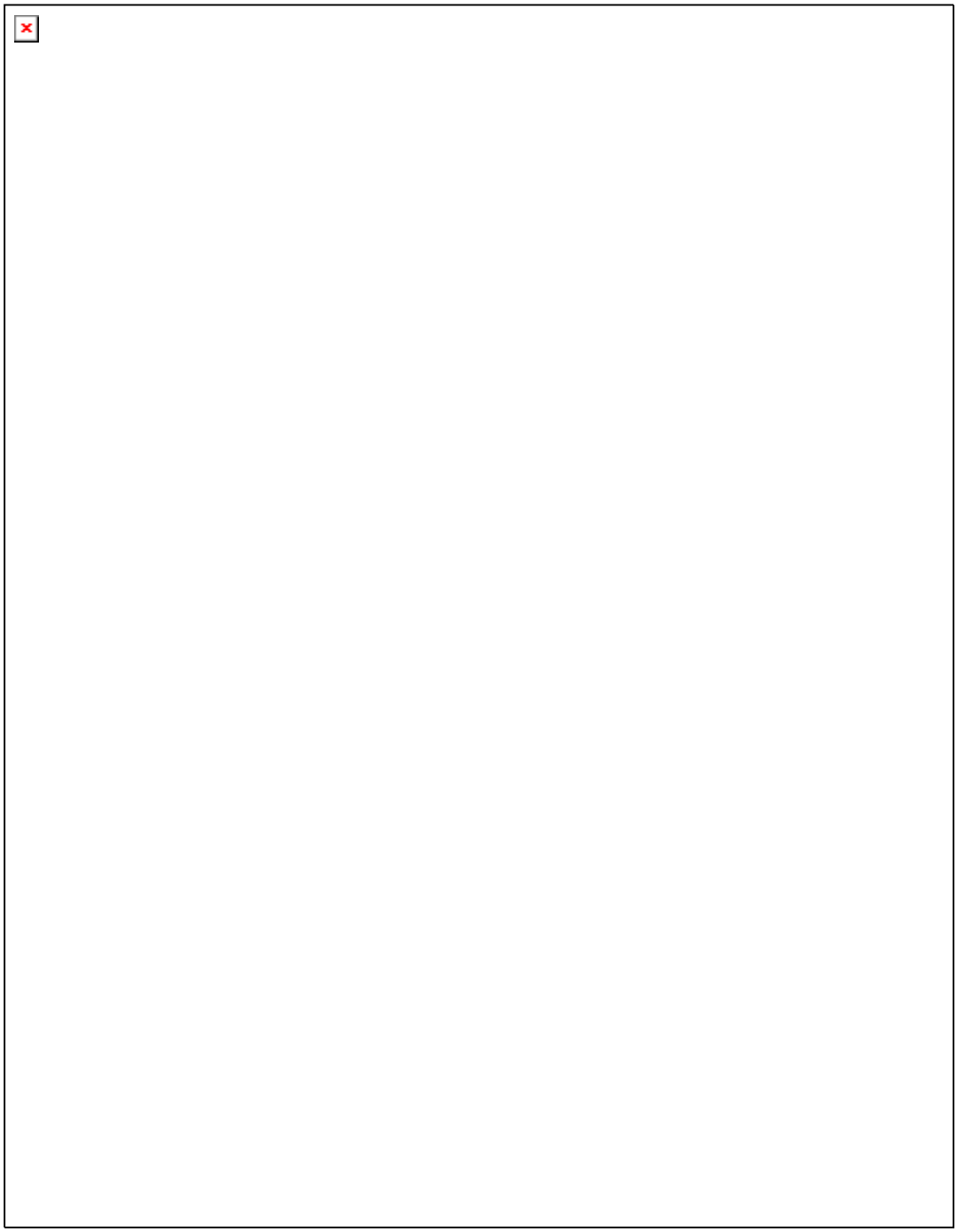
3.5 Cuenta Ahorro-Inversión- Financiamiento

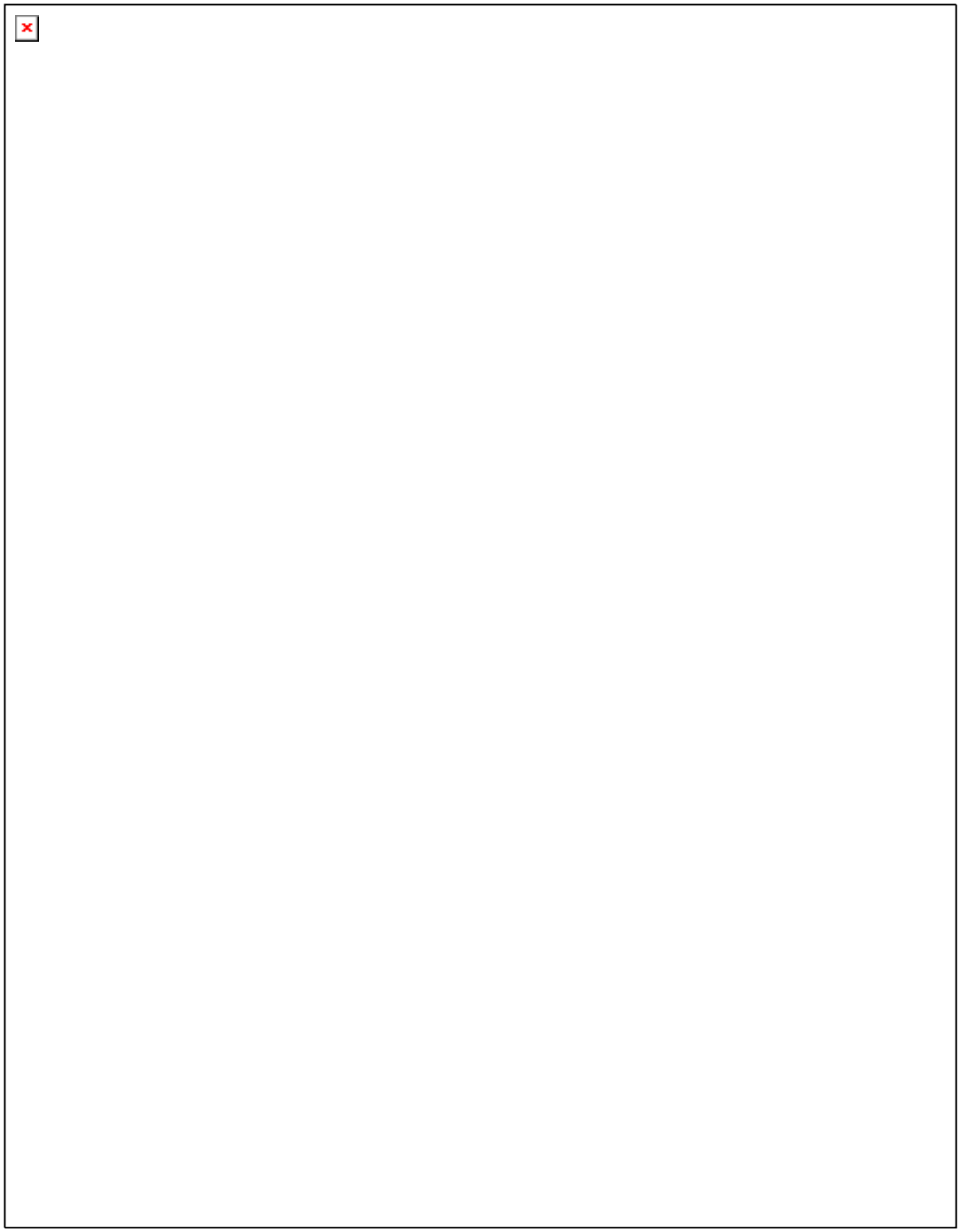


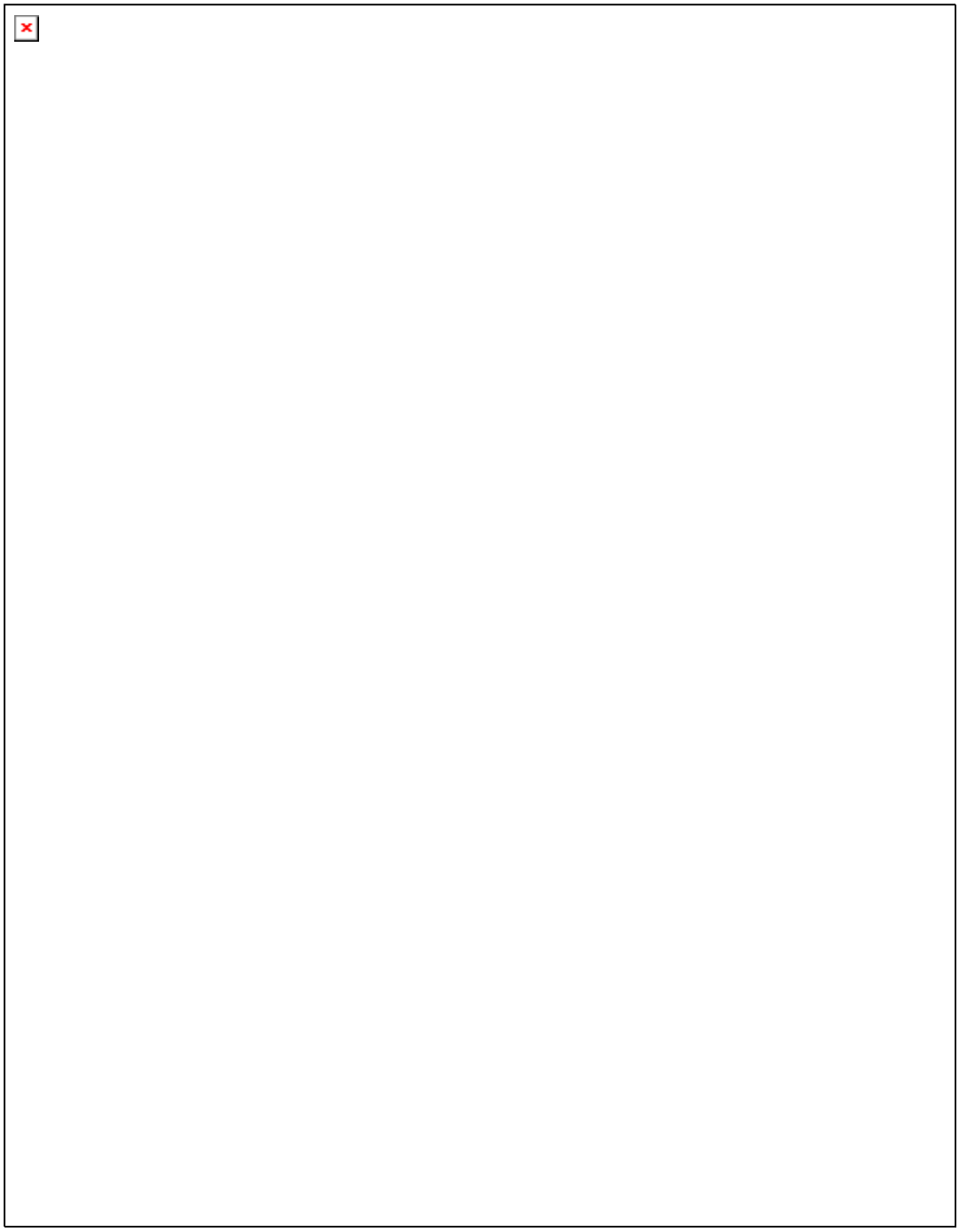




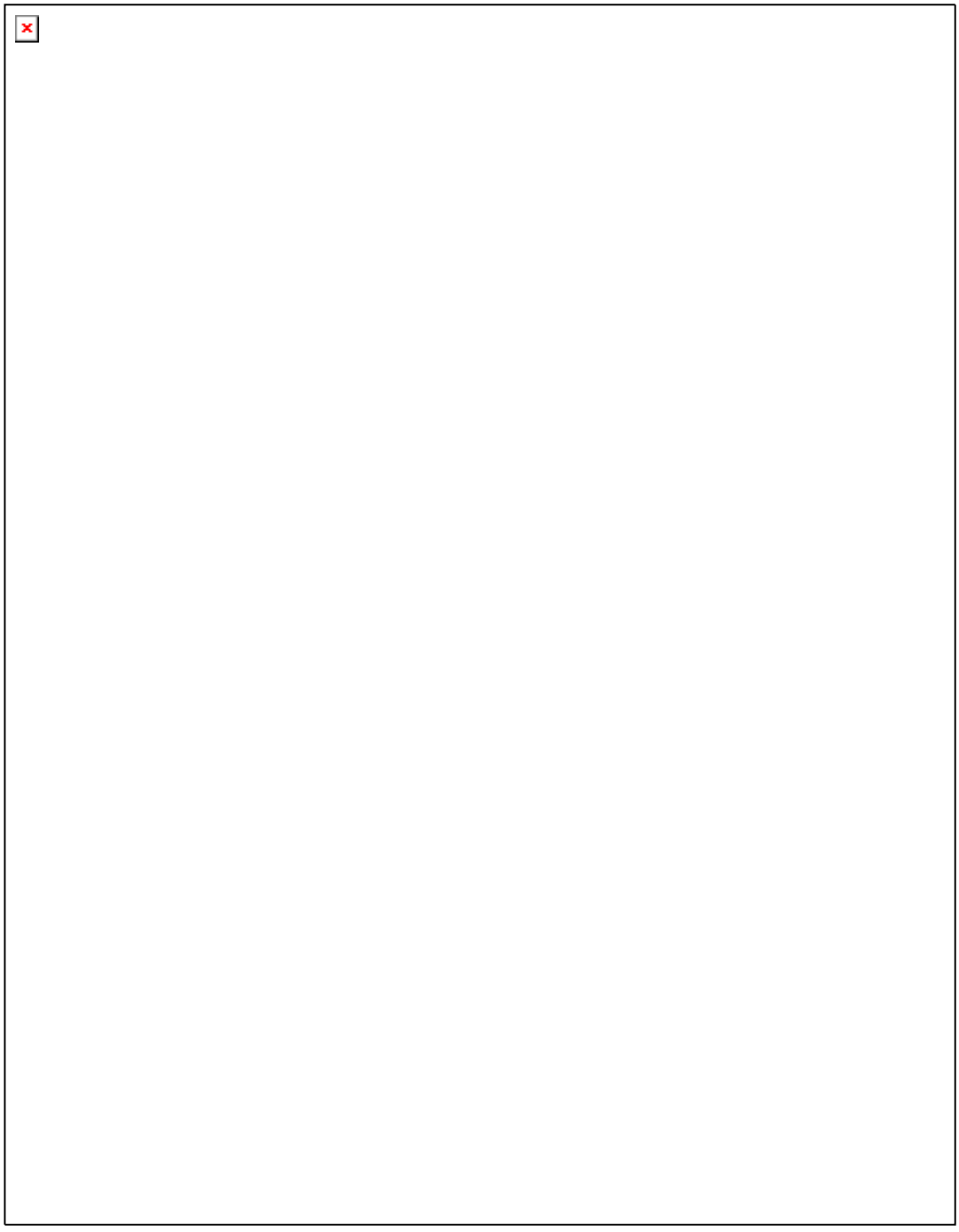


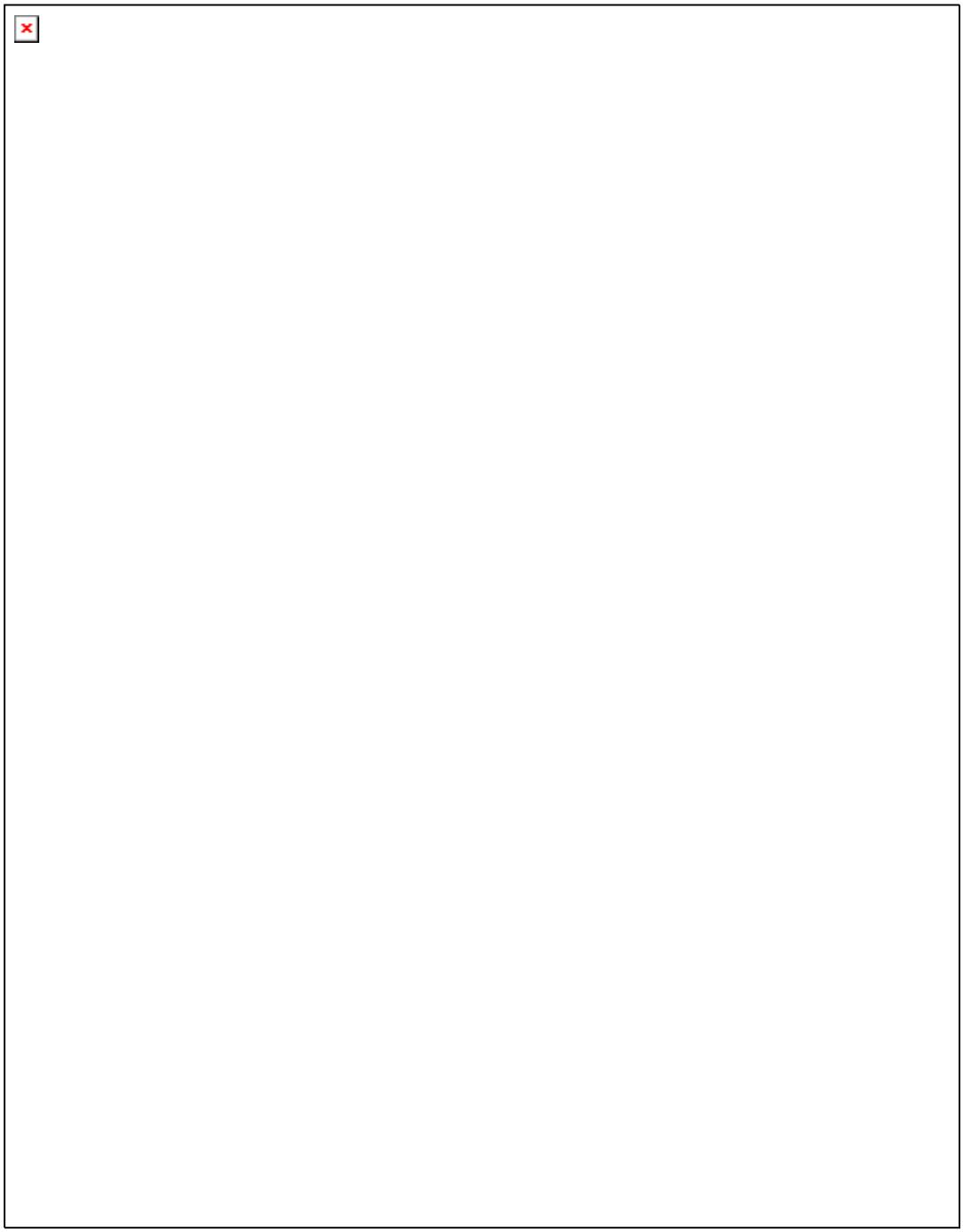


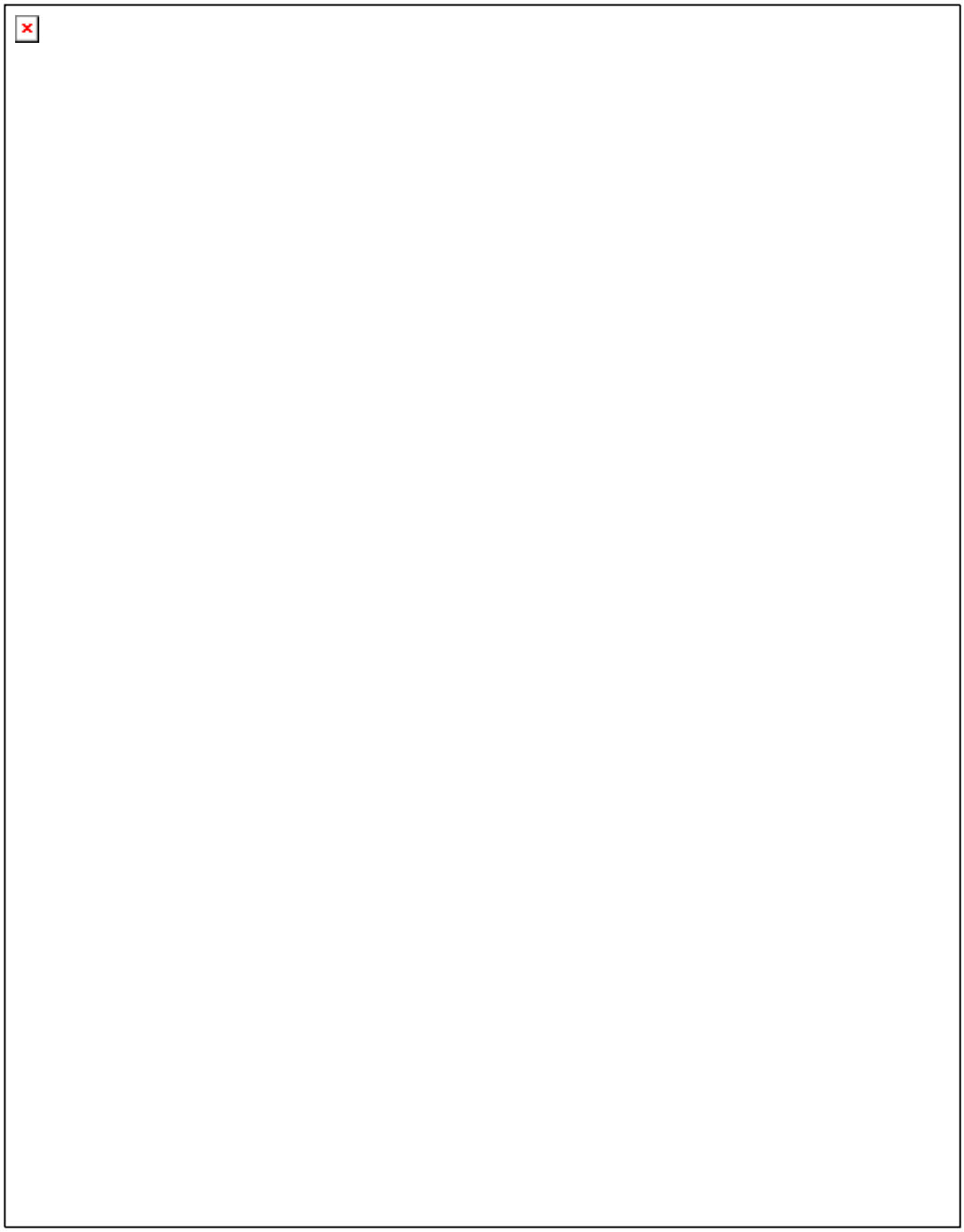


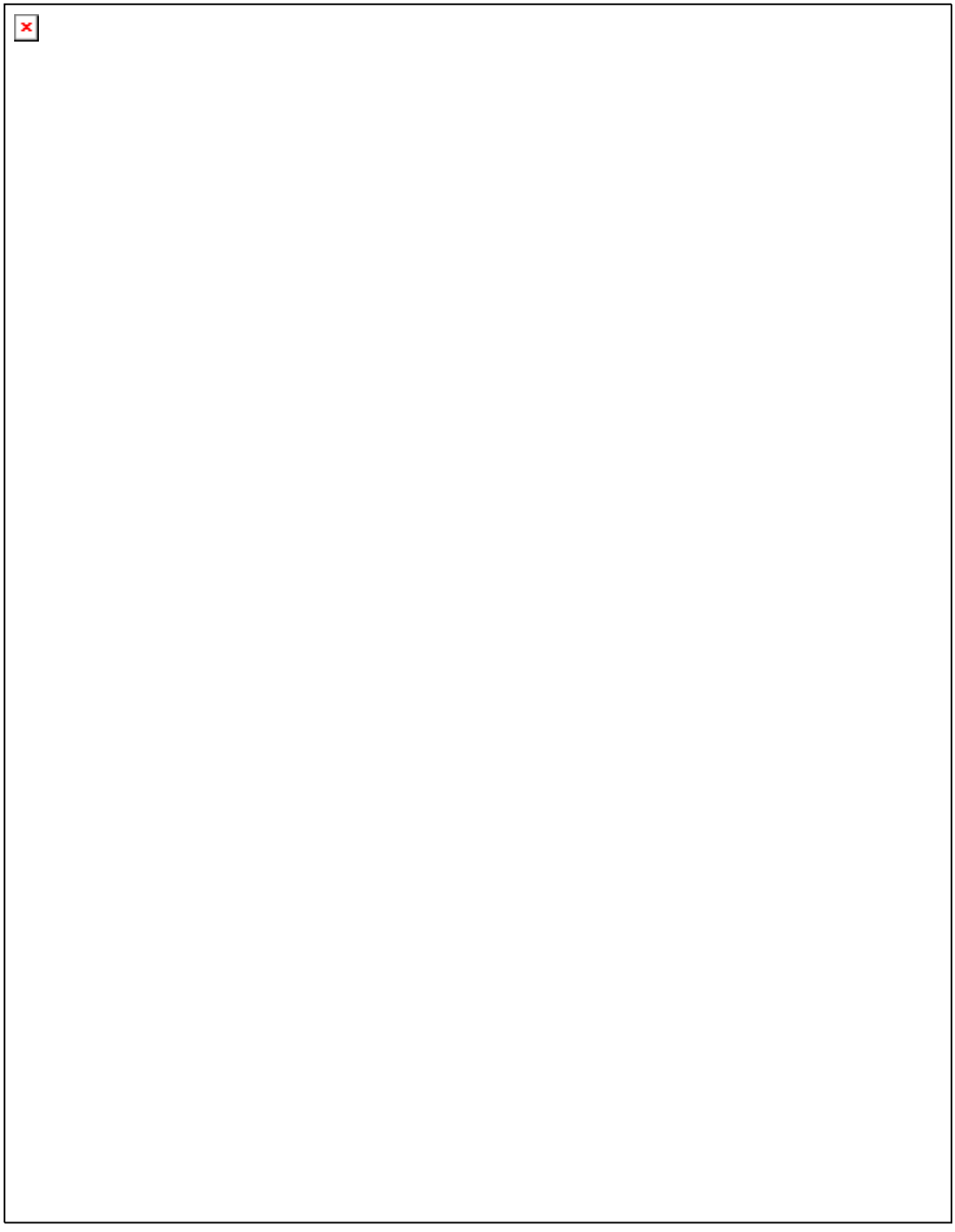


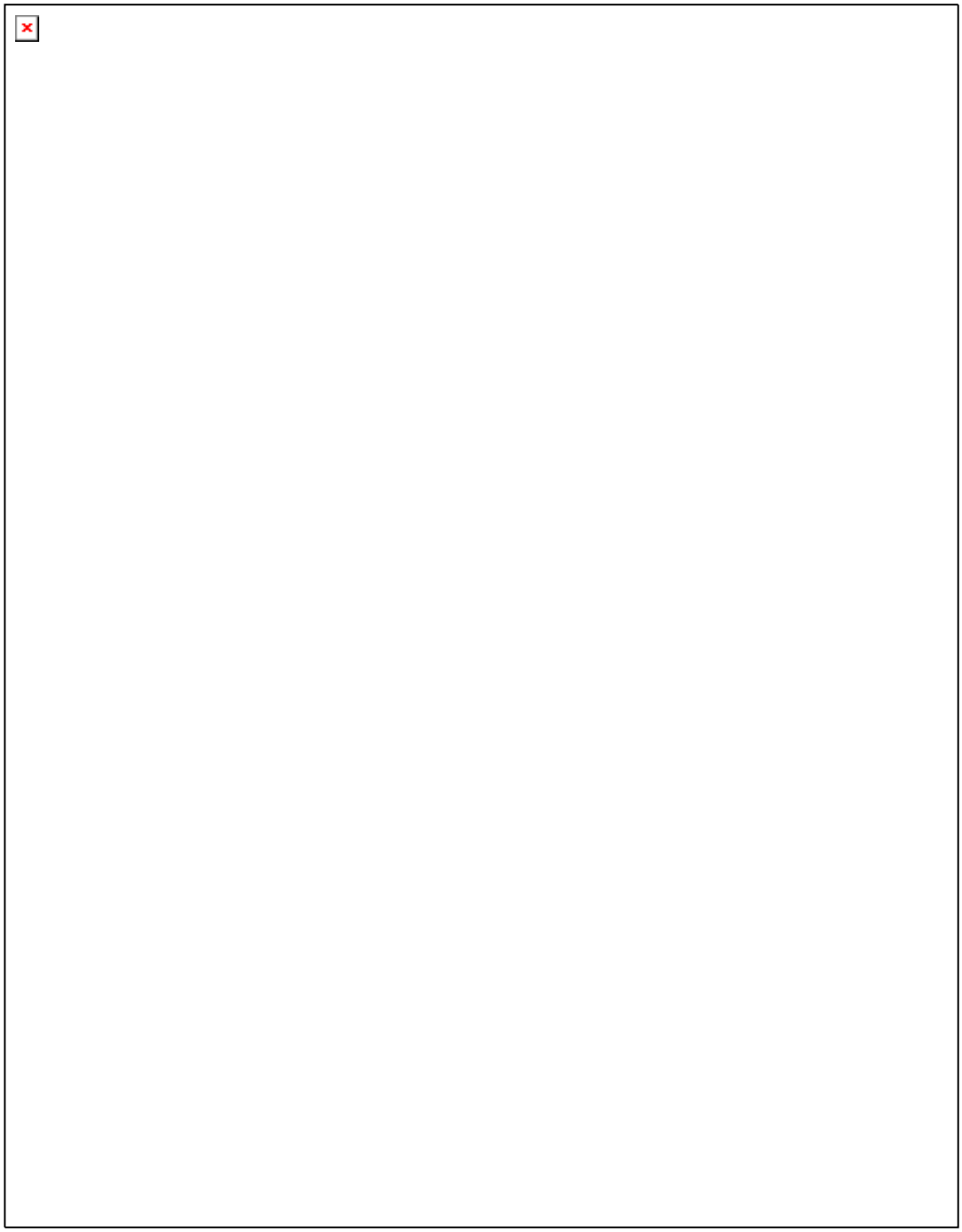
3.6 Notas Explicativas

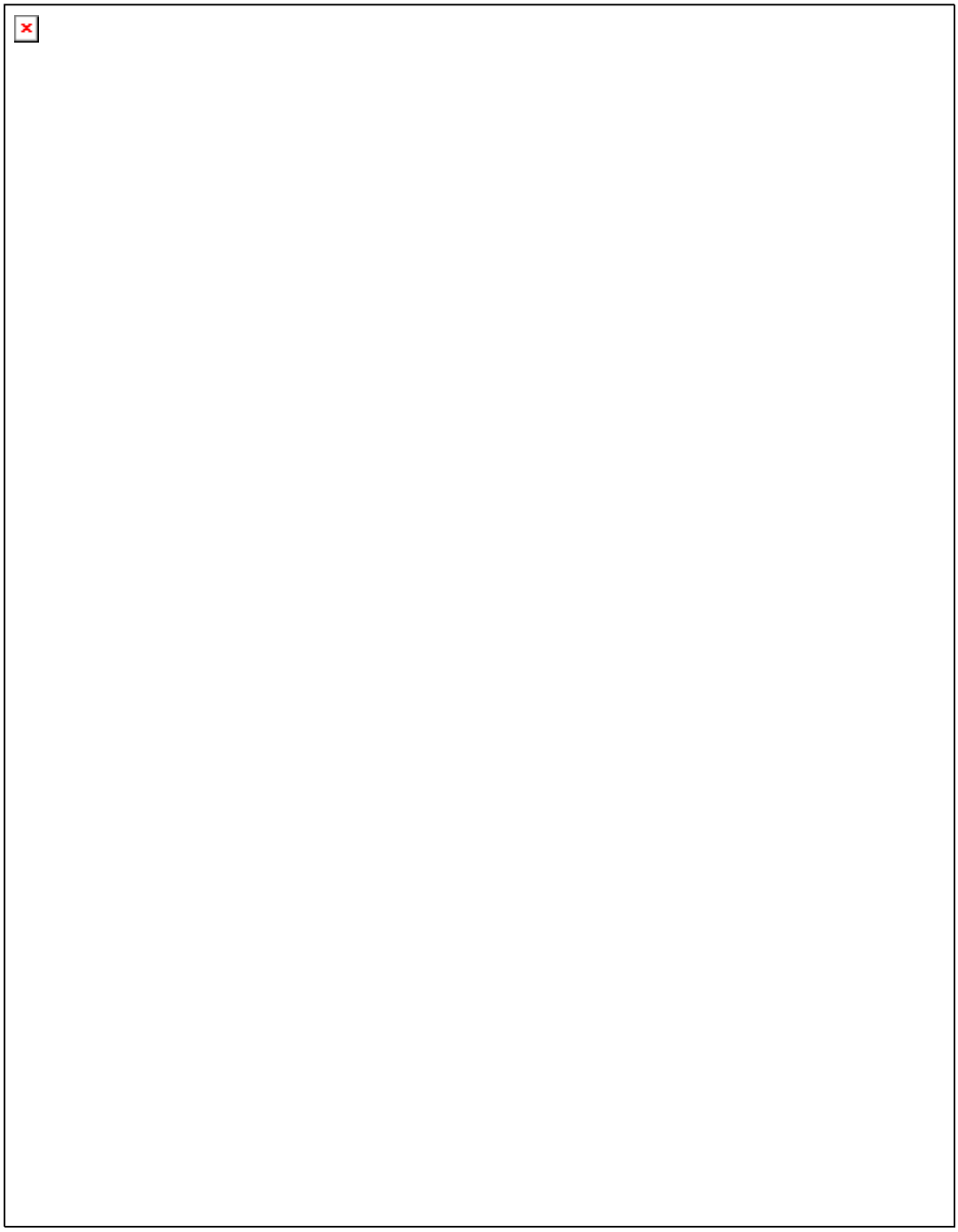


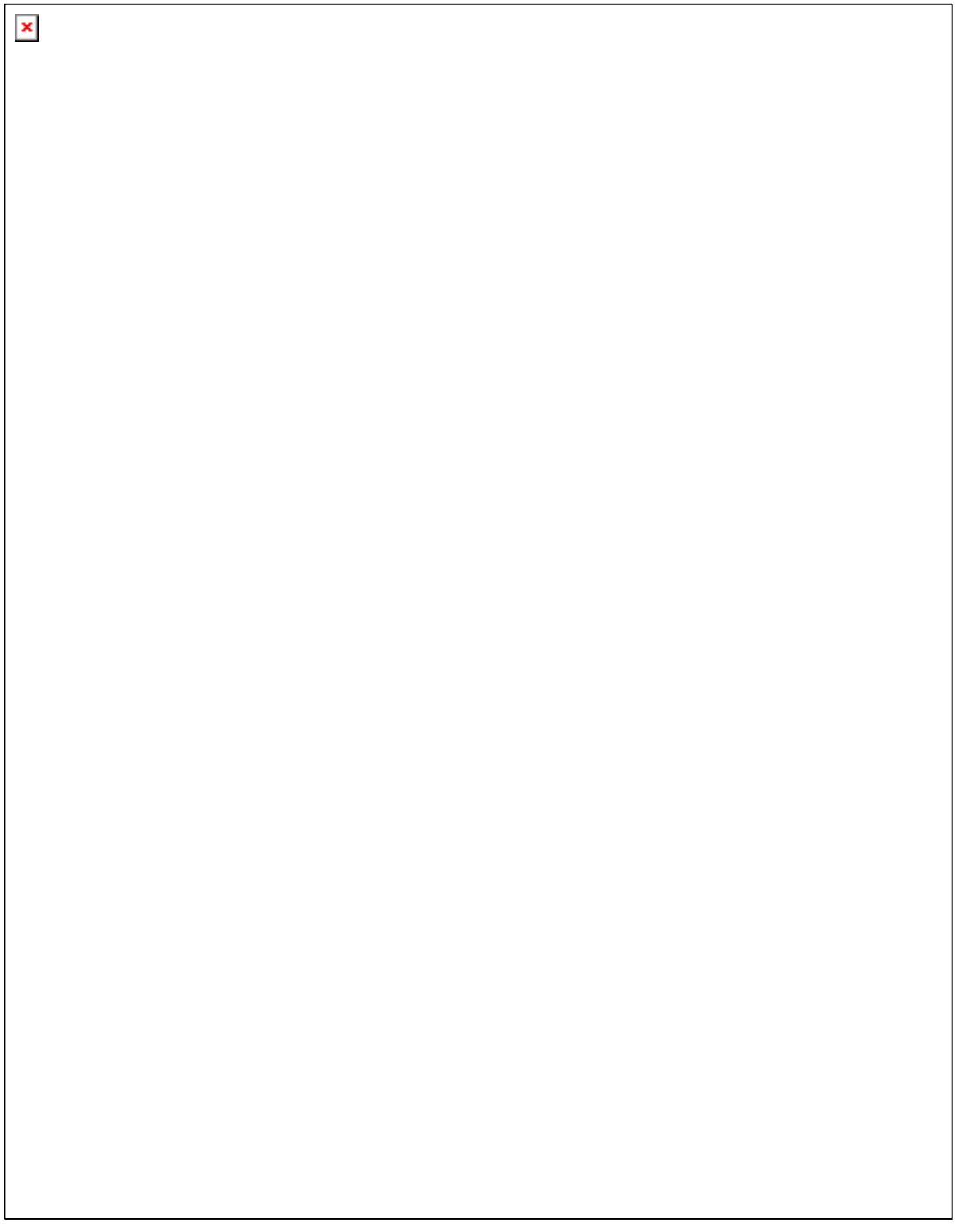












UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL MARÍTIMA DEL CARIBE

DIRECTORIO

Rector..... José Carlos Gaitán Sánchez

Vicerrector Académico..... Nicolas Bianco

Vicerrector Administrativo…….....Bernardo Méndez

Secretario General ……..…… Amalio Belmonte

PARTE II

CUENTA

EXPOSICION DE MOTIVO

En esta sección de la Memoria y Cuenta de la Universidad Nacional Experimental Marítima del Caribe correspondiente al año 2011, hemos incluido toda la información que soporta las Cuentas de Rentas y Gastos, así como los Estados Financieros preliminares de nuestra gestión al 31 de Diciembre de 2011, con los registros mensuales de ingresos y Gastos, las cifras consolidadas de Ingresos y Gastos a nivel de Partidas Presupuestarias y de Proyectos y Acciones Centralizadas, y los Estados Financieros comparativos para los años culminados el 31 de Diciembre de 2011.

El contenido de las cuentas de Ingresos y Gastos, representan los ingresos efectivamente recibidos por la institución y los gastos comprometidos, causados y pagados durante el ejercicio 2011, debidamente registrados en nuestra contabilidad y en nuestro sistema de Ejecución Presupuestaria durante el periodo reseñado.

ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CUADRO 3

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL MARÍTIMA DEL CARIBE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**34.073.986,00**
ACTIVO CIRCULANTE	25.177.582,00
- Activo Disponible	25.169.419,00
Caja	
Bancos Públicos	9.137.680,00
Bancos Privados	16.031.739,00
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	8.163,00
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	8.163,00
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	0,00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	8.163,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	8.896.404,00
- Activo Fijo Tangible	
- Propiedad Planta y Equipo	21.734.589,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-13.019.560,00
- Activo Fijo Tangible Neto	8.715.029,00
- Activos Intangibles	
- Paquetes y Programas de Computaciòn	823.143,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	-641.768,00
- Activos Intangibles Neto	181.375,00
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	4.654.255,00
PASIVO CIRCULANTE	4.635.655,00
- Cuentas por Pagar Proveedores	29.982,00
- Retenciones Laborales por Pagar	1.282.592,00
- Aportes Patronales por Pagar	1.286.194,00
- Obligaciones Fiscales por Pagar	56.399,00
- Pasivos Laborales	1.980.488,00
- Deuda Pùblica a Corto Plazo	
PASIVO NO CIRCULANTE	18.600,00
- Depositos en Garantia	18.600,00
- Deuda Pública a Corto Plazo	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**29.419.731,00**
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	29.419.731,00
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	5.154.175,00
- Resultado del Ejercicio	19.142.782,00
- Superávit por Donación	5.122.774,00
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**34.073.986,00**

Fuente: BALANCE GENERAL 2011 BASADO EN CIFRAS PRELIMINARES

JOSÉ C. GAITAN S.
MAXIMA AUTORIDAD o DELEGADO

ANA. V. MARTINEZ C.
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA



ESTADO DE RESULTADO

CUADRO 4

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL MARÍTIMA DEL CARIBE

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	76.093.323,00
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	73.735.581,00
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	73.735.581,00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	2.357.742,00
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	2.227.468,00
Ingresos de Postgrado	1.086.334,00
Ingresos de Dirección de extensión	78.416,00
Ingresos de Secretaria General	48.401,00
Ingresos por Editorial	2.563,00
Ingresos por Reintegros	30.201,00
Otros Servicios	981.553,00
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	130.274,00
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	130.274,00
Intereses por Depositos a la vista	130.274,00
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	56.950.541,00
a. Gastos de Consumo	55.542.561,00
- Gastos de Personal	48.692.364,00
- Materiales, Suministros y Mercancias	748.736,00
- Servicios no Personales	6.101.461,00
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	1.407.980,00
- Transferencias y Donaciones	1.407.980,00
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	1.407.980,00
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	19.142.782,00

Fuente: ESTADO DE RESULTADO AL 2011 BASADO EN CIFRAS PRELIMINARES

JOSÉ C. GAITAN S.
MAXIMA AUTORIDAD o DELEGADO

ANA V. MARTINEZ C.
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA



ESTADO DE MOVIMIENTO

CUADRO 5

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL MARÍTIMA DEL CARIBE
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo 01/01/2010	0,00	0,00	5.122.774,00	-1.490.188,00	6.661.515,00	10.294.101,00
Saldo al 31 de diciembre de 2011	0,00	0,00	5.122.774,00	19.142.782,00	5.154.175,00	***29.419.731,00***

Fuente: BALANCE GENERAL AL 2011 BASADO EN CIFRAS PRELIMINARES



FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO 6
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL MARÍTIMA DEL CARIBE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**19.142.782,00**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	0,00
Amortizacion	0,00
Provisión Prestaciones Sociales	0,00
Utilidad en Venta de acciones	0,00
Utilidad en Venta de Activo Fijo	0,00
Amortización Crédito diferido	0,00
	19.142.782,00
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ en Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	-6.633,00
Disminución cuentas a pagar a corto plazo	-541.997,00
Disminución en pasivos laborales	-3.752.330,00
Aumento en Gastos de Personal y otras Obligaciones	2.760.863,00
Aumento/ Disminución en otros activos	0,00
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	0,00
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	0,00
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	0,00
Pago Prestaciones Sociales	0,00
Pago Demanda Judicial	0,00
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**17.602.685,00**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	1.257.018,00
Efectivo recibido en venta de activo fijo	0,00
Compra de acciones	0,00
Efectivo recibido en venta de acciones	0,00
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**1.257.018,00**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	0,00
Pagaré bancarios pagados	0,00
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**0,00**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**16.345.667,00**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**8.823.752,00**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**25.169.419,00**

JOSÉ C. GAITAN S.
MAXIMA AUTORIDAD o DELEGADO

ANA V.MARTINEZ C.
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: ESTADOS FINANCIEROS AL 2011 BASADOS EN CIFRAS PELIMINARES



UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESÚS MARÍA SEMPRÚM"

DIRECTORIO

Rector.....……..... Elys Gilbrando Mora B

Vicerrector Académico.....…….....…….. Yeslando González

Secretario General ……..……..…. Luís Nava Puente

PARTE II

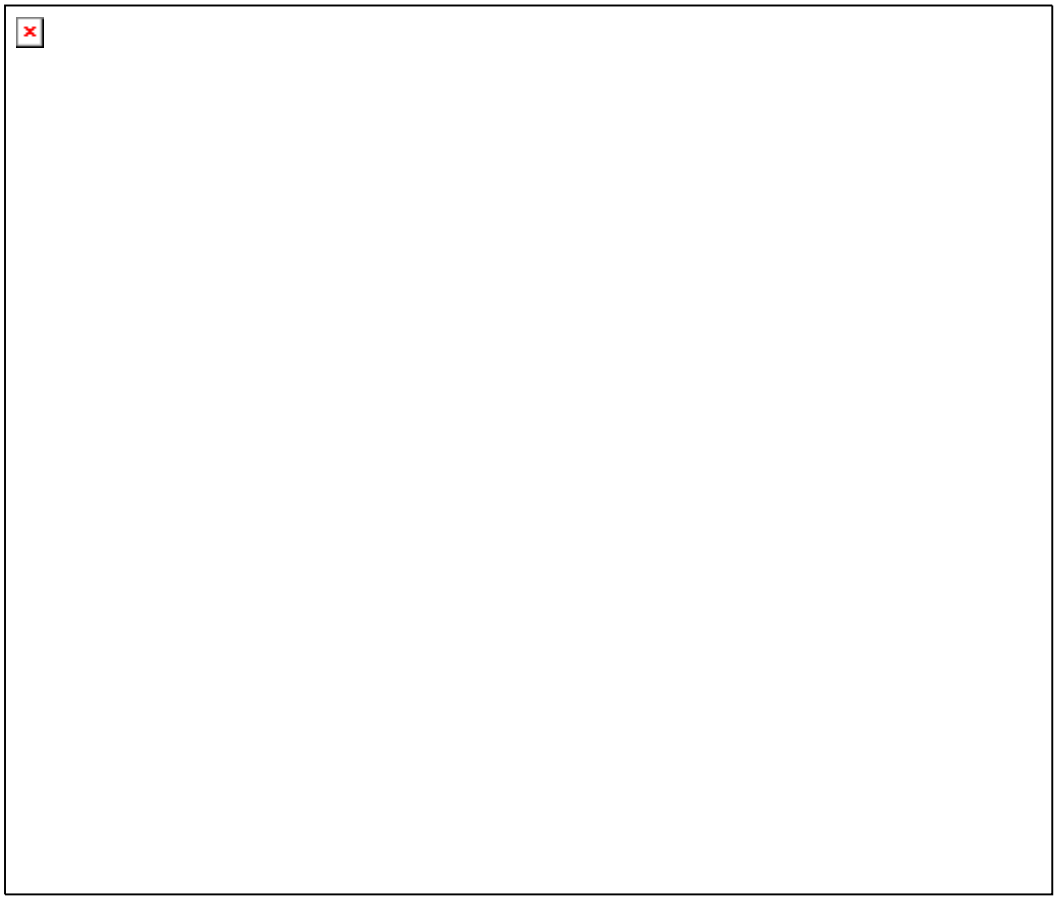
CUENTA

1. EXPOSICION DE MOTIVOS

La Universidad Nacional Experimental Sur del Lago para ejecutar las metas y objetivos establecidas en su plan operativo anual, recibe asignaciones ordinarias mensuales que corresponden a un presupuesto de ingresos aprobado en base a las actividades y metas planteadas por cada unidad ejecutora, estas asignaciones mensuales son recibidas bajo el esquema de Cronograma de Desembolso, así mismo recibe para cubrir insuficiencias presentadas en el presupuesto de gastos Créditos Adicionales derivados de necesidades justificadas para la operatividad de la institución; también la institución genera ingresos propios que son estimados y a su vez son asignados a cada una de las unidades ejecutoras que lo generan.

2. CONSOLIDACION DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos



2.2 Consolidado de la Cuenta de Gastos

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0206
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "UNESUR"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA — 31/12/2011
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: PROYECTOS
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: CONSOLIDADO

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolívares)

CONSOLIDADO POR PROYECTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	(8) EJECUTADO				% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
					PROGRAMADO (7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	35,743,418.71	27,575,194.59	63,318,613.30	35,743,418.71	52,586,050.87	51,955,047.78	43,163,522.65	83.05	82.05	68.17
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2,105,666.41	1,452,738.50	3,558,404.91	2,105,666.41	2,771,107.91	2,493,603.01	2,468,744.14	77.88	70.08	69.94
403	SERVICIOS NO PERSONALES	7,366,499.98	4,863,027.06	12,229,527.04	7,366,499.98	9,659,325.02	9,606,553.55	9,554,862.03	79.00	78.55	78.13
404	ACTIVOS REALES	897,058.82	3,661,281.74	4,558,340.56	897,058.82	2,792,012.37	1,566,052.37	1,530,054.66	61.25	34.36	33.57
407	TRANSFERENCIAS	2,788,500.00	2,042,256.28	4,830,756.28	2,788,500.00	4,792,340.00	4,791,289.00	4,565,338.00	99.20	99.18	94.51
(10)	TOTALES	48,901,143.92	39,594,498.17	88,495,642.09	48,901,143.92	72,610,536.17	70,412,539.71	61,302,521.48	82.05	79.57	69.27

Fuente: Dirección de Planificación y Presupuesto

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO
RECTORADO
JESUS MARIA SEMPRUM
SANTA BARBARA DE ZULIA

3. ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

CUADRO 3

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESUS MARIA SEMPRUM"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	46,009,029.24
ACTIVO CIRCULANTE	13,186,340.64
- Activo Disponible	11,062,232.78
Caja	0.00
Bancos Públicos	10,066,474.63
Bancos Privados	82,758.14
Inversiones Temporales	0.00
- Activo Exigible	1,351,586.36
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	2,675.00
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	0.00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	2,675.00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	1,207,876.19
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	132,261.58
Fondo en Avance	2,000.00
Renta por Cobrar a Corto Plazo	6,743.63
Otros gastos pagados por anticipado	0.00
- Activo Realizable	
- Otros Activos Circulantes	752,751.51
ACTIVO NO CIRCULANTE	32,842,688.60
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	21,734,891.42
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	21,734,891.42
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Privado	10,486,667.90
- Activos Intangibles	627,882.63
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	627,882.63
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	828.61
- Activos en gestión Judicial	12,417.76
PASIVO	2,720,536.54
PASIVO CIRCULANTE	2,720,536.54
- Deuda Pública a Corto Plazo	
- Cuentas y Efectos por Pagar a Corto Plazo	2,521,156.07
- Fondos de Terceros	118,834.26
- Otros Pasivos Circulantes	80,543.11
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	2,810,374.25
CAPITAL SOCIAL	2,810,374.25
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	40,478,118.45
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	32,598,288.04
- Resultado del Ejercicio	8,494,076.39
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	1,006,248.90
PASIVO + PATRIMONIO	46,009,029.24

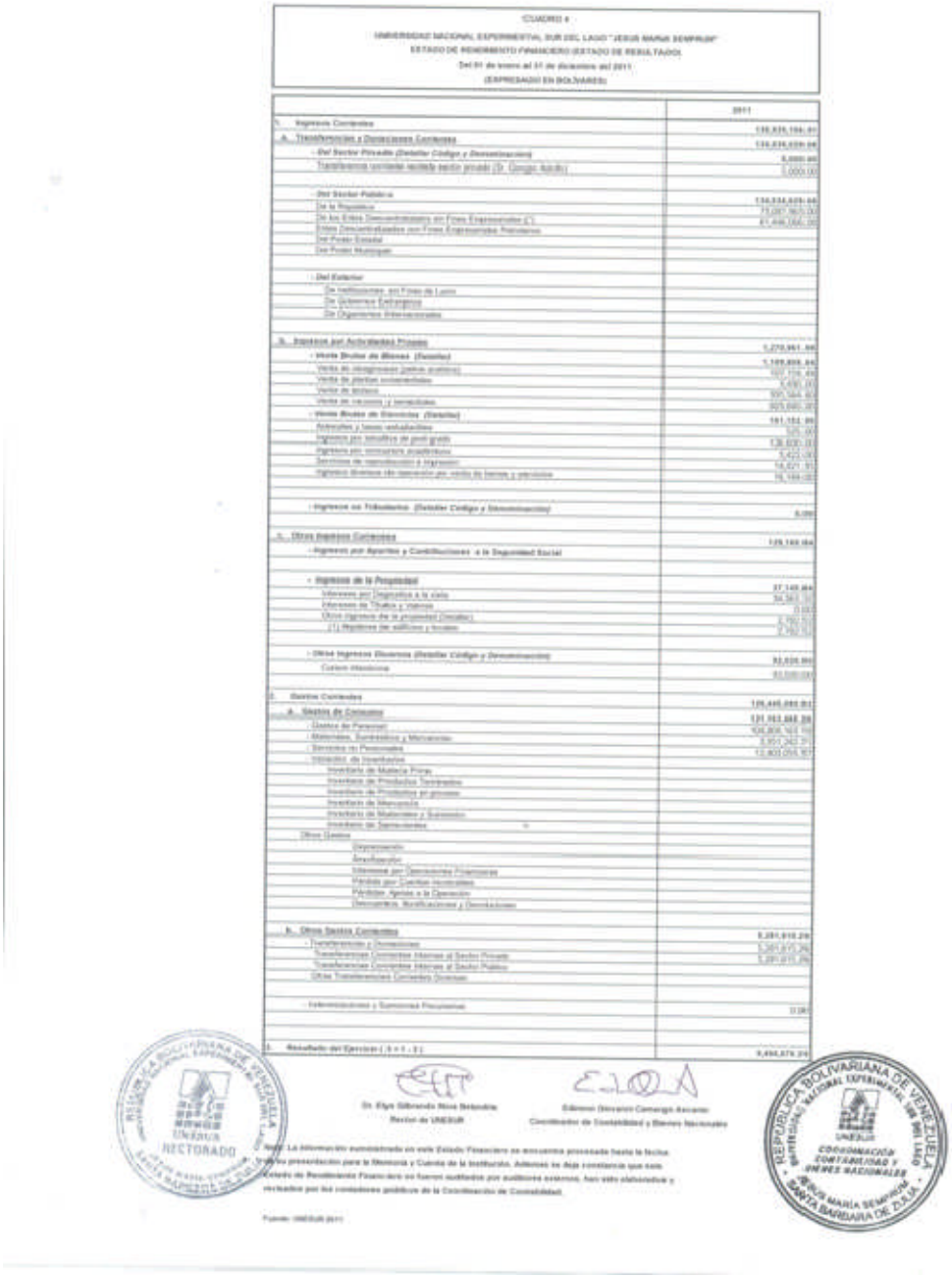
Dr. Elys Gilbrando Mora Belandria
Rector de UNESUR

Edinson Giovanni Camargo Ascanio
Coordinador de Contabilidad y Bienes Nacionales

Nota: La información suministrada en este Estado Financiero se encuentra procesada hasta la fecha de su presentación para la Memoria y Cuenta de la Institución. Además se deja constancia que este Estado de Situación Financiera no fueron auditados por auditores externos, han sido elaborados y revisados por los contadores públicos de la Coordinación de Contabilidad.

Fuente: UNESUR 2011

Estado de Rendimiento Financiero



CUADRO 4

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESUS MARIA SEMPRUM"

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADOS)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	138,836,106.01
A. Transferencias y Donaciones Corrientes	138,836,026.00
- Del Sector Privado (Detalle Código y Denominación)	5,000.00
Transferencia corriente recibida sector privado (Dr. Gorgo Aprilo)	5,000.00
- Del Sector Público	138,834,026.00
De la República	73,087,965.00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	61,446,060.00
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estatal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
B. Ingresos por Actividades Propias	1,270,961.00
- Venta Bruta de Bienes (Detalle)	1,109,806.00
Venta de obsequios (pieles gratis)	107,726.00
Venta de plantas ornamentales	3,490.00
Venta de [illegible]	500,564.00
Venta de vacunos y [illegible]	503,000.00
- Venta Bruta de Servicios (Detalle)	161,152.00
Animales y bases [illegible]	525.00
Ingresos por [illegible] de post grado	138,000.00
Ingresos por [illegible]	3,425.00
Servicios de reproducción e impresión	18,621.00
Ingresos [illegible] por venta de bienes y servicios	18,144.00
- Ingresos no Tributarios (Detalle Código y Denominación)	0.00
C. Otros Ingresos Corrientes	128,148.04
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	37,148.04
Intereses por Depósitos a la vista	34,361.00
Intereses de Títulos y Valores	0.00
Otros Ingresos de la propiedad (Detalle)	2,782.00
(1) Registros de edificios y locales	2,782.00
- Otros Ingresos Diversos (Detalle Código y Denominación)	92,000.00
Cuotas Mensuales	92,000.00
2. Gastos Corrientes	126,445,082.02
A. Gastos de Consumo	121,953,088.28
- Gastos de Personal	106,806,163.10
- Materiales, Suministros y Mercancías	3,951,242.21
- Servicios no Personales	12,803,056.97
- Inventario de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministros	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
B. Otros Gastos Corrientes	5,291,915.26
- Transferencias y Donaciones	5,291,915.26
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	5,291,915.26
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sumarios Financieros	0.00
3. Resultado del Ejercicio (1 + 2)	9,494,879.24

Dr. Elgo Gilbrando Nina Belandria
Rector de UNESUR

Edinson Giovanni Camargo Ascanio
Coordinador de Contabilidad y Bienes Nacionales

Nota: La información suministrada en este Estado Financiero se encuentra procesada hasta la fecha. Toda su presentación para la Memoria y Cuenta de la Institución. Además se deja constancia que este Estado de Rendimiento Financiero no fueron auditados por auditores externos, han sido elaborados y revisados por los contadores públicos de la Coordinación de Contabilidad.

Fuente: UNESUR 2011

Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

CUADRO 5

UNIVERSIDAD NACINAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESUS MARIA SEMPRUM"
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolivares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Ajuste de ejercicios anteriores	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al 31 de Diciembre de 2010	(2,810,374.25)	xxx	xxx	2,886,975.82	(2,496,291.52)	(32,980,973.24)	**(35,400,663.19)**
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	(2,810,374.25)	xxx	xxx	1,606,246.88	(9,494,076.39)	(32,590,288.94)	**(43,288,492.70)**

Dr. Elys Gilbrando Mora Belandria
Rector de UNESUR

Edinson Giovanni Camargo Ascanio
Coordinador de Contabilidad y Bienes Nacionales

Nota: La información suministrada en este Estado Financiero se encuentra procesada hasta la fecha de su presentación para la Memoria y Cuenta de la Institución. Ademas se deja constancia que este Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio no fueron auditados por auditores externos, fueron elaborados y revisados por los contadores públicos de la Coordinación de Contabilidad.

Fuente: UNESUR 2011

Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESUS MARIA SEMPRUM"

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	2011
Resultado del Ejercicio	9,494,076.39
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Ajustes de Ejercicios Anteriores	(1,606,246.88)
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	85,332.61
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	(694,469.00)
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar Comerciales	(277,946.75)
Aumento/ Disminución de Sueldos por Pagar	(2,210,966.50)
Aumento/ Disminución de Retenciones Laborales por pagar	135,323.85
Aumento/ Disminución de Aportes patronales por pagar	331,634.06
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	(286,733.61)
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	4,970,004.17
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	2,323,859.90
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	(2,323,859.90)
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	2,775,310.11
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	8,416,088.48
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	11,191,398.59

Dr. Elys Gilbrando Mora Belandria
Rector de UNESUR

Edinson Giovanni Camargo Ascanio
Coordinador de Contabilidad y Bienes Nacionales

Nota: La información suministrada en este Estado Financiero se encuentra procesada hasta la fecha de su presentación para la Memoria y Cuenta de la Institución. Ademas se deja constancia que este Estado de Flujo de Efectivo no fueron auditados por auditores externos, han sido elaborados y revisados por los contadores públicos de la Coordinación de Contabilidad.

Fuente: UNESUR 2011

Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESUS MARIA SEMPRUM"
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

2.2.1.0.9.7.00.00.0	Incremento de otros activos financieros circulantes	694,469
2.2.1.0.9.8.00.00.0	Incremento de otros activos financieros no circulantes	
2.2.1.0.9.9.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	2,210,967
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.01.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto Venezolano de los	
2.2.2.0.1.1.02.02.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
2.2.2.0.1.1.02.03.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
2.2.2.0.1.1.02.04.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Seguro de Paro Forzoso	
2.2.2.0.1.1.02.05.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
2.2.2.0.1.1.02.06.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por seguro de vida, accidentes personales, hospitalización, cirugía y maternidad (HCM) y gastos funerarios	
2.2.2.0.1.1.02.07.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a cajas de ahorro	
2.2.2.0.1.1.02.08.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a los organismos de seguridad social	
2.2.2.0.1.1.02.09.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
2.2.2.0.1.1.02.10.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
2.2.2.0.1.1.02.11.0	Disminución de otros aportes patronales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	277,947
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.3.5.02.00.0	Disminución de otros fondos de terceros	289,734
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	
2.2.2.0.3.7.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo	
2.2.4.0.0.0.00.00.0	**Disminución del Patrimonio**	
2.2.4.0.1.0.00.00.0	Disminución del capital	
2.2.4.0.1.1.00.00.0	Disminución del capital fiscal e institucional	
2.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados	1,606,247
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	5,076,363
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	2,646,144
	TOTAL APLICACIONES FINANCIERAS (déficit)	
	Resultado financiero Superávit o (Déficit)	

Dr. Elys Salvando Mora Belandria
Rector de UNESUR

Edinson Giovanni Camargo Ascanio
Coordinador de Contabilidad y Bienes Nacionales

Nota: La información suministrada en este Estado Financiero se encuentra procesada hasta la fecha de su presentación para la Memoria y Cuenta de la Institución. Ademas se deja constancia que este Estado de Flujo de Efectivo no fueron auditados por auditores externos, han sido elaborados y revisados por los contadores publicos de la Coordinación de Contabilidad.

Fuente: UNESUR 2011

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESUS MARIA SEMPRUM"

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	AÑO PRESUPUESTADO
(1)	(2)	4
1.1.1.0.0.0.00.00-0	INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	136,939,157
1.1.1.2.3.0.00.00-0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	1,270,962
1.1.1.2.3.1.00.00-0	Venta de bienes	1,270,962
1.1.1.2.3.1.02.00-0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
1.1.1.2.3.9.00.00-0	Venta de otros bienes y servicios	
2.1.1.0.1.7.00.00-0	**Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIÓN PUBLICAS)**	
2.1.1.0.1.7.01.00-0	Descuentos sobre ventas	
2.1.1.0.1.7.02.00-0	Bonificaciones por ventas	
2.1.1.0.1.7.03.00-0	Devoluciones por ventas	
1.1.1.2.5.0.00.00-0	**Ingresos de la Propiedad**	37,146
1.1.1.2.5.1.00.00-0	Intereses	
1.1.1.2.5.1.01.00-0	Intereses internos	
1.1.1.2.5.1.01.01-0	Intereses por préstamos	
1.1.1.2.5.1.01.02-0	Intereses por títulos-valores	
1.1.1.2.5.1.01.03-0	Intereses por depósitos	34,363
1.1.1.2.5.2.00.00-0	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad	
1.1.1.2.5.2.01.00-0	Utilidades, rentas y dividendos entes descentralizados no petroleros	
1.1.1.2.5.2.02.00-0	Alquileres	2,783
1.1.1.2.5.2.03.00-0	Concesiones de bienes y servicios	
1.1.1.2.5.2.04.00-0	Alquileres de tierras y terrenos	
1.1.1.2.5.2.05.00-0	Derechos sobre bienes intangibles	
1.1.1.2.6.0.00.00-0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	134,939,029
1.1.1.2.6.1.00.00-0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.1.2.6.1.01.00-0	De personas	5,000
1.1.1.2.6.1.02.00-0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.1.2.6.1.03.00-0	De empresas privadas	
1.1.1.2.6.2.00.00-0	Transferencias Corrientes del sector público	
1.1.1.2.6.2.01.00-0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	
1.1.1.2.6.2.01.01-0	De la República	73,087,963
1.1.1.2.6.2.01.02-0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	61,446,066
1.1.1.2.6.2.01.03-0	De las instituciones de protección social	
1.1.1.2.6.2.01.04-0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.1.2.6.2.01.05-0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.1.2.6.2.01.06-0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.1.2.6.2.01.07-0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.1.2.6.2.01.08-0	Del Poder Estadal	
1.1.1.2.6.2.01.09-0	Del Poder Municipal	
1.1.1.2.6.2.04.00-0	Subsidios e incentivos otorgados por políticas de Estado	
1.1.1.2.6.2.04.01-0	Subsidios para precios y tarifas	
1.1.1.2.6.2.04.02-0	Incentivos a la exportación	
1.1.1.2.7.0.00.00-0	**Otros Ingresos**	92,020
1.1.1.2.7.1.00.00-0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.1.2.7.2.00.00-0	Diversos Ingresos	92,020
1.1.1.2.7.2.01.00-0	Multas por varios ramos	
1.1.1.2.7.2.05.00-0	Utilidad por venta de activos	
1.1.1.2.7.2.10.00-0	Beneficios en operaciones cambiarias	
1.1.1.2.7.9.00.00-0	Otros ingresos ordinarios	
2.0.0.0.0.0.00.00-0	**EGRESOS**	
2.1.0.0.0.0.00.00-0	**Gastos**	126,445,091
2.1.1.0.0.0.00.00-0	**Gastos Corrientes**	126,445,091
2.1.1.0.1.0.00.00-0	**Gastos de Consumo**	121,163,465
2.1.1.0.1.1.00.00-0	Remuneraciones	
2.1.1.0.1.1.01.00-0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	104,809,163
2.1.1.0.1.1.03.00-0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	
2.1.1.0.1.1.04.00-0	Ajustes patronales	
2.1.1.0.1.1.05.00-0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
2.1.1.0.1.1.06.00-0	Asistencia socioeconómica	
2.1.1.0.1.1.07.00-0	Otros gastos de personal	
2.1.1.0.1.2.00.00-0	Compra de Bienes y servicios	
2.1.1.0.1.2.01.00-0	Bienes de consumo	
2.1.1.0.1.2.02.00-0	Servicios no personales	12,403,089
2.1.1.0.1.3.00.00-0	Impuestos indirectos	
2.1.1.0.1.4.00.00-0	Depreciación y amortización	
2.1.1.0.1.5.00.00-0	Provisiones y otros gastos	
2.1.1.0.1.5.01.00-0	Cuentas incobrables	
2.1.1.0.1.5.02.00-0	Pérdidas de inventario	
2.1.1.0.1.6.00.00-0	Variación de existencias	
2.1.1.0.1.6.01.00-0	De productos terminados y existencias	
2.1.1.0.1.6.01.01-0	De productos terminados	
2.1.1.0.1.6.01.02-0	En existencias	
2.1.1.0.1.6.02.00-0	De materias primas y materiales y suministros	
2.1.1.0.1.6.02.01-0	De materias primas	
2.1.1.0.1.6.02.02-0	De materiales y suministros	3,951,243
2.1.1.0.1.6.03.00-0	De productos en proceso	
2.1.1.0.3.0.00.00-0	**Gastos de la Propiedad**	
2.1.1.0.3.1.00.00-0	Intereses	
2.1.1.0.3.1.01.00-0	Intereses internos	
2.1.1.0.3.1.01.05-0	Intereses por otros financiamientos	
2.1.1.0.3.2.00.00-0	Alquileres de tierras y terrenos	
2.1.1.0.3.3.00.00-0	Derechos sobre bienes intangibles	
2.1.1.0.4.0.00.00-0	**Impuestos Directos**	
2.1.1.0.5.0.00.00-0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	5,281,515

CUADRO 7

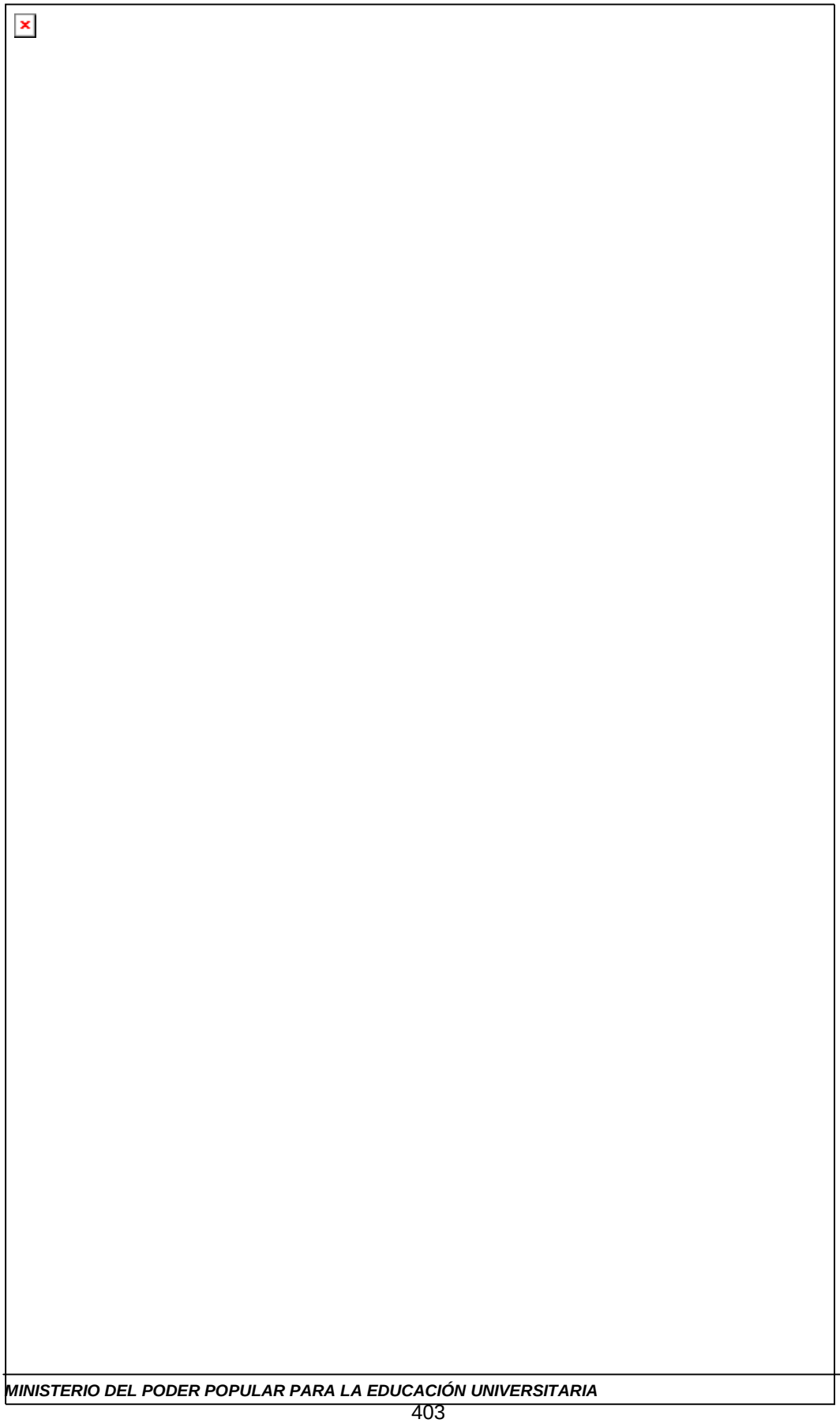
CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

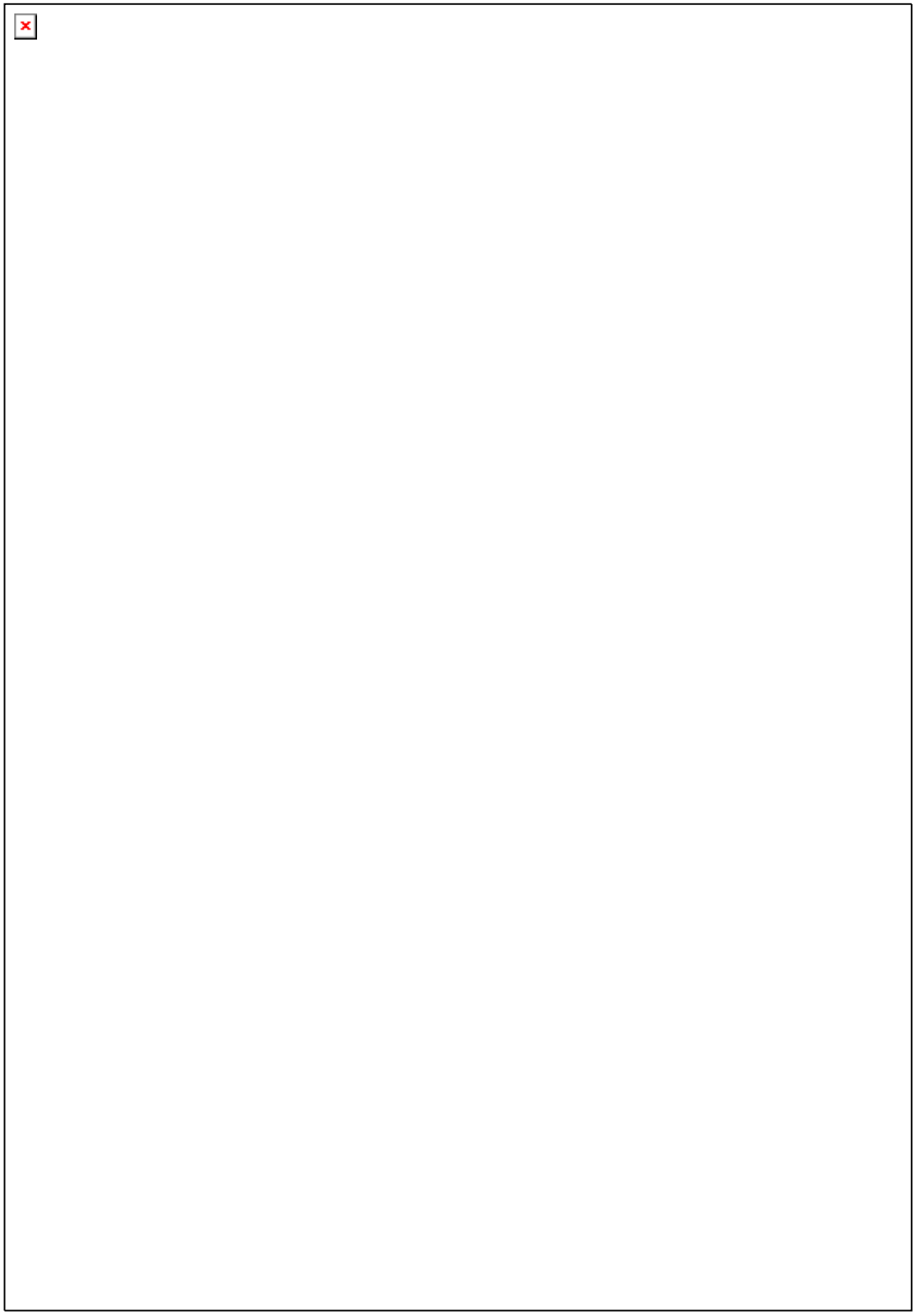
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL SUR DEL LAGO "JESUS MARIA SEMPRUM"

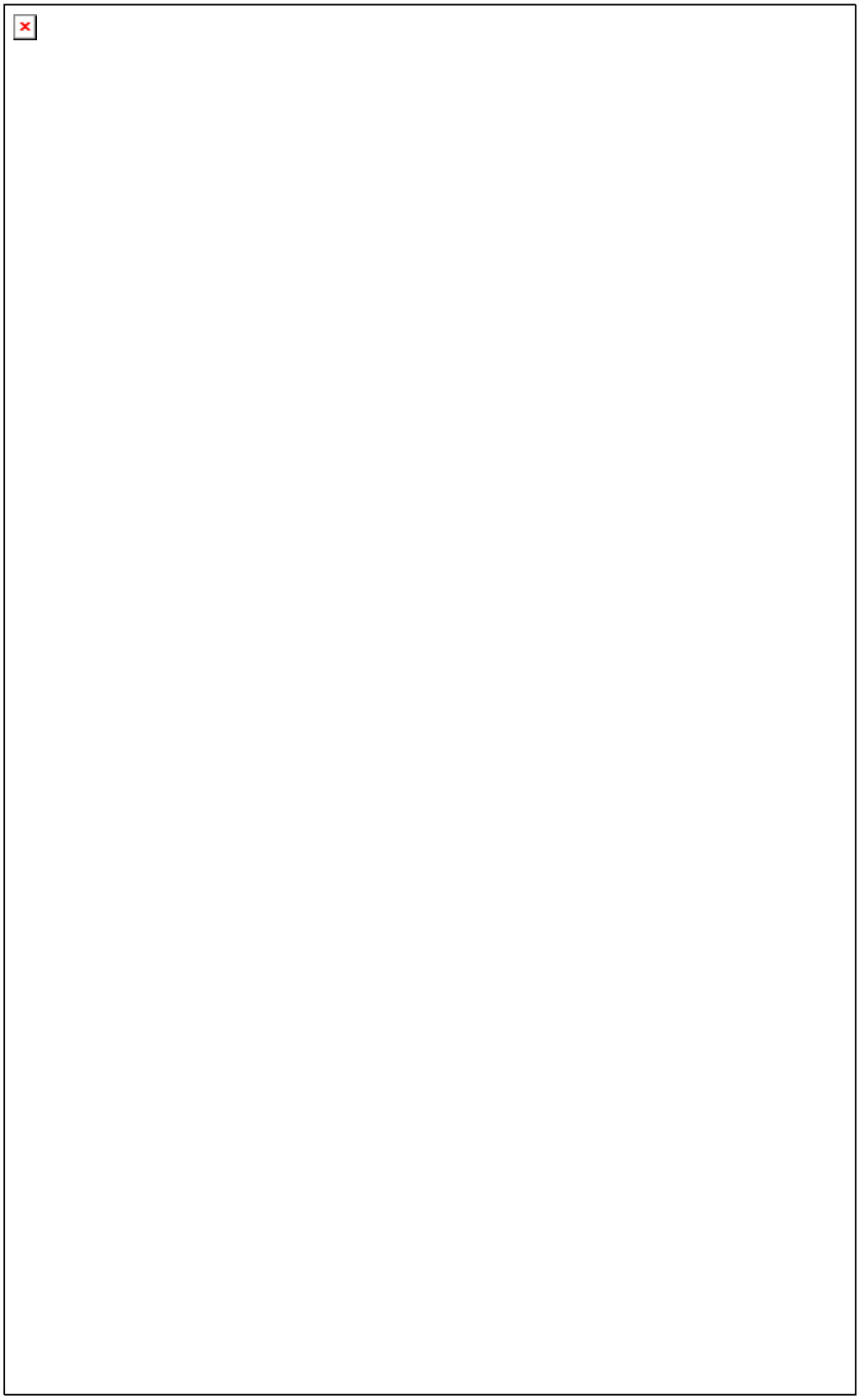
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

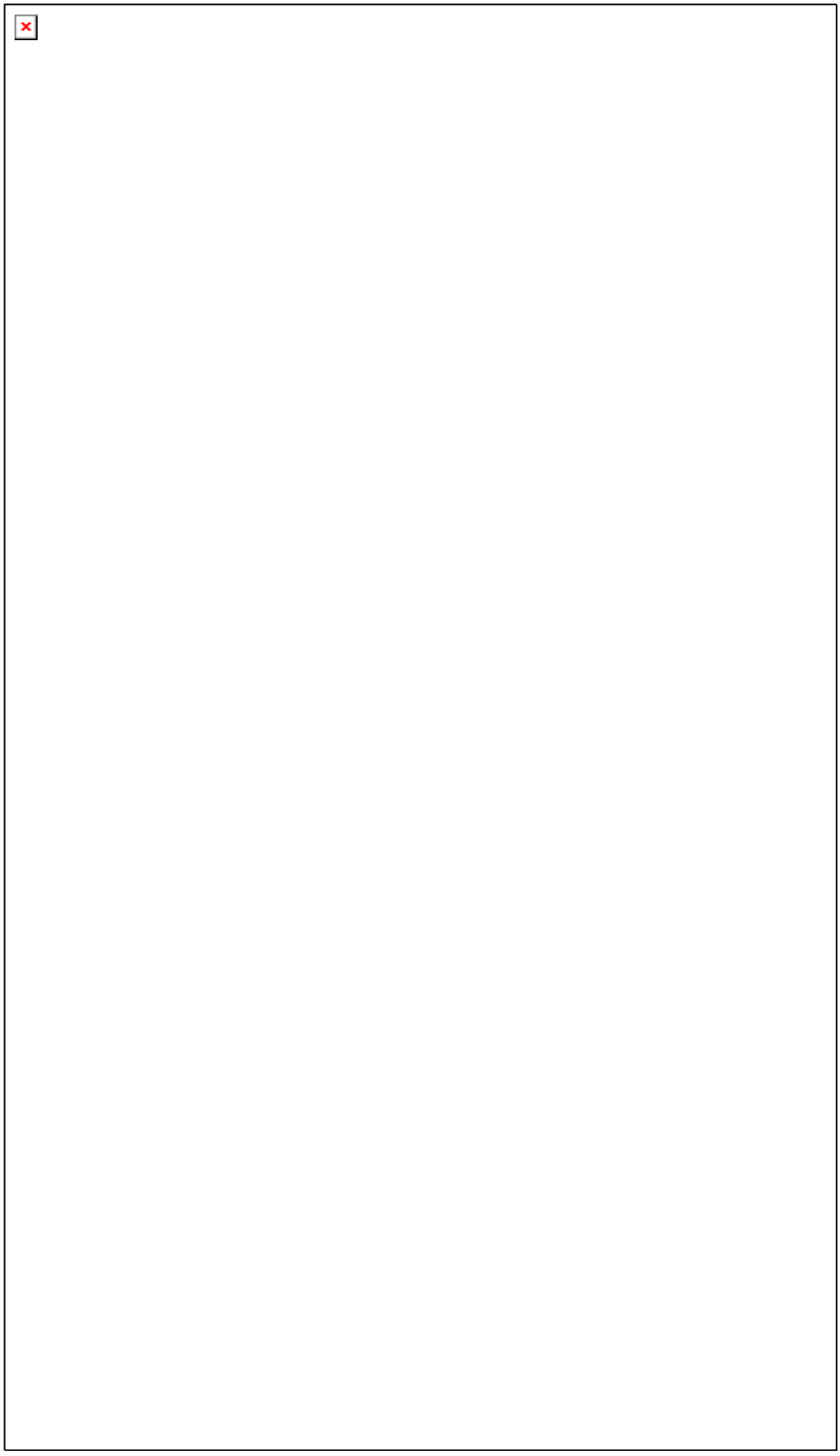
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado:	
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	5,281,615
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	9,494,076
1.1.3.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	9,494,076
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	-
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	1,634,593
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	no usado
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	665,282
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.1.1.07.00.0	Producción propia **(GASTOS CAPITALIZABLES)**	
2.1.2.0.1.1.07.01.0	Remuneraciones (que deriva de la ejecución de los proyectos de inversión que ejecutan los organismos dentro de la Producción Propia)	
2.1.2.0.1.1.07.01.1	Sueldos, salarios y otras retribuciones	
2.1.2.0.1.1.07.01.3	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	
2.1.2.0.1.1.07.01.3	Aportes patronales	
2.1.2.0.1.1.07.01.4	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
2.1.2.0.1.1.07.01.5	Asistencia socioeconómica	
2.1.2.0.1.1.07.02.0	Compra de Bienes y servicios	
2.1.2.0.1.1.07.02.1	Bienes de consumo	
2.1.2.0.1.1.07.02.2	Servicios no personales	
2.1.2.0.1.1.07.03.0	Impuestos indirectos	
2.1.2.0.1.1.07.04.0	Intereses capitalizables	
2.1.2.0.1.1.07.04.1	Intereses capitalizables internos	
2.1.2.0.1.1.07.05.0	Alquiler de tierras y terrenos	
2.1.2.0.1.1.07.06.0	Impuestos Indirectos capitalizables asociados la contratación con terceros	
2.1.2.0.1.2.00.00.0	Incremento de existencias	
2.1.2.0.1.2.01.00.0	De productos terminados y existencias	
2.1.2.0.1.2.01.01.0	De productos terminados	
2.1.2.0.1.2.01.02.0	De existencias	
2.1.2.0.1.2.02.00.0	De materias primas y materiales y suministros	
2.1.2.0.1.2.02.01.0	De materias primas	
2.1.2.0.1.2.02.02.0	De materiales y suministros	
2.1.2.0.1.2.03.00.0	De productos en proceso	
2.1.2.0.1.3.00.00.0	Tierras y terrenos	
2.1.2.0.1.4.00.00.0	Bienes intangibles	13,060
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERAVIT (DÉFICIT)	7,170,216
1.3.0.0.0.0.00.00.0	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	
1.3.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.2.1.0.4.0.00.00.0	Venta de títulos - valores **(QUE NO OTORGAN PROPIEDAD)**	
1.2.1.0.9.1.03.00.0	Disminución de inversiones temporales	
1.2.1.0.9.2.00.00.0	Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo	
1.2.1.0.9.2.01.00.0	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	85,333
1.2.1.0.9.2.03.00.0	Disminución de deudas de cuentas por cobrar a corto plazo	
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	
1.2.2.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	
1.2.2.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.01.00.0	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.00.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.01.0	Seguros Sociales (IVSS)	
1.2.2.0.1.1.02.02.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
1.2.2.0.1.1.02.03.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
1.2.2.0.1.1.02.04.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo del Seguro de Paro Forzoso	
1.2.2.0.1.1.02.05.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
1.2.2.0.1.1.02.06.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Seguro de Vida, Accidentes Personales, Hospitalización, Cirugía, Maternidad(HCM) y Gastos Funerarios	
1.2.2.0.1.1.02.07.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a Cajas de Ahorro	
1.2.2.0.1.1.02.08.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a organismos de seguridad social	
1.2.2.0.1.1.02.09.0	Incremento de retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
1.2.2.0.1.1.02.10.0	Incremento de retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
1.2.2.0.1.1.02.11.0	Incremento de otros aportes patronales por pagar	331,434
1.2.2.0.1.1.02.12.0	Incremento de otras retenciones laborales por pagar	135,324
1.2.2.0.1.1.03.00.0	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.04.00.0	Incremento de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.05.00.0	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.06.00.0	Incremento de efectos por pagar a contratistas a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.07.00.0	Incremento de intereses por pagar	
	TOTAL FUENTES DE FINANCIAMIENTO (superávit)	552,391
	Superávit Financiero	7,722,607
2.2.0.0.0.0.00.00.0	APLICACIONES FINANCIERAS	
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
2.2.1.0.4.0.00.00.0	Adquisición de títulos y valores que no otorgan propiedad	
2.2.1.0.4.1.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a corto plazo	
2.2.1.0.4.1.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.1.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.4.2.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a largo plazo	
2.2.1.0.4.2.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.2.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.9.6.06.00.0	Incremento de activos diferidos a mediano y largo plazo	

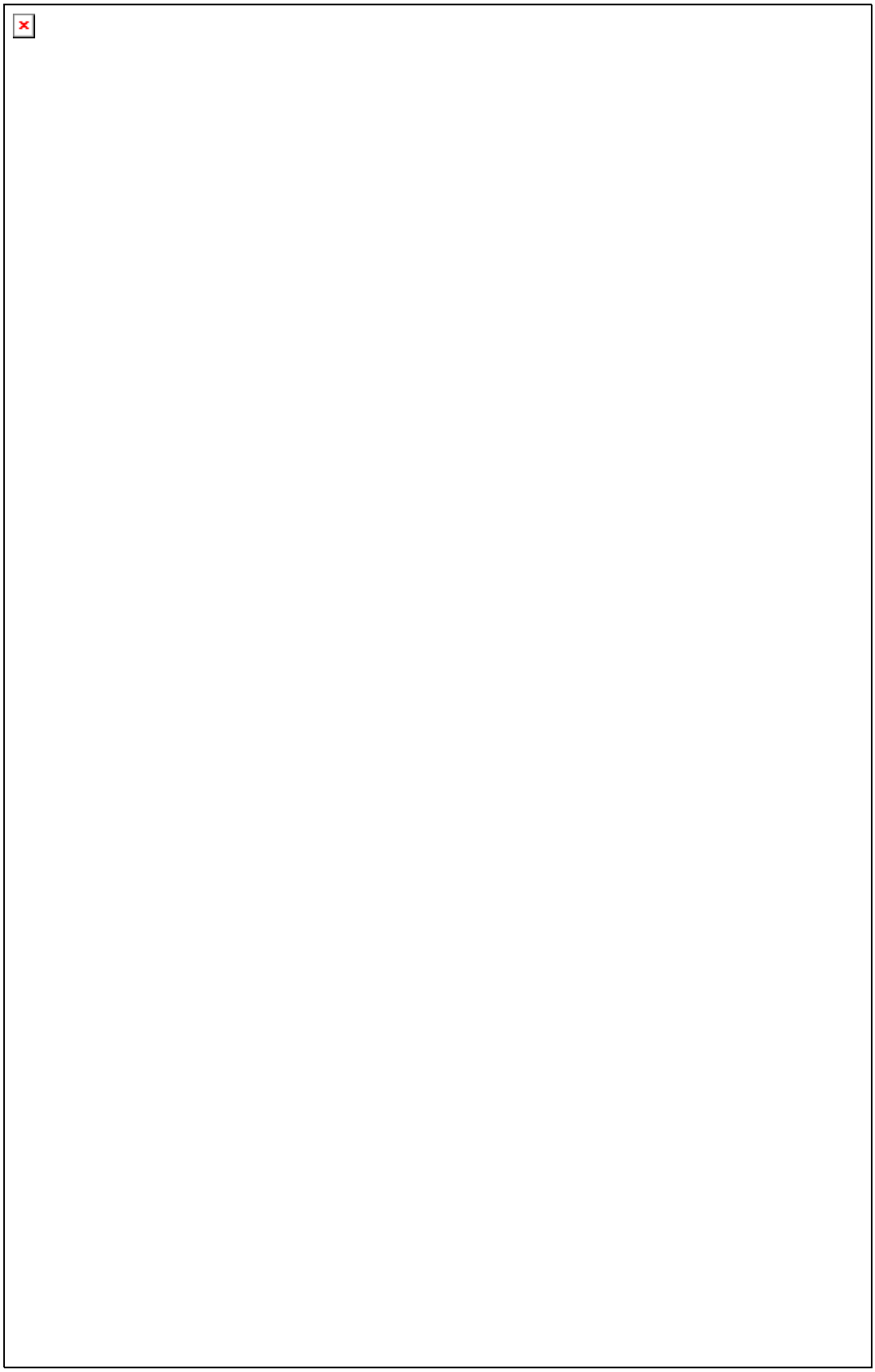
NOTAS EXPLICATIVAS











UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA

DIRECTORIO

Rector..... Ángel Moro

Vicerrector Académico..... Ángel Moro

Vicerrector de Desarrollo Territorial…… Sergio García

Secretario General …… José Berrio

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La información arrojada en los estados financieros es tomada del sistema SIGESP, y corresponde al período del 1 de Enero al 30 de noviembre del 2011, con una estimación al 31 de diciembre del 2011. Cabe destacar que a los estados financieros le falta por registrar información, que se tomó en cuenta en la estimación.

BASE PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros están preparados de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Venezuela, Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público y en su reglamento #4 sobre el Sistema de Contabilidad Pública, Oficina Nacional de Presupuesto y Oficina Nacional de Contabilidad Pública.

BASE DE MEDICIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos activos y pasivos que han sido ajustados para presentarse a su valor razonable, como por ejemplo los activos exigibles (fondo en avance), y las cuentas por pagar.

REVELACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Debido a la estimación de los Estados Financieros no se realizaron notas revelatorias.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1. Consolidado de la Cuenta de Ingresos

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE:
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:
3. PRESUPUESTO: 21/12/2011

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
		RECAUDADO				
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
PRESPUESTO ORDINARIO				236.249.639		236.249.639
CREDITOS ADICIONALES			129.789.075			129.789.075
SALDO FINAL DE CAJA REAL 2010		155.582.145				155.582.145
6. TOTAL			129.789.075	236.249.639	0	521.620.859

7. FIRMAS AUTORIZADAS	
MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO	JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: xxxx 2011

2.2. Consolidado de la Cuenta de Gastos

CODIGO DEL ENTE
DENOMINACIÓN UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA ADUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO
MES ENERO - NOVIEMBRE

FECHA 31/12/2011

PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA A LA FECHA
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO				
401	GASTOS DE PERSONAL	279.074.909	152.346.193	431.421.102	69.768.727	321.616.972	311.986.578	273.984.459	84,68%	87,63%	86,80%	109.804.130
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	7.972.455	15.867.686	23.840.141	1.993.114	16.628.999	9.314.774	8.279.477	4,38%	2,62%	2,62%	7.211.142
403	SERVICIOS NO PERSONALES	15.730.474	11.009.806	26.740.280	3.932.619	19.724.144	17.800.552	16.538.779	5,19%	5,00%	5,24%	7.016.136
404	ACTIVOS REALES	7.122.728	13.657.538	20.780.266	1.780.682	12.520.984	7.667.903	7.623.853	3,30%	2,15%	2,42%	8.259.282
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	17.558.376	1.280.695	18.839.071	4.389.594	9.304.502	9.262.578	9.227.479	2,45%	2,60%	2,92%	9.534.665
	TOTALES	327.458.942	194.161.917	521.620.859	81.864.736	379.795.601	356.012.385	315.654.047	100,00%	100,00%	100,00%	141.825.258

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA
DIRECCIÓN GENERAL PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

BALANCE GENERAL
UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA
al 30/12/2011
(Expresado en Bs.)
ESTIMADOS

Cuenta	Denominación			Saldo
1-0-0-00-00-00-000	**ACTIVO**			**232.625.544,65**
1-1-0-00-00-00-000	**ACTIVO CIRCULANTE**			**198.050.746,19**
1-1-1-00-00-00-000	**ACTIVO DISPONIBLE**			**171.191.776,05**
1-1-1-01-01-01-000	CAJA CHICA		48.969,93	
1-1-1-01-02-01-000	BANCOS PUBLICOS		171.142.806,12	
1-1-2-00-00-00-000	**ACTIVO EXIGIBLE**			**26.858.970,14**
1-1-2-03-00-00-000	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR A CORTO PLAZO		982,10	
1-1-2-04-00-00-000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		2.402.641,70	
1-1-2-07-00-00-000	**FONDOS EN AVANCE, RENDIBLES Y ESPECIALES**		**1.779.808,28**	
1-1-2-07-00-01-000	FONDOS EN AVANCE		1.128.314,75	
1-1-2-07-00-02-000	FONDOS RENDIBLES Y ESPECIALES		651.393,53	
1-1-2-09-00-00-000	FONDOS Y BIENES EN FIDEICOMISO		22.645.189,85	
1-1-2-09-00-00-001	FIDEICOMISO PETROZUATA BANCO DEL TESORO	13.454.477,96		
1-1-2-09-00-00-002	FIDEICOMISO BANCO DE VENEZUELA	9.190.911,89		
1-1-2-10-00-01-000	ANTICIPOS A PROVEEDORES A CORTO PLAZO		418.948,15	
1-2-0-00-00-00-000	**ACTIVO NO CIRCULANTE**			**34.574.798,46**
1-2-3-00-00-00-000	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			34.242.215,16
1-2-3-00-01-00-000	REPUESTOS MAYORES PARA MAQUINARIA Y DEMAS EQUIPOS DE CONSTRUCCION, CAMPO, INDUSTRIA Y TALLER			435.535,66
1-2-3-00-01-01-000	REPUESTOS MAYORES PARA MAQUINARIA Y DEMAS EQUIPOS DE CONSTRUCCION, CAMPO, INDUSTRIA Y TALLER		183.185,66	
1-2-3-00-01-02-000	REPARACIONES MAYORES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		52.350,00	
1-2-3-01-00-00-000	BIENES DE USO			33.806.679,50
1-2-3-01-01-00-000	EDIFICIOS E INSTALACIONES		588.669,81	
1-2-3-01-02-00-000	MAQUINARIA Y DEMAS EQUIPOS DE CONSTRUCCION, CAMPO, INDUSTRIA Y TALLER		715.716,75	
1-2-3-01-03-00-000	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		2.570.668,23	
1-2-3-01-04-00-000	EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y SEÑALAMIENTO		6.692.076,69	
1-2-3-01-05-00-000	EQUIPOS MEDICO - QUIRURGICOS, DENTALES Y DE VETERINARIA		442.861,98	
1-2-3-01-06-07-000	EQUIPOS CIENTIFICOS, RELIGIOSOS, DE ENSEÑANZA Y RECREACION		5.167.384,42	
1-2-3-01-06-08-000	EQUIPOS Y ARMAMENTOS DE ORDEN PUBLICO, SEGURIDAD Y DEFENSA NACIONAL		20.969,17	
1-2-3-01-06-09-000	MOBILIARIO Y EQUIPOS DE OFICINA		16.813.073,78	
1-2-3-01-06-99-000	OTROS ACTIVOS REALES		13.198,81	
1-2-3-05-00-00-000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		180.785,54	
1-2-4-04-00-00-000	PAQUETES Y PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN		192.583,30	
4-1-0-00-00-00-000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			58.548.174,87
4-1-0-00-00-00-001	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	58.548.174,87		

3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2011
2

	2011
1. Ingresos Corrientes	**366.038.714**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	365.453.765
- Del Sector Público	236.249.639
De la República	236.249.639
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	129.204.126
b. Ingresos por Actividades Propias	584.949
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	584.949
2. Gastos Corrientes	**347.999.129**
a. Gastos de Consumo	338.736.551
- Gastos de Personal	311.966.578
- Materiales, Suministros y Mercancías	9.314.528
- Servicios no Personales	17.455.446
b. Otros Gastos Corrientes	9.262.578
- Transferencias y Donaciones	9.262.578
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**18.039.585**

Fuente: xxx 2011



3.3. ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del _2011_____

(Millones de Bolivares)

Descripción	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo	2.401.495	152.752.544	155.154.038
Saldo al 31 de diciembre de 2011__(año de la cuenta)	18.039.585	201.333.031	***219.372.615***

Fuente: xxx 2011



3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**18.039.585**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**155.582.145**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**193.837.166**

UBV CONTABILIDAD

Eder Velasco
Contador jefe (E)

Pedro Acosta
Director de Administración

Sello Institucional

Fuente: xxx 2011

3.5. CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIEAMIENTO

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	AÑO PRESUPUESTO
(2)	(3)	2.011
1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**366.038.714**
1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**366.038.714**
1.2.6.2.01.01.0	De la República	236.249.639
1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	129.204.126
1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**584.949**
1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	584.949
0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**347.999.129**
0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**347.999.129**
1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**347.999.129**
1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**338.736.551**
1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	311.966.578
1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	9.314.528
1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	17.455.446
1.0.4.0.00.00.0	**Impuestos Directos**	
1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**9.262.578**
1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	9.262.578
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**18.039.585**
2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**7.667.903**
2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**7.667.903**
2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	7.667.903
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**10.371.682**
0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	**193.837.166**
1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	193.837.166
0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	
2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**42.400.438**
4.0.0.0.00.00.0	**Disminución del Patrimonio**	219.372.615
4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados	**219.372.615**
4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	201.333.031
4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	18.039.585
	Déficit Financiero	**-67.935.868**

Fuente: xxx 2011

UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE VENEZUELA

UNIVERSIDAD DEPORTIVA DEL SUR

DIRECTORIO

Rector..... Vicente Jiménez

Vicerrector Académico..... Osmar Oliveros

Secretaria General ..... Suleyka Seijas

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

En la presente exposición de motivos de la Cuenta de la Universidad Deportiva del Sur se incluyen los aspectos más relevantes de la gestión económica- financiera del año 2011, vinculados con los resultados físicos obtenidos y la inversión de los recursos materiales y financieros disponibles en dicho ejercicio fiscal.

En consecuencia, en este documento se desarrollan las siguientes materias:

-Exposición de motivos de la cuenta

-Consolidado de la Cuenta de Ingresos y de Gastos

-Estados Financieros

Como elementos a resaltar de la formulación y ejecución del presupuesto 2011, merecen destacarse por una parte, que se ha continuado con la implementación de la estructura presupuestaria por proyecto, y por la otra, que sigue siendo una necesidad imperante la adquisición e implementación de un sistema de administración financiera que permita automatizar los procesos de registro y procesamiento de la información para dar respuesta oportuna a las exigencias de las diferentes instancias supranuniversitarias.

Para la elaboración del Plan Operativo Anual Nacional y el Presupuesto Nacional del ejercicio 2011, se adoptó la técnica denominada Presupuesto por Proyectos, que sustituyó a la técnica del Presupuesto por Programas. Esta técnica – es decir, su fundamento teórico, su metodología y las herramientas requeridas para su implementación – fue desarrollada por los Ministerios del Poder Popular para la Planificación y Desarrollo (MPPPD) y del Poder Popular para las Finanzas (MPPF), conjuntamente con la Oficina

Nacional de Presupuesto (ONAPRE). Por orden del ciudadano Presidente de la República, el uso de esta técnica es de carácter obligatorio para todos los órganos y entes de la República Bolivariana de Venezuela.

De acuerdo a esta nueva técnica, el Proyecto es la expresión sistematizada de un conjunto delimitado de acciones y recursos que permiten, en un tiempo determinado, el logro de un resultado específico para el cual fue concebido. Este resultado puede estar dirigido a satisfacer las necesidades y demandas de la población o mejorar los procesos y sistemas de trabajo de la institución o del sector público en su conjunto. Representa la categoría presupuestaria de mayor nivel en la asignación de los recursos financieros públicos.

Por su parte, las Acciones Centralizadas son aquellas que no es posible definir en términos de Proyectos, pero que son necesarias para garantizar el funcionamiento de las instituciones públicas, así como el cumplimiento de otros compromisos del Estado. Sus recursos no son directamente asociables a un único proyecto. Se constituye como una categoría presupuestaria al mismo nivel de los proyectos.

Con base a estas directrices, fue aprobada una estructura presupuestaria en la cual se recoge un conjunto de proyectos comunes a todas las Universidades Nacionales, no obstante que se ha permitido la generación de proyectos específicos adaptados a las necesidades de esta institución. Así mismo, en lo referente a las acciones centralizadas, se desarrollaron aquellas que reflejan el comportamiento propio de este tipo de entes, adaptadas a los requerimientos emanados de la ONAPRE.

Los proyectos comunes tienen su fundamento en las misiones similares que comparten las instituciones universitarias, ya que todos esos entes persiguen las mismas grandes metas académicas como son la enseñanza, investigación y extensión, con particular énfasis en la atención integral al estudiante.

Para la formulación del presupuesto de la Universidad Deportiva del Sur en el año 2011 se tomaron en consideración los requisitos para la presentación de los proyectos emanados de la ONAPRE, donde se indica textualmente lo siguiente:

En términos generales los proyectos deberán reunir los siguientes requisitos:

1. Estar enmarcados dentro de los diez (10) objetivos estratégicos y en los equilibrios Social, Económico, Político, Territorial e Internacional, que constituyen las bases estructurales en que se fundamenta la gestión del estado.

2. Garantizar la continuidad y consolidación de los convenios de cooperación y las misiones.

3. Dar prioridad a la continuación y culminación de los proyectos que están en proceso de ejecución.

4. Privilegiar la inversión en proyectos que representen un efecto multiplicador importante en el nivel de empleo, en el marco de la concepción estratégica del desarrollo endógeno.

5. La denominación y unidad de medida de las metas deben expresar adecuadamente la producción de bienes y servicios de los proyectos y de sus respectivas acciones específicas, con sus correspondientes indicadores de desempeño, con el propósito de realizar el seguimiento y evaluación de la gestión pública."

Dentro de este contexto el objetivo más relevante que orientó la política de gasto de la Universidad para el ejercicio 2011 estuvo asociado con el Primer Objetivo Estratégico establecido en el documento "La Nueva Etapa, el Nuevo Mapa Estratégico", emanado de la Presidencia de la República, referido a "Avanzar en la conformación de la nueva estructura social", al tiempo que se daba cumplimiento al objetivo de la "Nueva Geopolítica Internacional". En tal sentido, la participación de la Universidad en la consolidación de la nueva estructura social y la nueva geopolítica internacional está representada en un conjunto de bienes y servicios que ofrece a la colectividad nacional e iberoamericana, medidos en términos generales, en alumnos atendidos, graduados, proyectos de investigación ejecutados, atención integral a la comunidad universitaria y proyectos de extensión ejecutados.

Presupuesto Inicial

El Presupuesto Inicial de la Universidad Deportiva del Sur estaba programado en Bs. 42.289.219 (ver cuadro Nº 11) de los cuales el 56,28% se destinó a la concreción de los diversos proyectos que la universidad diseñó con el fin de cumplir con la misión institucional que tiene asignada en sus actividades sustantivas en docencia, investigación y extensión, tanto de manera directa como a través de la puesta en marcha de los proyectos institucionales que le sirven de apoyo. El restante 43,72% (Bs. 18.488.563) fue asignado a las Acciones Centralizadas Dirección y Coordinación de los Gastos de los Trabajadores y Gestión Administrativa. (ver Cuadro Nº 12)

Al detallar la asignación presupuestaria correspondiente a cada proyecto se nota que el 11,70% del presupuesto total (Bs. 4.949.295) se asignó al proyecto PR1 "Formación de Pregrado en Carreras Largas" para la formación de profesionales en las carreras de Entrenamiento Deportivo, Gestión Tecnológica del Deporte y Actividad Física y Salud, tanto en la modalidad

presencial como en estudios a distancia. Además, estaba programada la Acreditación de Formaciones Externa a la Universidad como apoyo a la Misión Sucre en el programa de Actividad Física y Salud y la Atención de Personas Mediante el Servicio Comunitario.

El Proyecto PR2 "Formación de Posgrado" tuvo una asignación presupuestaria de Bs. 742.497 que representa un 1,75% del total y cuyo objetivo es formar profesionales con estudios de cuarto nivel en el área del deporte y la recreación.

En cuanto a la Investigación, el proyecto PR3 "Generación, Divulgación y Aplicación del Conocimiento" tenía presupuestado un 1,21% (Bs. 514.835) que básicamente se destinarían a la gerencia de dichas actividades mientras se consolida la estructura que permita el desarrollo adecuado de esta actividad fundamental de la academia.

Las actividades de extensión, representada en el proyecto PR4 "Intercambio del Conocimiento con la Sociedad", alcanzaron una asignación presupuestaria del 5,76% (**Bs. 2.437.737**) para desarrollar las actividades de proyección académica, social, deportiva y cultural.

Por su parte, las actividades de apoyo a los estudiantes se concretaron en el proyecto PR5 "Permanencia y Formación Integral del Estudiante" cuyo 27,88% del presupuesto inicial (Bs. 11.790.302) se contempló para atender integralmente al estudiante, lo que en el caso de la Universidad Deportiva del Sur adquiere características peculiares dado que se tiene una matrícula estudiantil compuesta por alumnos de todo el país y de otros países latinoamericanos y Africanos.

El proyecto PR6 "Fortalecimiento Y Desarrollo de la Gestión Científica, Tecnológica y Humanística)" contó con un presupuesto de Bs. 1.187.377 que representa un 2,80% del total asignado a la institución.

Otra de las dimensiones que se tuvo que enfrentar en el año 2011 fue la consolidación, en la medida de lo posible, de la infraestructura física PR7 "Desarrollo y Mantenimiento de la Infraestructura Física" que sirven de apoyo a las actividades propias de la universidad, lo cual amerita la asignación de importantes recursos presupuestarios para atender estas acciones, pero dada las limitaciones presupuestarias sólo recibió un 5,15% del presupuesto inicial (Bs. 2.178.613)

Distribución del Presupuesto por Proyecto y Acciones Centralizadas

(1) ENTE: A0952 UNIVERSIDAD DEPORTIVA DEL SUR
RESUMEN DEL PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS A NIVEL DE
PROYECTOS Y ACCIONES CENTRALIZADAS
(En Bolívares Fuertes)

PRESUPUESTO ANO: 2.011

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	
		Bs.	%
(2)	(3)		
	PROYECTOS		
105668	Formación de Pregrado en Carreras Largas	4.949.295,00	11,70%
105570	Formación de Posgrado	742.497,00	1,76%
105612	Generación, Divulgación y Aplicación del Conocimiento	514.835,00	1,22%
105608	Intercambio del Conocimiento con la Sociedad	2.437.737,00	5,76%
105624	Captación, Permanencia y Formación Integral del Estudiante	11.790.302,00	27,88%
105654	Fortalecimiento y desarrollo de la Gestión Cientifica Tecnologica y Humanistica	1.187.377,00	2,81%
105664	Desarrollo y Mantenimiento de la Infrestructura Física	2.178.614,00	5,15%
	(14) SUB-TOTAL A:	**23.800.657,00**	**56,28%**
	ACCIONES CENTRALIZADAS		
01	Dirección y Coordinación de los Gastos de los Trabajadores	13.260.525,00	31,36%
02	Gestión Administrativa	5.228.037,00	12,36%
03	Previsión y Protección Social		
06	Otras		
	(15) SUB-TOTAL B:	**18.488.562,00**	**43,72%**
	(16) TOTAL A + B	**42.289.219,00**	**100,00%**

Fuente: Ley de Presupuesto (2011)

Presupuesto Modificado

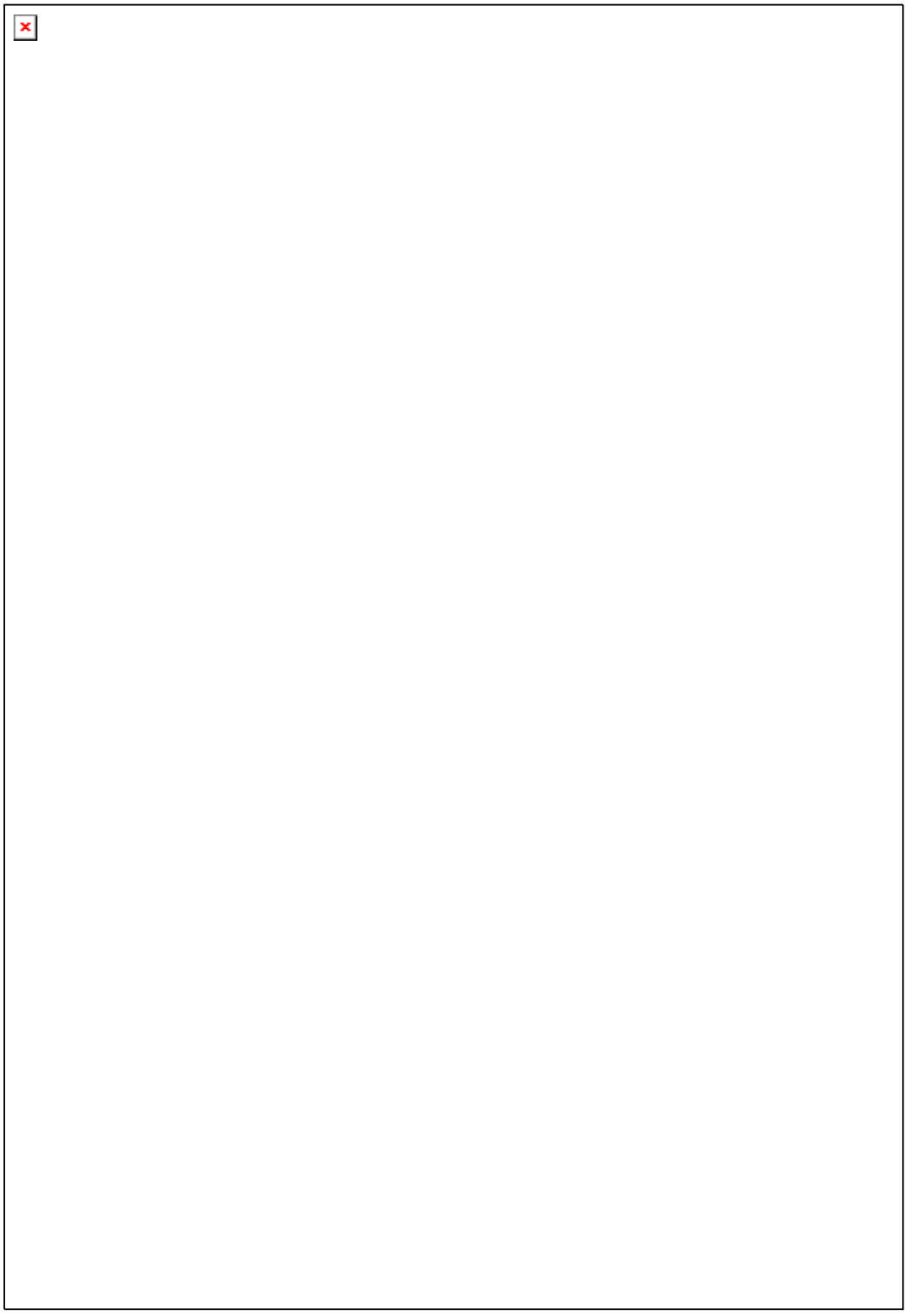
Durante el año 2011 se registraron en el presupuesto un conjunto de modificaciones que incrementaron su monto en Bs. 32.834.558,98, lo que equivale al 77,64% del presupuesto inicial y lo ubicó al final del ejercicio fiscal en Bs. 75.123.777,98 (ver Cuadro Nº 13). Estas modificaciones presupuestarias fueron tramitadas y aprobadas conforme a lo dispuesto sobre esta materia en la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público y su Reglamento Nº 01 sobre el Sistema Presupuestario. Las asignaciones de dicho monto se destinaron a las siguientes categorías presupuestarias:

ENTE: A0952 - UNIVERSIDAD DEPORTIVA DEL SUR
RESUMEN DEL PRESUPUESTO MODIFICADO 2011
(En Bolívares Fuertes)

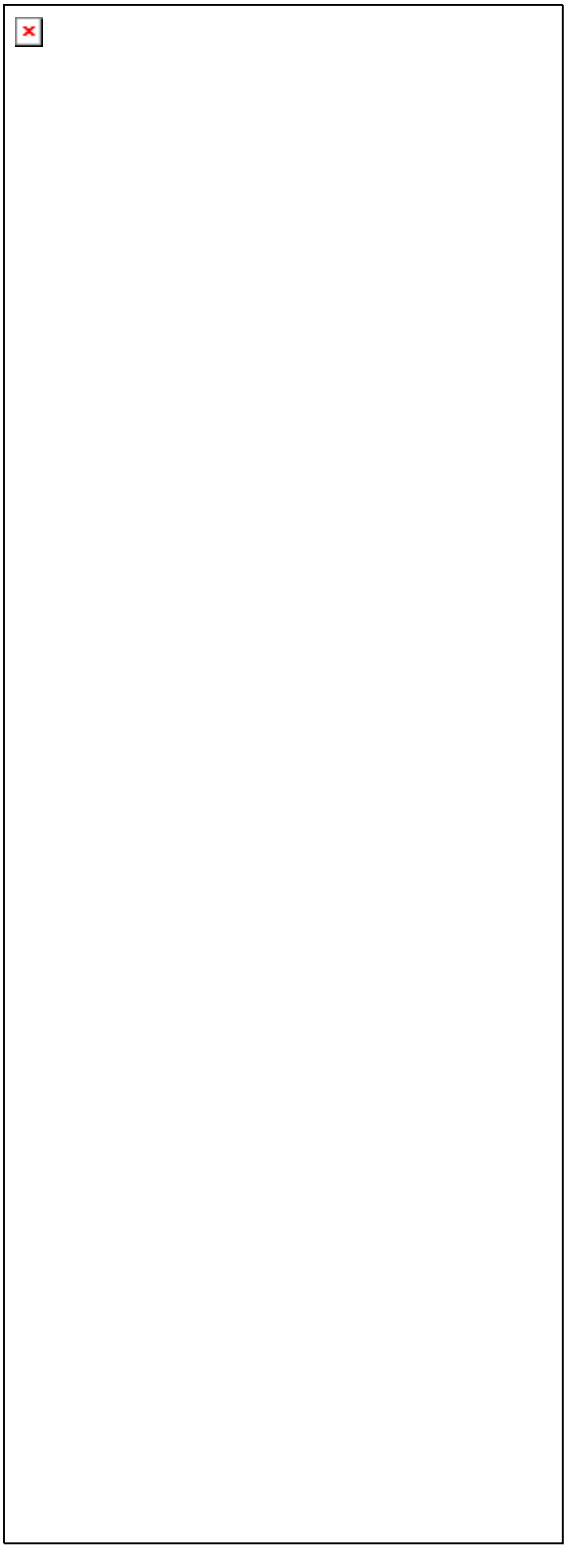
PRESUPUESTO AÑO : 2.011

COD.	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO INICIAL		MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS		PRESUPUESTO MODIFICADO	
		Monto en (Bs.)	%	Monto en (Bs.)	%	Monto en (Bs.)	%
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)		(9)
	Proyectos	23.800.657,00	56%	17.896.715,98	0,55	41.697.372,98	0,5
105668	Formación de Pregrado en Carreras Largas	4.949.295,00	12%	2.837.850,94	9%	7.787.145,94	10,37%
105670	Formación de Postgrado	742.497,00	2%	442.413,95	1%	1.184.910,95	1,58%
105612	Generación, Divulgación y Aplicación del Conocimiento	514.835,00	1%	76.833,12	0%	591.668,12	0,79%
105608	Intercambio del Conocimiento con la Sociedad	2.437.737,00	6%	904.466,35	3%	3.342.203,35	4,45%
105624	Permanencia y Formacion Integral del Estudiante	11.790.302,00	28%	9.642.205,30	29%	21.432.507,30	28,53%
105654	Fortalecimiento y desarrollo de la Gestión Científica, Tecnológica y Humanística	1.187.377,00	3%	616.834,26	2%	1.804.211,26	2,40%
105664	Desarrollo y Mantenimiento de la Infraestructura Física	2.178.614,00	5%	3.376.112,06	10%	5.554.726,06	7,39%
	Acciones Centralizadas	18.488.562,00	44%	14.937.843,00	0,45	33.426.405,00	0,44
01	Dirección y Coordinación de los Gastos de los Trabajadores	13.260.525,00	31,36%	11.998.032,00	37%	25.258.557,00	33,62%
02	Gestión Administrativa	5.228.037,00	12,36%	2.939.811,00	9%	8.167.848,00	10,87%
	Totales	42.289.219,00	100%	32.834.558,98	100%	75.123.777,98	100%

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (2011)



2.2. Consolidado de la Cuenta de Gastos



3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

La revisión del estado de la Situación Financiera de la Universidad Deportiva del Sur al 31-12-11, refleja el valor acumulado de los saldos de sus cuentas de activos, pasivos y patrimonio, y por tanto constituyen la fuente fundamental para describir la situación financiera institucional a una fecha dada.

Así, se encuentra que al cierre del año 2011, la Universidad reportó activos totales por la cantidad de Bs. 35.484.036 de los cuales el 77% (Bs. 27.159.486) correspondió al Activo Circulante y el restante 23% al Activo No Circulante. Dentro del Activo Circulante resalta el Activo Disponible por Bs. 26.182.767, que está representado casi al 100% en depósitos en Banco.

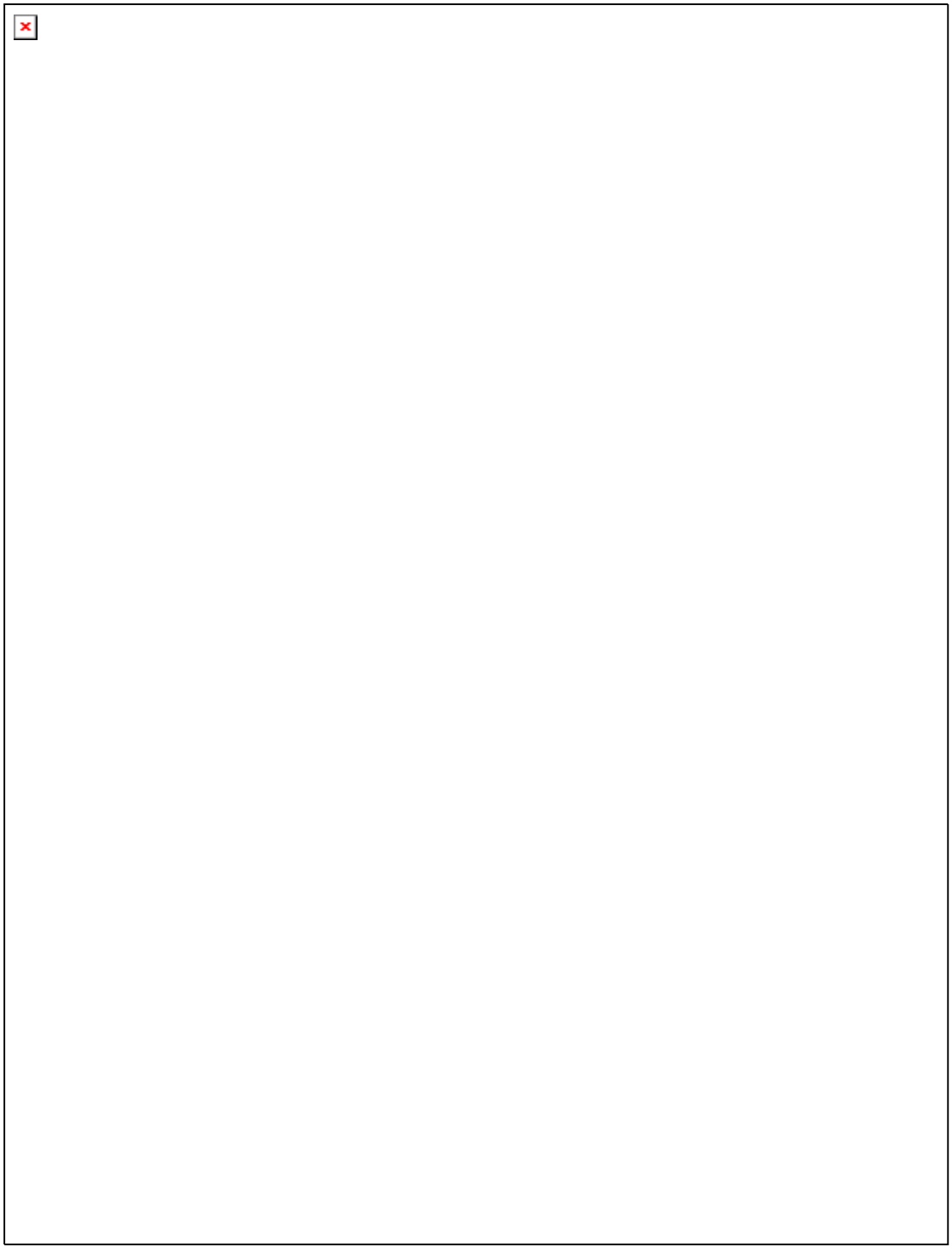
En cuanto a los Activos No Circulantes, de un total de Bs. 8.324.551 en Propiedad Planta y Equipos se concentra el 99% (Bs. 8.237.445) y el resto en Activos Intangibles.

Respecto a los pasivos, al 31-12-11 alcanzaron un total de Bs. 4.488.710 representados al 100% en Pasivo Circulante.

En términos de estructura y aplicando un análisis de las razones financieras, al considerar el balance entre activos y pasivos, se tiene que al cierre del año 2011 existe 10,91 bolívares de Activo Circulante por cada bolívar de deuda a corto plazo, y 14,26 bolívares de Activo por cada bolívar de deuda total.

Por medio de estos indicadores se refleja de manera favorable la solidez financiera de la Universidad Deportiva del Sur al 31/12/11.

Estado de Situación Financiera

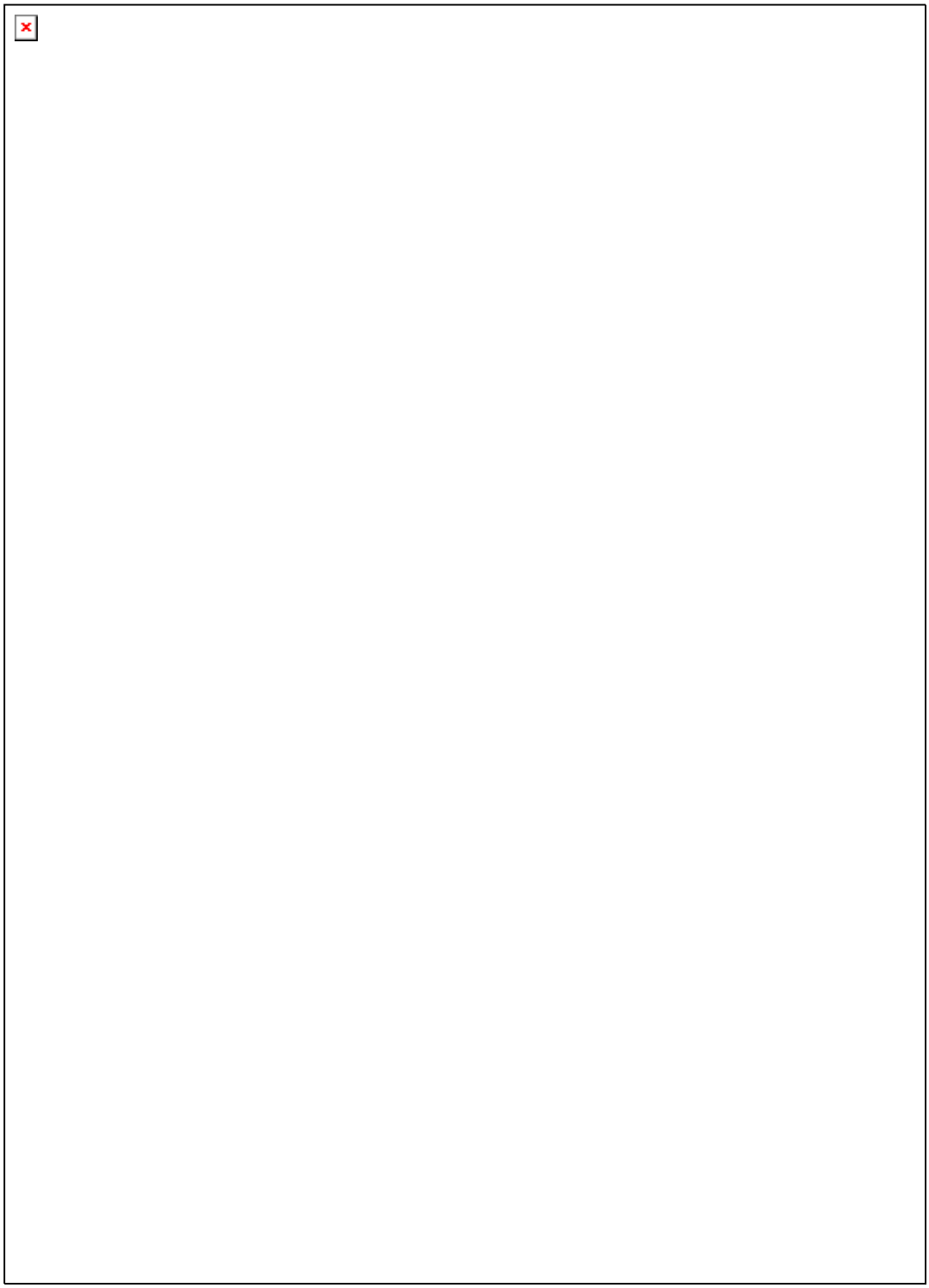


3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

Al analizar el Estado de Resultados de la Universidad Deportiva del Sur, para el período comprendido entre el 01-01-11 y el 31-12-11, se revela desde el punto de vista contable, el valor acumulado de las operaciones de ingresos y egresos realizadas durante el lapso indicado, y el margen financiero neto resultante de las mismas. Así, se tiene que durante el año 2011, la Universidad obtuvo Ingresos Totales por Bs. 51.996.950 de los cuales el 99,84% correspondió a financiamiento proveniente del sector público y apenas un 0,16% a otros ingresos.

En relación a los gastos corrientes, éstos se ubican en Bs. 47.706.817 lo que representa un 92% de los ingresos totales, los cuales estuvieron fundamentalmente dirigidos a atender Gastos de Personal por Bs. 35.022.240 (73% del total de gastos), Servicios no Personales por Bs 8.656.184 (18%), Materiales, Suministros y Mercancías por Bs.2.927.983 (6%) y Transferencias y Donaciones por Bs. 1.100.409 (2%).

Producto de lo anterior, se tiene que al cierre del año 2011 la Universidad Deportiva del Sur presentó un Resultado del Ejercicio de Bs. 4.290.132 equivalente al 8% del total de ingresos, que denota favorablemente un superávit financiero por la diferencia entre ingresos y egresos totales ocurridos durante el año.



MEMORIA Y CUENTA 2011

3.3. ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DEL PATRIMONIO

En este estado financiero se muestran los cambios ocurridos en todas las cuentas del patrimonio a lo largo del período.

CUADRO N° 26

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del 2011
(Millones de Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del período			474,00	9.869,00	21.362,00	28.705,00
Saldo al 31 de diciembre de 2011 (año de la cuenta)			474,00	4.290,00	28.231,00	32.995,00

Fuente: Contabilidad (2011)

Vicente Jiménez
Rector

Dirección de Administración

Carlos Barrios
Contador Jefe

3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En contabilidad el Estado de Flujo de Efectivo es un Estado Contable Básico que informa sobre las entradas y salidas de efectivo distribuidas en tres categorías: actividades operativas, de inversión y de financiación. Para el cierre del ejercicio fiscal 2011 la Universidad Deportiva del Sur arrojó un saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo por Bs. 26.182.766,69 proveniente básicamente del saldo al inicio del ejercicio y de las actividades operativas.

MEMORIA Y CUENTA 2011

CUADRO N° 27

UNIVERSIDAD DEPORTIVA DEL SUR
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre 2011
(En Bolivares)

	2011
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Utilidad antes de impuesto del Ejercicio	4.290.132,42
Ajustes para conciliar la Utilidad y el Efectivo Neto Provisto por Actividades Operativas:	
Amortizacion de Prepagados y provision	
Depreciacion y Amortización	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar a Clientes	(215.823,17)
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar Empleados	
(Aumento) Disminuciones de Inventarios	
(Aumento) Disminuciones Seguros Pagados por Anticipado	
(Aumento) Disminuciones Impuesto Retenido	
(Aumento) Disminuciones Otros Activos	
(Aumento) Disminuciones Cuentas por Pagar Comerciales	(31.949,23)
(Aumento) Disminuciones Impuesto a los activos empresariales a pagar	
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	4.042.360,02
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Adquisicion de Activos Fijos	(1.631.637,38)
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion	(1.631.637,38)
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Cuentas por Pagar Accionistas	-
Aumento de Capital Social	
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras	-
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2.410.722,64
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	23.772.044,05
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	26.182.766,69

Fuente: Departamento de Contabilidad (2011)

Vicente Jimenez
Rector

Directora de Administración

Carlos Barrios
Contador Jefe

76

3.5. CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO

Constituye un estado financiero que expresa la relación económica-financiera del uso de los recursos y de los egresos, los cuales se basan en los estados de situación financiera y rendimiento financiero, emitidos al cierre del ejercicio económico-financiero.

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**51.996.949,87**
1.1.1.2.2.0.00.00.0	**Ingresos no Tributarios**	
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	51.916.132,50
1.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.2.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS**	
1.1.2.0.3.0.00.00.0	**Ingresos por Operaciones Diversas**	
1.1.2.0.3.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	80.817,37
1.1.2.0.4.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**47.706.817,45**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**47.706.817,45**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**47.706.817,45**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**46.606.407,74**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	**35.022.240,17**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	8.911.658,33
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	13.955.180,55
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	93.747,44
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	3.600.818,47
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	8.417.696,74
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	43.138,64
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	**2.927.983,42**
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	**8.656.184,15**
2.1.1.0.1.3.00.00.0	Impuestos indirectos	
2.1.1.0.3.0.00.00.0	**Gastos de la Propiedad**	
2.1.1.0.3.1.00.00.0	Intereses	
2.1.1.0.4.0.00.00.0	**Impuestos Directos**	
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**1.100.408,60**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	1.075.810,00
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	8.672,60
2.1.1.0.5.1.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	8.000,00
2.1.1.0.5.2.01.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social	
2.1.1.0.5.2.03.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	7.926,00
2.1.1.0.5.2.03.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**Otros Gastos Corrientes**	**1,11**
2.1.1.0.6.3.00.00.0	Pérdidas en operaciones cambiarias	
2.1.1.0.6.9.02.00.0	Otras pérdidas	1,11
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**4.290.132,42**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**4.290.132,42**
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**2.014.880,54**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**1.609.315,96**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	-
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	1.609.315,96
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.1.1.07.00.0	Producción propia **(GASTOS CAPITALIZABLES)**	
2.1.2.0.3.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	**405.564,58**
2.1.2.0.3.1.00.00.0	Aportes en acciones y participaciones de capital	
2.1.2.0.3.1.01.00.0	Al sector privado	
2.1.2.0.3.1.02.00.0	Al sector público	
2.1.2.0.3.1.02.01.0	A entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.2.0.3.1.02.02.0	A instituciones de protección social	
2.1.2.0.3.1.02.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.2.0.3.1.02.05.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.2.0.3.1.02.06.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.2.0.3.2.00.00.0	Concesión de préstamos a corto plazo	
2.1.2.0.3.2.01.00.0	Al sector privado	405.564,58
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**2.275.251,88**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	**283.095,89**
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	**189.741,41**
1.2.1.0.4.0.00.00.0	Venta de títulos - valores **(QUE NO OTORGAN PROPIEDAD)**	
1.2.1.0.9.2.01.00.0	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	189.741,41
1.2.1.0.9.2.03.00.0	Disminución de deudas de cuentas por rendir a corto plazo	
1.2.1.0.9.2.03.02.0	Disminución de deudas de cuentadantes por rendir de fondos en anticipo a corto plazo	
1.2.1.0.9.2.09.00.0	Disminución de otras cuentas por cobrar a corto plazo	
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	**93.354,48**
1.2.2.0.3.4.02.00.0	Incremento de otros fondos de terceros	93.354,48
1.2.2.0.3.8.00.00.0	Incremento de otros pasivos a corto plazo	
	Superávit Financiero	**2.558.347,77**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**2.536.026,33**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	**2.410.722,64**
2.2.1.0.9.1.01.00.0	Incremento de caja	33.200,00
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	2.377.522,64
2.2.1.0.9.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**125.303,69**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	125.303,69
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
	Déficit Financiero	**22.321,44**

Fuente: Contabilidad (2011)

3.5. NOTAS EXPLICATIVAS

1. Constitución, Operaciones y Patrimonio.

La Universidad Deportiva del Sur (Antes Universidad Iberoamericana del Deporte) es una institución de educación universitaria creada mediante decreto presidencial Nº 4.244 de fecha 30 de enero de 2006 y publicado en Gaceta Oficial Nº 38.368 por el Presidente de la República Bolivariana de Venezuela en Consejo de Ministros, previa opinión del Consejo Nacional de Universidades (CNU) en la sesión ordinaria Nº 438 de fecha 04 de noviembre de 2005, inaugurándose el 09 de febrero de 2006.

La Universidad Deportiva del Sur tiene personalidad jurídica y patrimonio propio, distinto e independiente del Tesoro Nacional y goza de autonomía dentro de las condiciones especiales requeridas por la experimentación educativa y el ordenamiento jurídico vigente. Su sede principal se encuentra en la ciudad de San Carlos, estado Cojedes, pudiendo desarrollar proyectos y programas académicos en cualquier otro lugar del país cuando así lo considere conveniente el Ministro de Educación Universitaria.

La Universidad Deportiva del Sur desarrolla los programas académicos correspondiente a las áreas de educación física, deportes, recreación, gerencia y organización deportiva, basados en un enfoque de conocimientos complejos y con criterios de pertinencia social acorde con los preceptos constitucionales de la República Bolivariana de Venezuela.

Para el 31-12-2011 la Universidad Deportiva del Sur posee una matricula de 1.626 estudiantes, de los cuales 182 provienen de los diferentes países latinoamericanos, del Caribe y africanos con los cuales la universidad mantiene convenios institucionales y 258 en la modalidad de estudios interactivos a distancia. Adicionalmente la Universidad Deportiva del Sur desarrolla el programa nacional de formación en actividad física y salud municipalizado por medio de la Misión Sucre, en el cual atiende 8.782 estudiantes en diferentes estados del país. Así mismo para la fecha en referencia, la universidad cuenta con un total de 380 trabajadores entre personal docente, administrativo, obrero, los cuales gozan de los beneficios laborales contemplados en las distintas convenciones colectivas suscritas entre la universidad y las diferentes asociaciones sindicales que hacen vida en la Universidad Deportiva del Sur.

El patrimonio de la Universidad Deportiva del Sur estará integrado por:

- Los aportes ordinarios que le asigne la Ley de Presupuesto por los recursos otorgados a través del Ministerio de Educación Universitaria.

- Los ingresos que obtenga por la prestación de servicios a terceros.
- Las donaciones y aportes que reciba de las instituciones públicas, privadas, nacionales o extranjeras, de conformidad con las disposiciones legales vigentes sobre la materia.
- Los recursos provenientes de convenios, acuerdos y actos suscritos con organismos o instituciones públicas o privadas, nacionales o internacionales.

2. Políticas y Prácticas Contables.

La contabilidad de la Universidad Deportiva del Sur debe llevarse en el marco de la teoría contable y con la aplicación de normas técnicas y principios de aceptación general, a los fines de asegurar la idoneidad del sistema de información contable. Los estados financieros correspondiente al ejercicio económico financiero finalizado al 31 de diciembre de 2011, cuyos montos se encuentran expresados en bolívares fuertes, han sido elaborados de conformidad con las disposiciones legales establecidas en la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público (LOAFSP) y sus Reglamentos, las Normas Generales de Contabilidad del Sector Público (NGCSP) emitidas por La Contraloría General de la República Bolivariana de Venezuela, y en el caso de situaciones no previstas, las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) y los Principios de Contabilidad de Aceptación General en Venezuela emitidos por la Federación de Colegios de Contadores Públicos de Venezuela, atendiendo siempre las sugerencias, recomendaciones, y publicaciones técnicas hechas por la Oficina Nacional de Contabilidad Pública (ONCOP)

En particular, las Normas Generales de Contabilidad del Sector Público prescriben el reconocimiento de los gastos e ingresos, haya o no movimiento de efectivo, en el momento en que estos son devengados o causados, entendiéndose este como el compromiso o el derecho de pagar o cobrar una determinada cantidad de recursos en virtud de los bienes o servicios adquiridos o vendidos.

La contabilidad registrará, de acuerdo con el plan de cuentas que se prescriba y las normas que al efecto se dicten, la obtención de los ingresos y la ejecución de los gastos autorizados en el presupuesto, los cuales deberán imputarse a las correspondientes partidas presupuestarias, de conformidad con las normas y criterios que establezca la Oficina Nacional de Presupuesto (ONAPRE)

Las transacciones presupuestarias de gastos deberán registrase en la contabilidad por el sistema de partida doble en todas sus etapas, es decir, se

debe registrar la autorización del gasto, establecimiento del compromiso, reconocimiento de la obligación o gasto causado, ordenación o solicitud del pago y extinción de la obligación. Así mismo, las transacciones relativas a los ingresos deberán registrase en sus etapas devengado y recaudado. La contabilidad controlará e informará permanentemente sobre los resultados de la ejecución, comparativamente con las asignaciones presupuestarias.

Aplicación de un Plan de Cuentas

La Universidad Deportiva del Sur en la preparación de sus estados financieros emplea el Plan de Cuentas Patrimoniales establecido según Providencia Administrativa Nº 10-003 dictada por el Ministerio del Poder Popular de Planificación y Finanzas de fecha 20 de diciembre de 2010, y publicada en Gaceta Oficial Nº 39.588 de fecha 06 de enero de 2011, en concordancia con lo establecido en la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público (LOAFSP) en lo referente al Sistema de Contabilidad Pública, el cual define los criterios para la clasificación en grupos y sub-grupos de las cuentas patrimoniales empleadas por la República y sus entes descentralizados funcionalmente en la preparación de sus estados financieros, asignándole un código numérico a los rubros de las cuentas que conforman tales estados financieros en atención a lo siguiente:

- Activo
- Pasivo
- Patrimonio
- Cuentas de Orden
- Ingresos
- Gastos
- Cuentas de Cierre

Criterios de Valuación y Medición.

La Universidad Deportiva del Sur de conformidad con lo establecido en las Normas de Contabilidad del Sector Público dictadas por la Contraloría General de la República, registra sus bienes, derechos y obligaciones al valor original o costo histórico de adquisición, producción, construcción o intercambio, reflejando expresamente las cantidades de efectivo pagadas en tales operaciones. Las propiedades, planta y equipos incluyen el costo de los materiales utilizados, así como la mano de obra directa y otros costos distribuíbles asociados a las construcciones en procesos. Los costos de mantenimiento y reparaciones se registran como gastos corrientes en el momento en que ocurren, mientras que las mejoras y renovaciones significativas que aumentan la vida útil o capacidad del activo son registradas como parte de este. Al retirarse el activo, el costo de adquisición y la

depreciación acumulada son reducidos de la respectiva cuenta de activo, y cualquier ganancia o pérdida se reconoce en el estado de resultados.

La universidad emplea el método de línea recta para determinar el gasto de depreciación por el uso de sus propiedades planta y equipos según la siguiente clasificación:

Activo	Vida Útil (En años)
Edificios e Instalaciones	20
Mobiliario y Equipos	05
Vehículos	05
Equipos de Computación	03

Efecto de la Inflación en los Estados Financieros.

La Universidad Deportiva del Sur no esta obligada a presentar sus estados financieros ajustados por efectos de la inflación en el poder de compra, tal como lo establece la Declaración de Principio de Contabilidad Nº 10 (DPC-10) y sus boletines de actualización emitidos por la Federación de Colegios de Contadores Públicos de Venezuela, ya que no es una institución sujeta al régimen del ajuste por inflación fiscal establecido en la Ley de Impuesto sobre la Renta por ser una institución sin fines empresariales que no percibe el lucro ni la utilidad en sus operaciones.

Estimación de las operaciones financieras del mes de diciembre 2011.

En ocasión del plazo para la presentación de la memoria y cuenta 2011 del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria ante la Asamblea Nacional, y por instrucciones expresas de la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU), según consta en comunicación Nº OPP 007-1664-2011 de fecha 08 de noviembre de 2011, en la cual se le solicita a todas las instituciones universitarias adscritas a este Ministerio el cierre del ejercicio económico financiero al 31-12 2011, para lo cual se les autorizó realizar las estimaciones, que en este sentido, considerasen necesario a fin de cumplir con la entrega de la información solicitada en la fecha prevista en dicha comunicación. La Universidad Deportiva del Sur mantiene actualizado sus registros contables, sin embargo para cumplir con la mencionada solicitud fue necesaria la estimación de los movimientos contables de las principales operaciones financieras de la universidad para el mes de diciembre 2011 con base en el análisis del record histórico de esas operaciones y de la programación de las compras de bienes y suministros para ese mes.

Estado de Situación Financiera

El Estado de Situación Financiera es un estado financiero básico en el cual se refleja la situación financiera y patrimonial de la Universidad Deportiva del Sur para una fecha determinada. Está conformado por las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio. Las notas al Estado de Situación Financiera contenidas en este apartado señalan y explican las principales variaciones entre los grupos y cuentas que lo integran.

Caja Chica

Monto de los fondos en monedas y billetes mantenidos por la universidad para efectuar compras menores que en virtud a su naturaleza no ameriten la emisión de cheques. El manejo de los fondos de caja chica está regulado por un manual de normas y procedimientos y son asignados a aquellas direcciones que en virtud de las actividades que realizan así los requieran. Al cierre del ejercicio 2011 tenía un saldo de Bs. 33.200 conformado de la siguiente manera:

Dependencia	Responsable	Monto
Dirección de Bienestar y Calidad de Vida Estudiantil	Prof. Lilia Marbelis Henriquez	5.000
Dirección de Servicios Generales	Ing. Luis Méndez	15.200
Dirección de Infraestructura	Ing. Douglas Pinto	13.000
Saldo al 31 de diciembre de 2011		**33.200**

Bancos.
Monto de los fondos en moneda nacional depositados en cuentas corrientes totalmente a la vista y sin restricciones en instituciones financieras del país. Al cierre del ejercicio tenía un saldo de Bs. 26.149.566,69 conformados de la siguiente manera:

BANCO	CUENTA	MONTO
Venezuela Cuenta Matriz	010203-64-37-0000019211	25.205.815,24
Venezuela Cuenta Operacional	010203-64-33-0000019499	755.607,37

Venezuela Cuenta Terceros	010203-64-39-0000053390	186.684,59
Bicentenario	017503-48-18-0251024110	1.411,89
Banesco	134-0438-1-4-4381026499	47,60
Saldo al 31 de diciembre de 2011		**26.149.566,69**

Cuentas por Cobrar.

Este rubro corresponde al conjunto de derechos que posee la universidad en el corto plazo sobre terceras personas. Este grupo del activo corriente por lo general no proviene de acciones concretas y planificadas sobre las finanzas y el presupuesto de la universidad, sino que se ha generado principalmente debido a errores de cálculos en pagos al personal de la universidad, los cuales una vez determinados sus montos se cargan en cuenta al trabajador correspondiente. La cuenta “Otras cuentas por cobrar” incluye Bs. 441.875 por concepto de recursos presupuestarios del ejercicio 2010 no recaudado a la fecha y Bs. 125.047,12 de anticipos entregados a contratistas varios por la adquisición de bienes y servicios para la universidad y que a la fecha no habían cumplido con los compromisos asumidos en la contratación. Para el 31-12-2011 las cuentas por cobrar están conformadas de la siguiente manera:

DESCRIPCION	MONTO
Cuentas por Cobrar Trabajadores UDS	4.036,14
Otras Cuentas por Cobrar	566.922,12
Saldo al 31 de diciembre de 2011	**571.154,47**

Anticipo proveedores a corto plazo.

Este rubro corresponde a los recursos entregados a proveedores y contratistas a cuenta de contratos suscritos con la universidad por las adquisiciones de bienes y servicios derivados de procesos de contrataciones públicas. Para el 31-12-2011 los anticipos entregados a proveedores son los siguientes:

PROVEEDOR/CONTRATISTA	MONTO
Confecciones Ligybet CA	180.000,08
Asociación Cooperatina Necesario es Vencer RL	225.556,50
Saldo al 31 de diciembre de 2011	**405.564,58**

Propiedad Planta y Equipos.

Esta partida está conformada por todos aquellos bienes muebles e inmuebles de la universidad, construidos, adquiridos o recibidos en calidad de donación y con una vida útil superior a un año. Así mismo son partes integrante de este rubro, las adiciones y reparaciones mayores realizadas a los activos fijos, así como las reparaciones y mejoras mayores realizadas a las instalaciones de la universidad. La Universidad Deportiva del Sur utiliza en condición de comodato con el Gobierno Regional de Cojedes, las siguientes instalaciones deportivas:

- 150 unidades habitacionales (Apartamentos) ubicadas en la Villa Olímpica en San Carlos estado Cojedes.
- Centro Integral de Atención al Atleta (CIAAT) conformado por 44 habitaciones equipadas, 01 gimnasio de usos múltiples, 01 gimnasio para rehabilitación de atletas, 01 auditorio, 01 salón conferencias, 01 comedor. Actualmente en la sede del CIAAT funcionan las oficinas administrativas de la universidad.
- Complejo de Piscinas
- Gimnasio de Baloncesto
- Estadio Olímpico
- Gimnasio de Gimnasia

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	MONTO
1- Edificios e Instalaciones	
Edificios e Instalaciones	196.336,83
Total Edificios e Instalaciones	**196.336,83**
2- Maquinarias y Demás Equipos de Construcción Campo Industria y Taller	
Maquinaria y Equipo de Riego y Acueducto	84.326,03
Maquinaria y Equipo Agrícola y Pecuario	3.350,00
Maquinaria y Equipo de Artes Gráficas y de Reproducción	376.331,66
Maquinaria y Demás Equipo de Construcción Campo Industria y Taller	24.536,06
Maquinaria y Demás Equipos de Construcción y Mantenimiento	38.707,00
Maquinaria y Equipos de Mantenimiento de Automotores	3.606,00
Otras Maquinarias y Demás Equipos de Construcción Campo Industria y Taller	11.617,80
Total Maquinarias y Demás Equipo de Construcción Campo Industria y Taller	**541.928,55**
3- Maquinaria Muebles y Demás Equipos de Oficina y Alojamiento	
Mobiliario y Equipo de Alojamiento	1.599.267,15
Mobiliario y Equipo de Oficina	1.105.030,56
Equipos de Computación	1.814.392,02
Otras Maquinas Muebles y Demás Equipos de Oficina y Alojamiento	146.486,10
Total Maquinaria Muebles y Demás Equipos de Oficina y Alojamiento	**4.665.175,83**
4- Equipo Científico Religioso de Enseñanza Deporte y Recreación	
Equipo de Enseñanza Deporte y Recreación	476.911,87
Instrumentos Musicales	102.521,87
Libros Revistas y Otros Instrumentos de Enseñanza	964.813,10
Otras Equipos Científicos Religiosos de Enseñanza Deporte y Recreación	1.418,92
Total Equipo Científico Religioso de Enseñanza Deporte y Recreación	**1.545.664,89**
5- Equipo de Comunicación y Señalamiento	
Equipos de Telecomunicaciones	712.199,23
Otros Equipos de Comunicación y Señalamiento	12.186,60
Total Equipos de Comunicación y Señalamiento	**724.385,83**
6- Equipos de Transporte Tracción y Elevación	
Vehículos Automotores Terrestres	1.183.778,70
Equipos Auxiliares de Transporte	6.915,66
Vehículos de Tracción no Motorizados	800,00
Total Equipos de Transporte Tracción y Elevación	**1.191.494,36**
7- Equipos Médicos Quirúrgicos Dentales y de Veterinaria	
Equipos Médicos Quirúrgico Dentales y de Veterinaria	112.952,60
Otros Equipos Médicos Quirúrgico Dentales y de Veterinaria	29.060,70
Total Equipos Médicos Quirúrgicos Dentales y de Veterinaria	**142.013,30**
8- Otros Bienes de Uso	
Conservaciones Ampliaciones y Mejoras Mayores de Obra en Bienes de Dominio Privado	2.429.623,94
Conservaciones Ampliaciones y Mejoras Mayores de Obra en Bienes de Dominio Público	49.226,64
Repuestos Mayores para Maquinaria y Demás Equipos de Construcción Industria Campo	10.850,00

Repuestos Mayores para Equipos de Transporte Tracción y Elevación	83.328,71
Repuestos Mayores para Maquinaria y Demás Equipos de Oficina y Alojamiento	122.508,53
Repuestos Mayores para Otras Maquinarias y Equipos	16.165,25
Reparaciones Mayores para Equipos de Transporte Tracción y Elevación	477.968,77
Reparaciones Mayores de Maquinaria y Demás Equipos de Oficina y Alojamiento	16.240,00
Otros Activos Reales	277.271,34
Total Otros Bienes de Uso	**3.483.183,18**
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	**12.490.182,77**

Activo Intangible

ACTIVO INTANGIBLE	MONTO
1- Marcas de Fábrica y Patentes de Invención	63.619,00
2- Paquetes y Programas de Computación	75.616,71
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	139.235,71

Pasivo Circulante.

El pasivo circulante está conformado por todos aquellos compromisos a corto plazo adquiridos legalmente por la universidad en el cumplimiento de sus funciones. Para el 31-12-2011 la universidad tiene los siguientes pasivos.

Gastos de Personal por Pagar.

DESCRIPCION	MONTO
1- Gastos de Personal por Pagar	
Sueldos Salarios y Otras Remuneraciones por Pagar	21.772,77
Prestaciones Sociales y Otras Indemnizaciones por Pagar	2.962,76
Otros Gastos de Personal por Pagar	177,60
Total Gastos de Personal por Pagar	**24.913,13**

Aportes Patronales y Retenciones Laborales por Pagar.

DESCRIPCION	MONTO
1- Aporte Patronal y Retenciones Laborales por Pagar	
Aportes Patronales por Pagar	530.019,36
Retenciones Laborales por Pagar	1.126.377,14
Total Aporte Patronal y Retenciones Laborales por Pagar	**1.656.396,50**

Cuentas por Pagar.

DESCRIPCION	MONTO
1- Cuentas y Efectos por Pagar	
Cuentas por Pagar Proveedores y Contratistas	29.558,22
Otras Cuentas por Pagar	76.896,05
Otros Fondos de Terceros	700.945,61
Total Cuentas y Efectos por Pagar	**807.399,88**

Depreciación y Amortización Acumulada.

DESCRIPCION	MONTO
1- Depreciación y Amortización Acumulada	
Dep. Acum. Maquinaria y Demás Equipos de Constr. Campo Industria y Taller	227.300,62
Dep. Acum. Maquinaria Muebles y Demás Equipos de Oficina y Alojamiento	2.238.574,77
Dep. Acum. Equipo Científico Religioso de Enseñanza Deporte y Recreación	479.712,44
Dep. Acum. Equipo de Comunicación y Señalamiento	417.907,73
Dep. Acum. Equipos de Transporte Tracción y Elevación	678.398,64
Dep. Acum. Equipo Médico Quirúrgico Dentales y de Veterinaria	47.089,81
Dep. Acum. Otros Bienes de Uso	163.753,59
Amortiz. Acum. Paquetes y Programas de Computación	34.681,68
Amortiz. Acum. Marcas de Fabricas y Patentes de Invención	17.448,42
Total Depreciaciones y Amortizaciones	**4.304.867,70**

Patrimonio.

El patrimonio de la universidad esta constituido por las donaciones recibidas de la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU) cuando se fundó en el año 2006, las transferencias de capital recibidas, además de los resultados de los ejercicios, según se muestra en cuadro anexo. Para el 31-12-2011 el patrimonio de la Universidad Deportiva del Sur está conformado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	MONTO
1- Patrimonio	
Donaciones Recibidas	473.790,00
Resultados Acumulado de Ejercicios Anteriores	28.231.404,59
Resultado del Ejercicio	4.290.132,42
Total Patrimonio	**32.995.327,03**

Estado de Rendimiento Financiero.

El Estado de Rendimiento Financiero refleja el resultado de las operaciones de la universidad durante el ejercicio económico y financiero 2011 basado en el cumplimiento de las metas y objetivos propuestos en el Plan Operativo Anual con los recursos asignados. Este estado financiero muestra el total de los ingresos recibidos y su correspondiente correlación con los gastos efectuados durante el ejercicio 2011. Los ingresos de la universidad corresponden principalmente a transferencias de recursos provenientes del Ministerio de Educación Universitaria según el presupuesto anual aprobado y los créditos adicionales otorgados. Los ingresos percibidos por la universidad se destinan al financiamiento de las actividades académicas, de investigación, de extensión, y el funcionamiento en general de la universidad de acuerdo a los planes operativos programados. La universidad también genera otros ingresos menores producto de la administración de su patrimonio

Ingresos.

DESCRIPCION	MONTO
1- Ingresos	
Transferencias Corrientes Recibidas de la República	51.916.132,50
Ingresos por Aranceles Varios	10.235,70
Otros Ingresos Extraordinarios	70.581,67
Total Ingresos	**51.996.949,87**

Gastos de Consumo.

Comprende el conjunto de erogaciones efectuadas por la universidad y que están previstas en el presupuesto anual aprobado para la institución. Estos gastos se consideran necesarios para el funcionamiento adecuado de la universidad de forma tal de poder garantizar un servicio óptimo a toda la comunidad de usuarios y usuarias conforme a la misión encomendad a la institución. Los gastos de consumo comprenden los gastos de personal, que son todos aquellos gastos por concepto de sueldos, salarios y demás remuneraciones y beneficios socioeconómicos causados por el recurso humano adscrito a la universidad. Los gastos correspondientes a materiales, suministros y mercancías están representados por todos aquellos gastos en que incurre la universidad con la finalidad de adquirir los bienes y servicios necesarios y que son consumidos en la ejecución de sus funciones ordinarias. Los servicios no personales, los cuales están constituidos por todos aquellos pagos a terceras personas que realiza la universidad por la

contratación de personas naturales o jurídicas que le prestan servicios de forma eventual o permanente. Los gastos de consumo se muestran en tabla anexa a continuación:

Gastos de Personal.

DESCRIPCION	MONTO
1- Gastos de Personal	
Sueldos Salarios y Otras Remuneraciones al Personal	8.911.658,33
Complemento de Sueldos y Salarios	13.955.180,55
Aportes Patronales	93.747,44
Asistencia Socioeconómica al Personal	8.417.696,74
Prestaciones Sociales y Otras Indemnizaciones	3.600.818,47
Capacitación y Adiestramiento	35.638,64
Otros Gastos de Personal	7.500,00
Total Gastos de Personal	**35.022.240,17**

Materiales Suministros y Mercancías.

DESCRIPCION	MONTO
1- Materiales Suministros y Mercancías	
Productos Alimenticios y Agropecuarios	244.046,88
Productos Textiles y de Vestuario	342.310,98
Productos de Cuero y Caucho	239.844,42
Productos de Papel Cartón e Impresos	83.096,17
Productos Químicos y Derivados	471.157,89
Productos Minerales no Metálicos	4.820,30
Productos Metálicos	355.633,15
Productos de Minas Canteras y Yacimientos	4.075,29
Productos Varios y Útiles Diversos	1.178.121,91
Otros Materiales y Suministros	4.876,43
Total Materiales Suministros y Mercancías	**2.927.983,42**

Servicios no Personales.

DESCRIPCION	MONTO
1- Servicios no Personales	
Alquiler de Equipos de Transporte Tracción y Elevación	31.700,00
Alquiler de Equipos Científicos Religiosos de Enseñanza y Recreación	52.300,00
Servicios Básicos	941.305,84
Servicios de Transporte y Almacenaje	14.905,85
Servicios de Información Impresión y Reproducción	456.549,70
Comisiones Bancarias	5.328,52
Viáticos y Pasajes	459.809,01
Servicios Profesionales y Técnicos	5.721.012,91
Conservación y Reparaciones Menores de Maquinaria y Equipos	301.436,73
Conservaciones y Reparaciones Menores de Obras en Bienes	17.900,68
Impuestos Indirectos	610.481,28
Comisiones por Servicios para el Cumplimiento de Beneficios Sociales	38.253,63
Otros Servicios no Personales	5.200,00
Total Servicios no Personales	**8.656.184,15**

Transferencia y Donaciones Corrientes.

Comprende el conjunto de gastos realizados por la universidad para contribuir con el mejoramiento de la calidad y condiciones de personas naturales o jurídicas, públicas y privadas, internas o externas a la universidad. En este rubro tiene mayor relevancia los montos otorgados a los estudiantes por pago de becas universitarias en el país, en sus diferentes categorías. Así mismo la universidad contribuye con el mejoramiento de la calidad de vida de sus trabajadores con el otorgamiento de dinero en forma de donaciones, las cuales son solicitadas por los beneficiarios para aliviar situaciones de emergencias graves que se le presentan. Para el 31-12-2011 las Transferencias y Donaciones Corrientes otorgadas por la universidad corresponde a lo siguiente:

Transferencia y Donaciones Corrientes.

DESCRIPCION	MONTO
1- Transferencia y Donaciones Corrientes	
Becas Universitarias en el País	1.075.810,00
Donaciones Corrientes a Personas	8.672,60
Donaciones Corrientes a Instituciones sin Fines de Lucro	8.000,00
Donaciones Corrientes a Entes Descentralizados con Fines	[illegible]

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LAS ARTES

DIRECTORIO

Rectora..... Emma Elinor Cesin Centeno

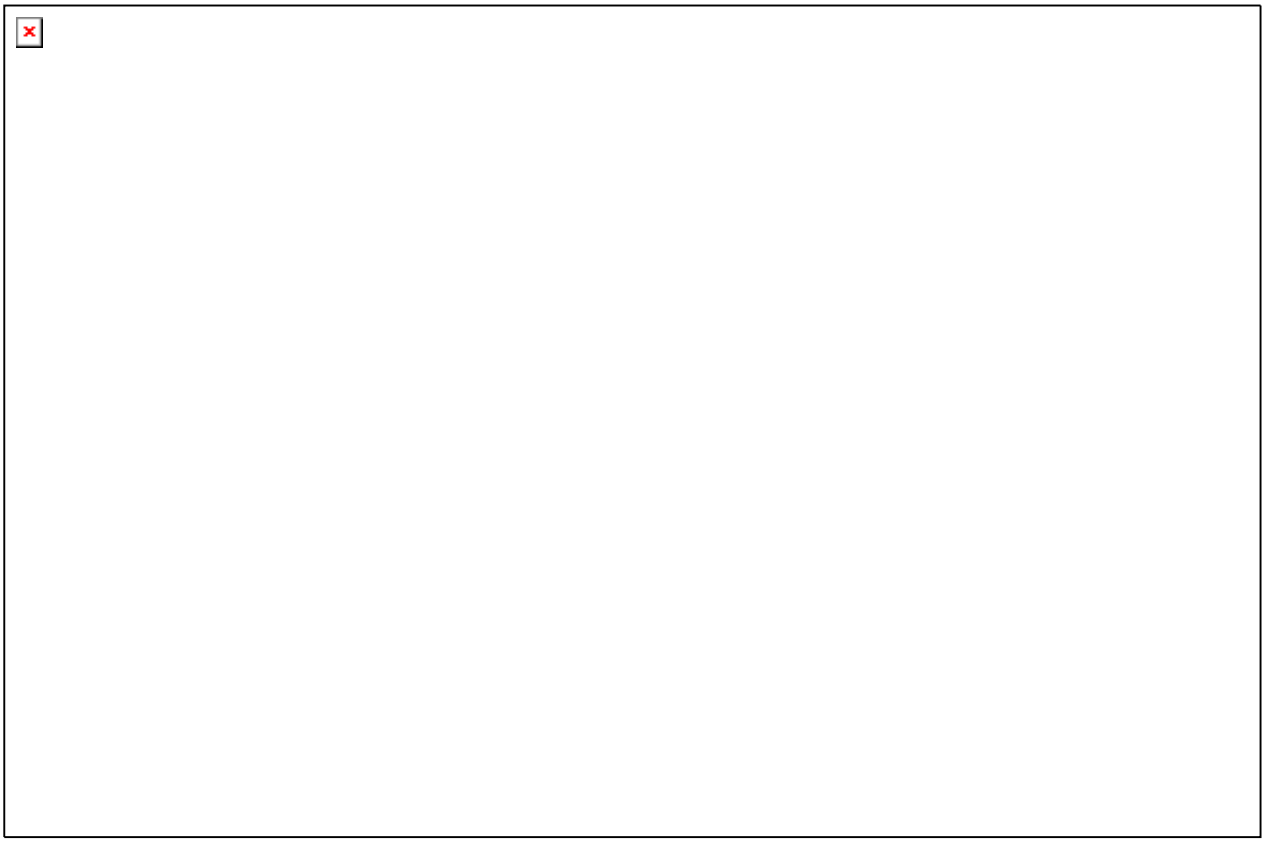
Vicerrectora Académica..... Doris Figueroa

PARTE II

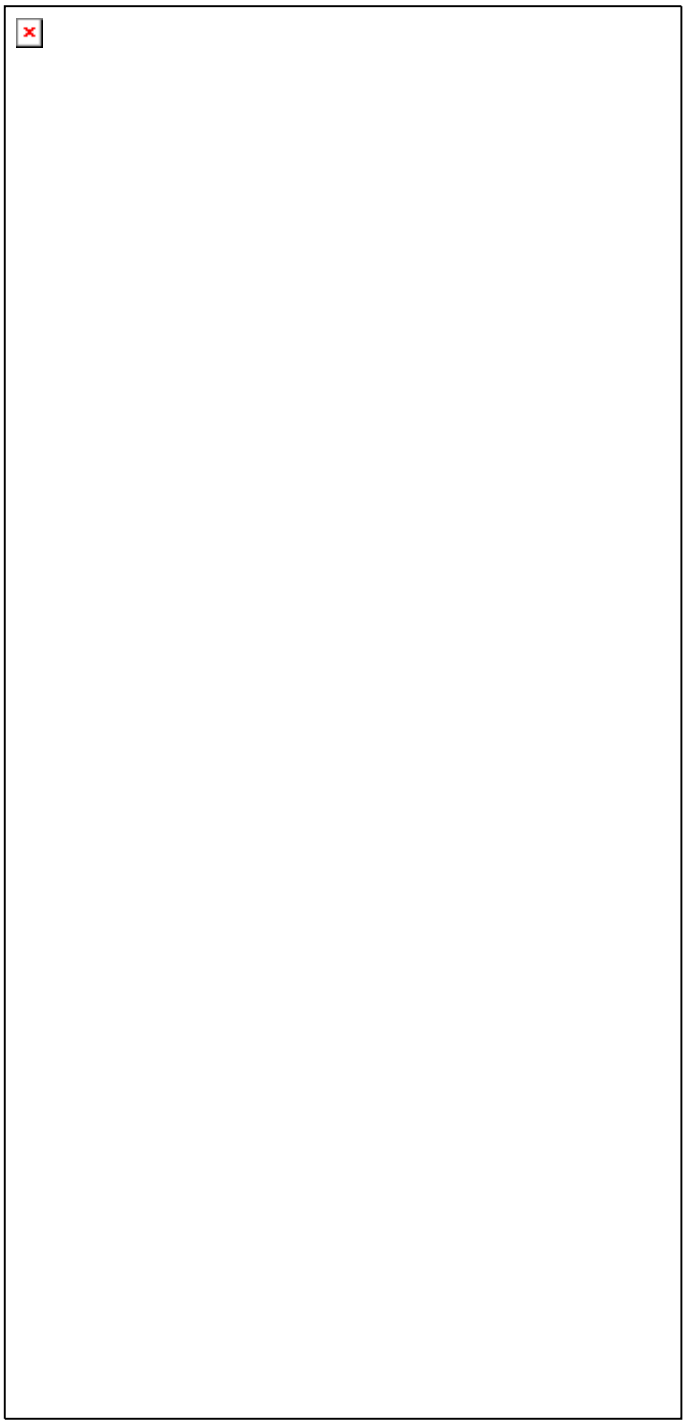
CUENTA

1. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

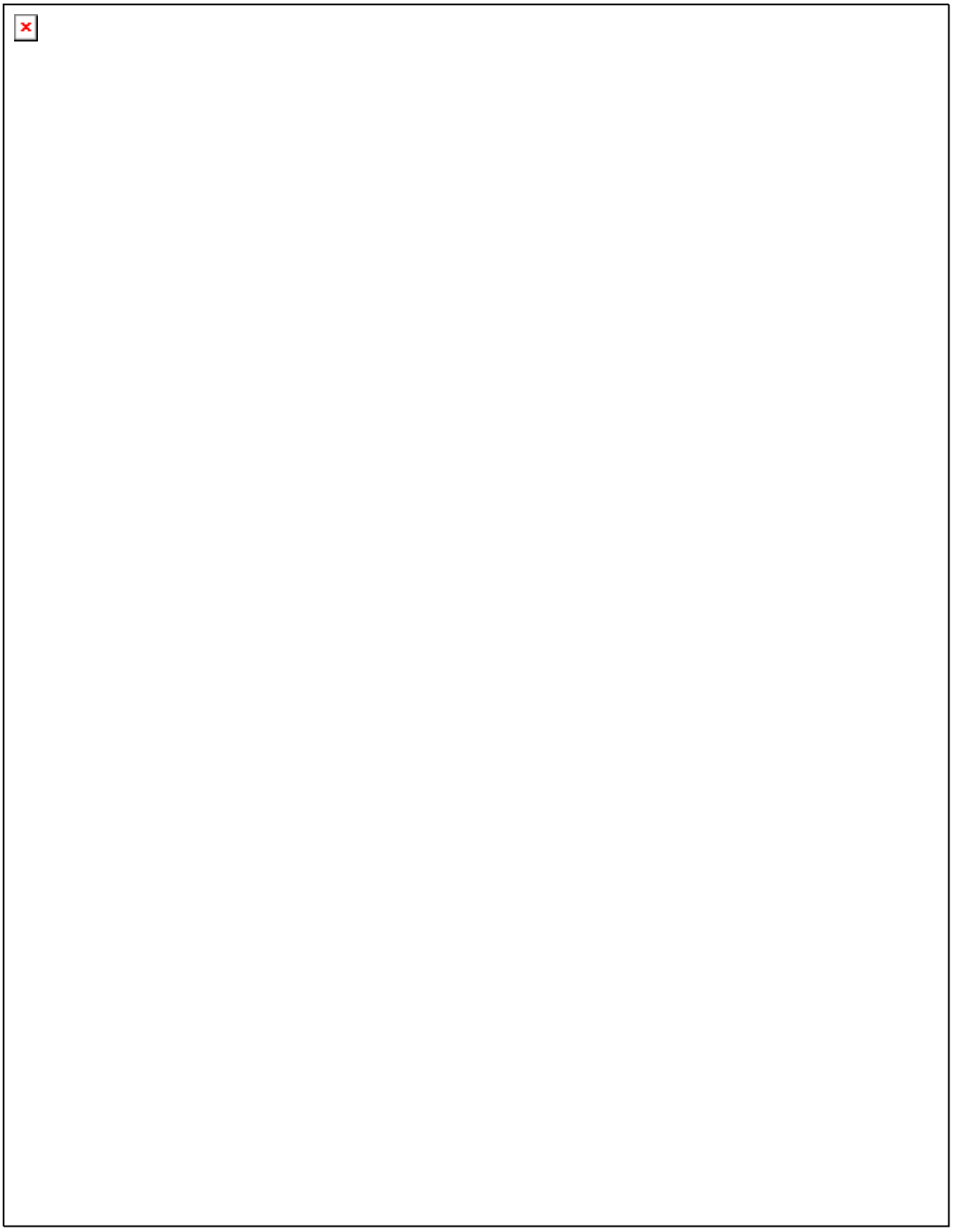
Consolidado de la Cuenta de Ingresos



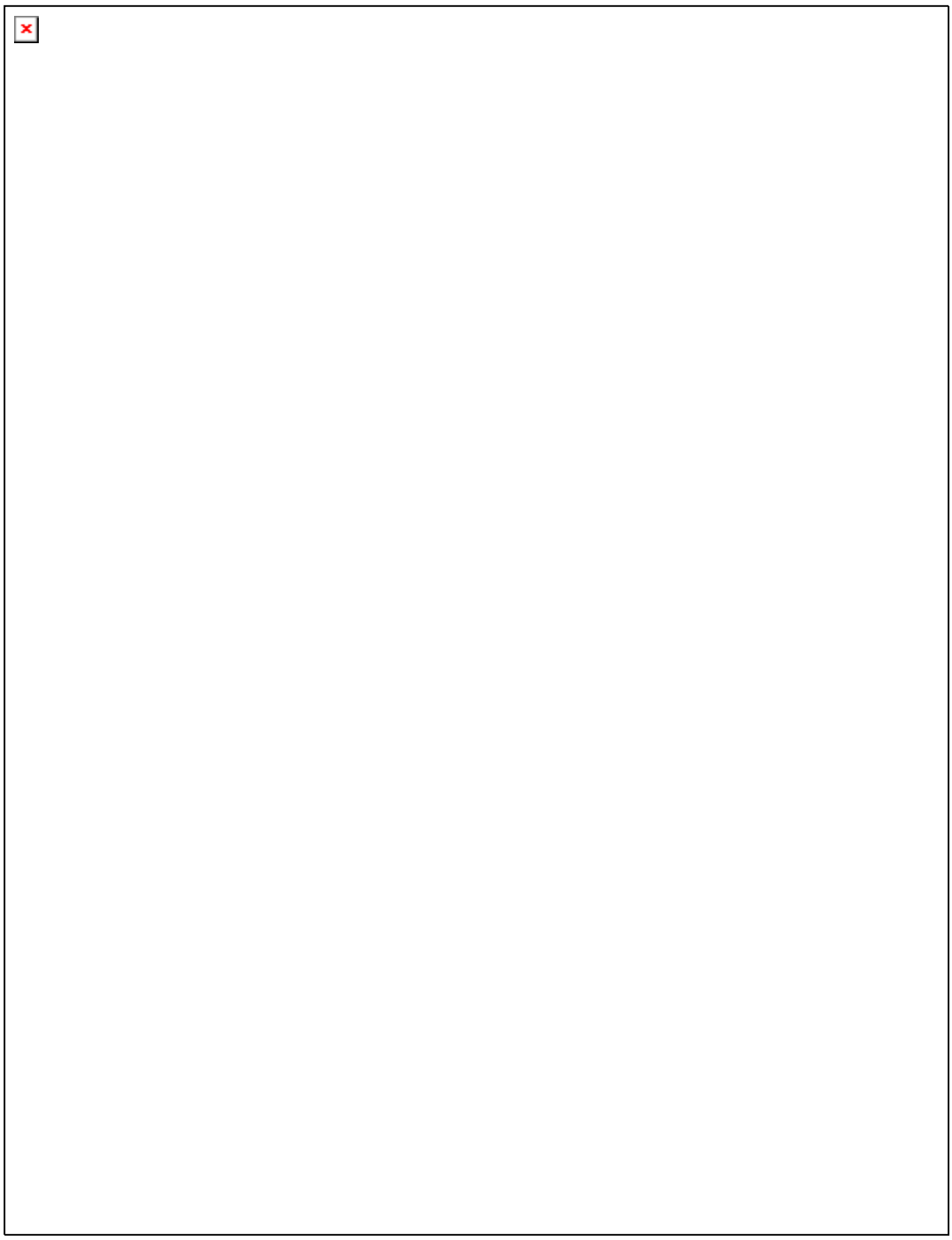
Consolidado de la Cuenta de Gastos



SITUACION FINANCIERA

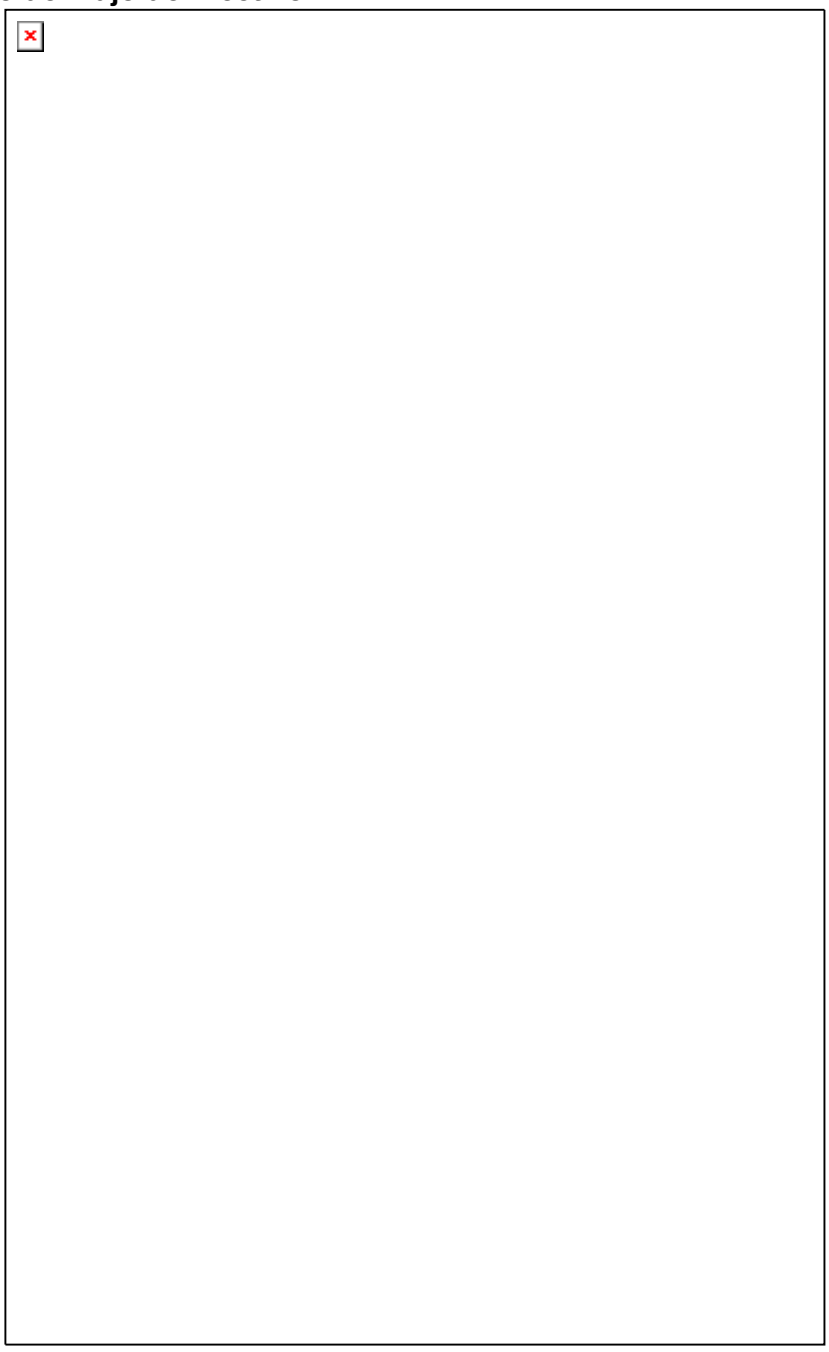


Estado de Rendimiento Financiero



Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo



CUADRO 6

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LAS ARTES

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	(1.321.552,00)
Resultado del Ejercicio	(12.872,00)
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	1.573.099
Depreciacion	61.071
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	(4.378.694,00)
Aumento en Cuentas por Cobrar	
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	13.316.272
Aumento en cuentas por pagar	(7.006.958,00)
Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	2.230.366
Efectivo Neto Previsto por Actividades de Operación	
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	(1.479.629,00)
Compra de Activo Fijo	
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	(1.479.629,00)
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	-
Efectivo neto provisto por actividades financieras	
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	4.704.644
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	5.455.381
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	

Fuente: Estimaciones propias 2011

NOTA: ESTADO FINANCIERO ESTIMADO AL 31/12/2011, POR NO TENER CIERRE DEFINITIVO

Elisa Erebrie

Lic. Emma Elinor Cesin Centeno
Rectora

Lic. Elisa Erebrie
Dirección de Apoyo Administ

MISIÓN Alma Mater
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LAS ARTES
UNEARTE
DIRECCIÓN PRESUPUESTO

Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

CUADRO 7

UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LAS ARTES

CUENTA AHORRO - INVERSIÓN - FINANCIAMIENTO

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2011
1.1.1.0.0.0.00.00	INGRESOS CORRIENTES	87.633.106
1.1.1.2.7.0.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	85.430.213
	Del sector público	85.430.213
1.1.1.2.7.2.01.00	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	85.430.213
1.1.1.2.7.2.01.10	De la República	85.130.213
1.1.1.2.7.2.01.20	De los entes descentralizados sin fines empresariales	300.000
1.1.1.2.3.0.00.00	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS	2.202.893
1.1.1.2.3.2.00.00	Venta de servicios	713.108
1.1.1.2.3.9.00.00	Venta de otros bienes y servicios	1.489.785
2.1.1.0.0.0.00.00	GASTOS CORRIENTES	88.954.658
2.1.1.0.1.0.00.00	GASTOS DE CONSUMO	83.991.873
2.1.1.0.1.1.00.00	Remuneraciones	67.049.011
2.1.1.0.1.1.10.00	Sueldos, salarios y otras retribuciones	18.759.349
2.1.1.0.1.1.30.00	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	25.976.997
2.1.1.0.1.1.40.00	Aportes patronales	1.704.963
2.1.1.0.1.1.50.00	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	8.138.391
2.1.1.0.1.1.60.00	Asistencia socioeconómica	12.263.440
2.1.1.0.1.1.70.00	Otros gastos de personal	205.871
2.1.1.0.1.2.00.00	Bienes y servicios	15.308.692
2.1.1.0.1.2.10.00	Bienes de consumo	3.519.050
2.1.1.0.1.2.20.00	Servicios no personales	11.789.642
2.1.1.0.1.4.00.00	Depreciación y amortización	1.634.170
2.1.1.0.6.0.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	4.962.785
2.1.1.0.6.1.00.00	Al sector privado	4.962.785
2.1.1.0.6.1.10.00	Transferencias corrientes al sector privado	4.962.785
2.1.1.0.6.1.11.00	Directas a personas	4.962.785
2.1.1.0.6.1.11.01	Pensiones y otros beneficios asociados	371.317
2.1.1.0.6.1.11.02	Jubilaciones y otros beneficios asociados	3.523.095
2.1.1.0.6.1.11.03	Otras transferencias directas a personas	690.249
2.1.1.0.6.1.11.24	Otras Transferencias corrientes al sector privado	378.124
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	-1.321.552
1.1.3.0.0.0.00.00	INGRESOS DE CAPITAL	312.618
1.1.3.0.1.0.00.00	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	312.618
	Ahorro/ Desahorro en Cuenta Corriente	-1.321.552
1.1.3.0.1.4.00.00	Incremento de la depreciación y amortización acumuladas	1.634.170
2.1.2.0.0.0.00.00	GASTOS DE CAPITAL	1.479.629
2.1.2.0.1.0.00.00	INVERSION REAL DIRECTA	1.479.629
2.1.2.0.1.1.00.00	Formación Bruta de Capital Fijo	1.479.629
2.1.2.0.1.1.10.00	Edificios e instalaciones	1.479.629
1.1.3.0.0.0.00.00 - 2.1.2.0.0.0.00.00	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	-1.167.011
1.2.0.0.0.0.00.00	FUENTES FINANCIERAS	13.316.272
1.2.2.0.0.0.00.00	INCREMENTO DE PASIVOS	13.316.272
1.2.2.0.1.0.00.00	Incremento de cuentas y efectos por pagar	13.280.272
1.2.2.0.1.1.00.00	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	13.280.272
1.2.2.0.1.1.01.00	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	1.214.476
1.2.2.0.1.1.02.00	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	4.173.959
1.2.2.0.1.1.03.00	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	7.891.843
1.2.2.0.3.3.00.00	Incremento de provisiones y reservas tecnicas	36.000
1.2.2.0.3.3.01.00	Incremento de provisiones	36.000
2.2.3.0.0.0.00.00	APLICACIONES FINANCIERAS	13.316.272
2.2.3.0.1.0.00.00	INVERSION FINANCIERA	5.129.431
2.2.3.0.1.9.00.00	Incremento de otros activos financieros	5.129.431
2.2.3.0.1.9.10.00	Incremento de disponibilidades	750.737
2.2.3.0.1.9.11.00	Incremento de caja	750.737
2.2.3.0.1.9.20.00	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo	4.378.694
2.2.3.0.2.0.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	7.006.958
2.2.3.0.2.1.00.00	Disminución de cuentas y efectos por pagar	6.970.958
2.2.3.0.2.1.10.00	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	6.970.958
2.2.3.0.2.1.11.00	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	1.780.481
2.2.3.0.2.1.12.00	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	2.194.254
2.2.3.0.2.1.13.00	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	2.996.223
2.2.3.0.2.3.30.00	Disminución de provisiones y reservas técnicas	36.000
2.2.3.0.2.3.31.00	Disminución de provisiones	36.000
2.2.3.0.4.0.00.00	DISMINUCION DEL PATRIMONIO	12.872
2.2.3.0.4.1.00.00	Disminución del capital	12.872
2.2.3.0.4.4.00.00	Disminución de resultados	12.872
2.2.3.0.4.4.10.00	Disminución de resultados acumulados	12.872
	RESULTADO FINANCIERO: DÉFICIT	1.167.011

Fuente: Estimaciones propias 2011

NOTA: ESTADO FINANCIERO ESTIMADO AL 31/12/2011, POR NO TENER CIERRE DEFINITIVO

Lic. Emma Elinor Cesin Centeno
Rectora

Lic. Elsa Erebrie
Dirección de Apoyo Administrativo

MISIÓN Alma Mater
UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE LAS ARTES
UNEARTE
DIRECCIÓN PRESUPUESTO

UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE TRABAJADORES "JESÚS RIVERO"

DIRECTORIO

Rector..... Arquimedes Mundaraín

Vicerrector Académico..... Luis Rodríguez

Vicerrector Administrativo ..... Jaime Olmos

Secretario General ..... Jaime Olmos

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La Universidad Bolivariana de los Trabajadores Jesús Rivero como ente del sector público cumpliendo con las disposiciones contenidas en el marco normativo vigente, presenta los resultados correspondientes al Ejercicio Económico-Financiero 2011, los cuales demuestran los gastos presupuestarios ejecutados según la estructura por proyectos, como parte de la concreción del esfuerzo de las Autoridades Universitarias hacia el alcance de las metas establecidas en el Plan Operativo Anual 2011.

2. COMENTARIO A LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA UNIVERSIDAD DE LOS ANDES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO FINANCIERO 2011

La asignación presupuestaria inicial aprobada para La Universidad Bolivariana de los Trabajadores Jesús Rivero, fue de Bs. 2.160.000,00, determinada por las siguientes fuentes de financiamiento:

	Monto En Bolivares
Saldo Inicial de Caja	660,000
Estimacion de Ingresos Propios	0
Aporte del Ejecutivo Nacionañ	1,500,000
Aportes del Sector Privado	0
TOTAL	**2,160,000**

En el transcurso de enero a Noviembre la Universidad tramitó una (1) modificación presupuestaria que incrementó el presupuesto en Bs. 466.531,00. De esta manera, al 30-11-2011 obtenemos una asignación presupuestaria modificada de Bs. 2.626.531,00 determinada de la siguiente manera:

		Monto En Bolivares
Saldo de Caja		660,000
Ingresos propios		
Aporte del Ejecutivo Nacional		
Ordinario	1,500,000	
Adicional	466,531	1,966,531
Otros Aportes del Sector Público		
Aporte del SectorPrivado		
TOTAL		**2,626,531**

Los recursos que se recibieron adicionalmente en su gran mayoría fue para cubrir compromisos laborales tales como incremento del 40%, la normativa laboral para empleados,

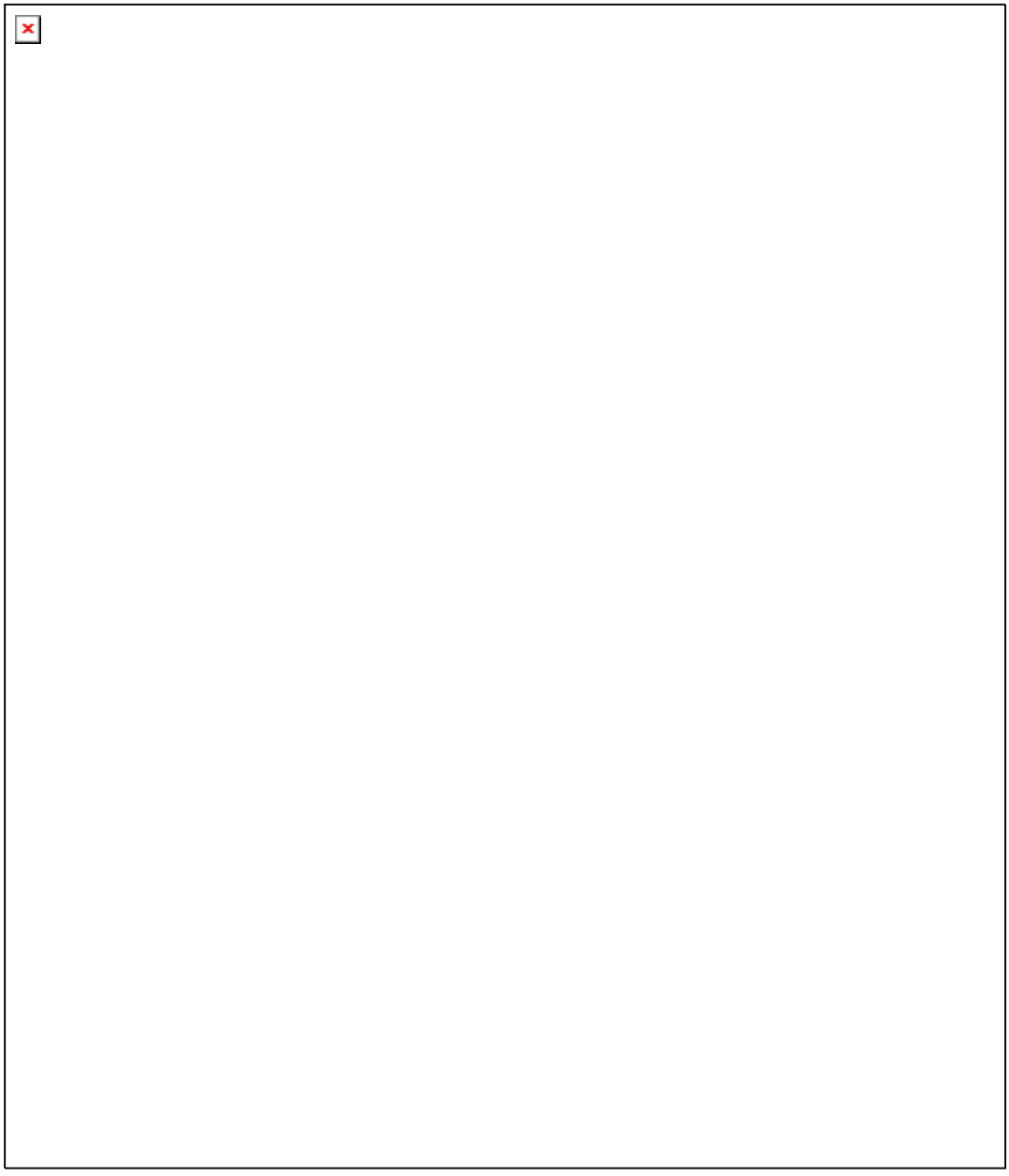
INGRESOS

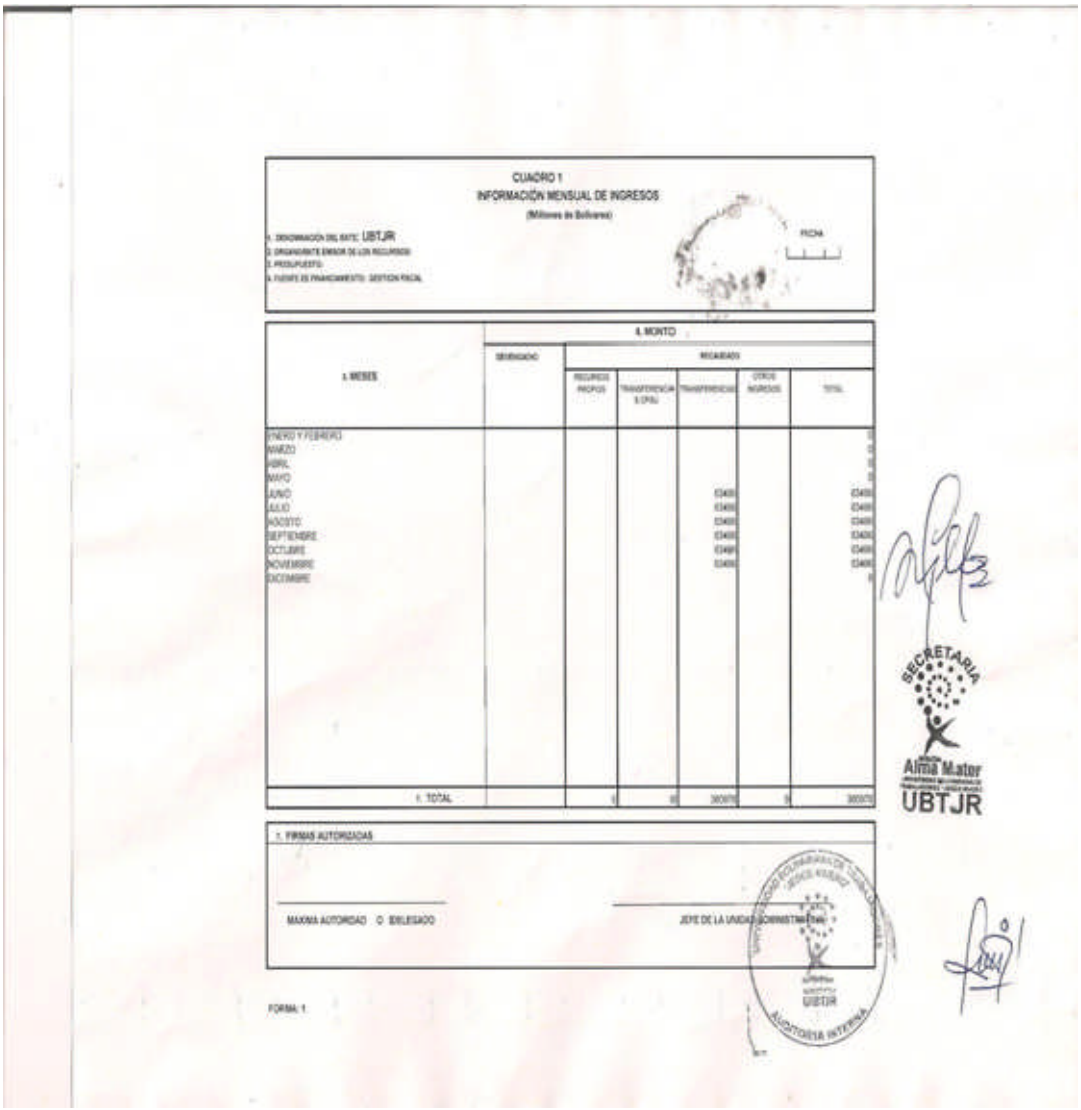
El cronograma de desembolso del Ejecutivo Nacional para el ejercicio económico financiero 2011, se ejecutó con normalidad recibiéndose los recursos a través de las órdenes respectivas para gastos de personal, entre otras.

GASTOS

Durante el Ejercicio Económico-Financiero 2011, la Institución cumplió los compromisos contraídos con el personal, cancelando las nóminas con sus beneficios socioeconómicos derivados de la Normativa Laboral,

Los Estados Financieros se presentan al 30 de noviembre del 2011, siendo este el mes cerrado contablemente para efectos del Instructivo Nº 7 ya que en la actualidad se están procesando los movimientos para el correspondiente cierre anual.





CUADRO 1

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: UBTJR
2. ORGANIZANTE EMISOR DE LOS RECURSOS:
3. PRESUPUESTO:
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO: GESTIÓN FISCAL

FECHA

4. MESES	4. MONTO					
	DESEMBOLSO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIA S/CPBU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO Y FEBRERO						0
MARZO						0
ABRIL						0
MAYO						0
JUNIO				0		0
JULIO				0		0
AGOSTO				0		0
SEPTIEMBRE				0		0
OCTUBRE				0		0
NOVIEMBRE				0		0
DICIEMBRE						0
1. TOTAL		0	0	300070	0	300070

1. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O EMBLEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 1

SECRETARIA

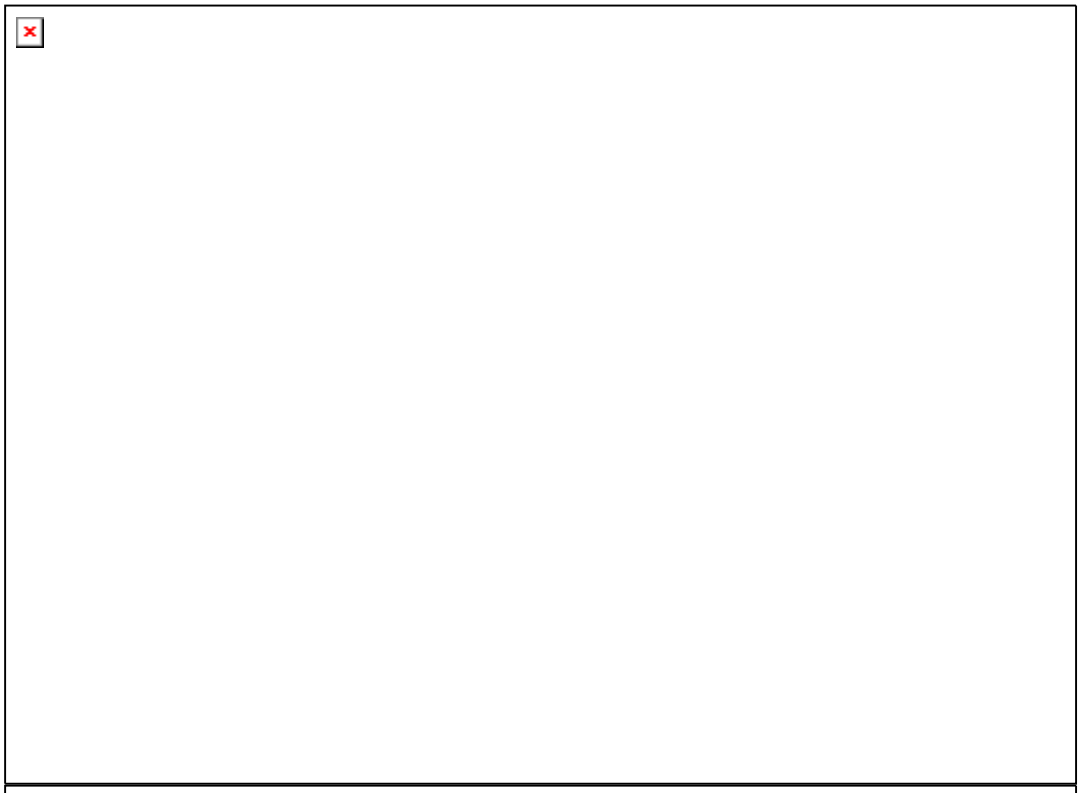
Alma Mater

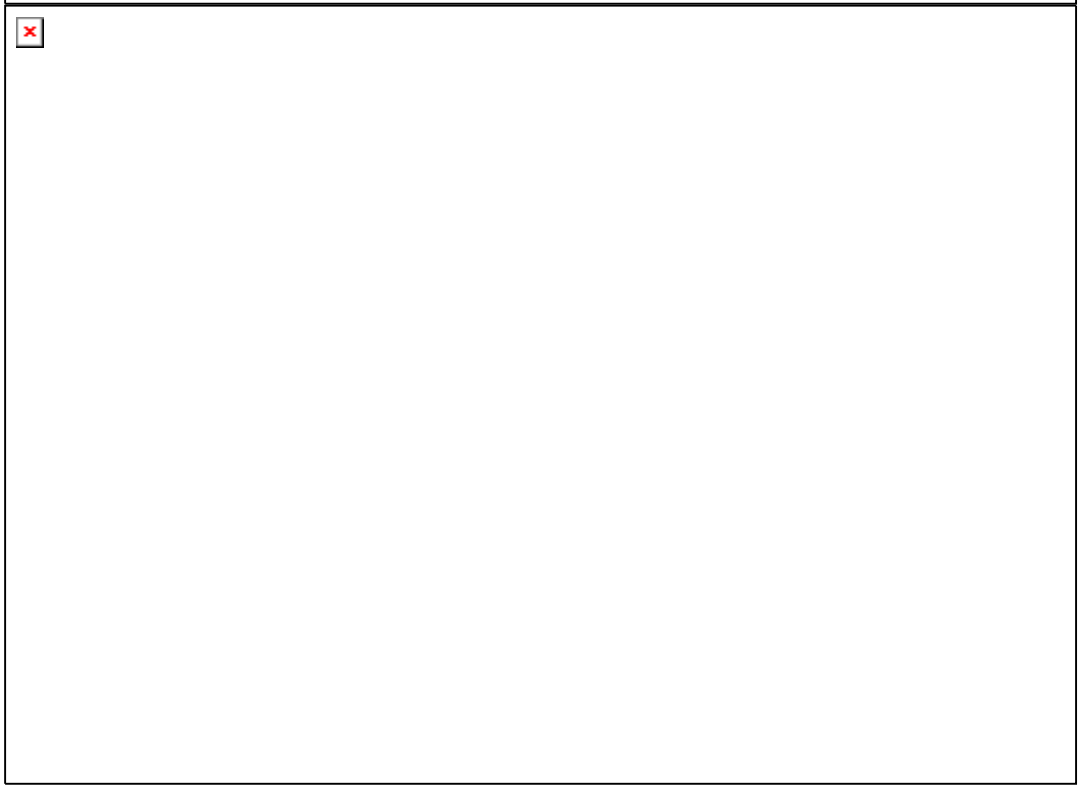
UBTJR

UNIVERSIDAD BOLIVARIANA DE LOS TRABAJADORES JESUS ALVAREZ

UBTJR

AUDITORIA INTERNA





CUADRO 6

ORGANISMO: UBTJR
BALANCE GENERAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2011	2010	DIFERENCIAS
ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			
- Activo Disponible			
Caja	47.000,00		47.000,00
Bancos Públicos	2.223.758,00	947.758,20	1.275.999,80
Bancos Privados			0,00
Bancos del Exterior			
Inversiones Temporales			0,00
- Activo Exigible			
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo			0,00
Menos Previsión para Cuentas Incobrables			0,00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas			0,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)			0,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			0,00
Otros gastos pagados por anticipado			0,00
- Activo Realizable			
ACTIVO NO CIRCULANTE			
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo			0,00
- Propiedad Planta y Equipo			0,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada			
- Activos Intangibles			0,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada			
- Activos Intangibles Neto			0,00
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en			0,00
PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE			
- Deuda Pública a Corto Plazo	461.686,35		461.686,35
PASIVO NO CIRCULANTE			
- Otros Pasivos no Circulantes			0,00
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL			
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)			
RESERVAS			
- Reservas Legales y Estatutarias			0,00
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO			
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores			0,00
- Resultado del Ejercicio	1.322.999,80	947.758,20	375.241,60
- Superavit por Donación			0,00
- Ajustes de ejercicios anteriores			0,00
			0,00
PASIVO + PATRIMONIO			

FORMA: 6

UBTJR AUDITORIA INTERNA

SECRETARIA Alma Mater UBTJR

CUADRO 8

UBTJR
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del 2011
(Millones de Bolívares)

	Resultados acumulados	*Total Patrimonio*
SALDO al 31 de diciembre de 2010	947.758,20	947.758,20
Resultado del período	-1.322.999,80	-1.322.999,80
SALDO al 31 de diciembre de 2011	2.270.758,00	2.270.758,00

FORMA:8





CUADRO 5

UBTJR
ESTADO DE RESULTADOS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2011	2010	DIFERENCIAS
1. Ingresos Corrientes	2.332.754,74	1.501.205,05	-824.810,59
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	2.328.180,14	1.500.000,00	-828.180,14
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)			
- Del Sector Público	2.328.180,14	1.500.000,00	-828.180,14
De la República			
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	2.328.180,14	1.500.000,00	-828.180,14
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros			
Del Poder Estadal			
Del Poder Municipal			
Del Exterior			
De Instituciones sin Fines de Lucro			
De Gobiernos Extranjeros			
De Organismos Internacionales			
b. Ingresos por Actividades Propias			
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)			
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)			
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)			
c. Otros Ingresos Corrientes	4.574,60	1.205,05	3.369,55
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad			
- Ingresos de la Propiedad	4.574,60	1.205,05	3.369,55
Intereses por Depósitos a la vista	4.574,60	1.205,05	3.369,55
Intereses de Títulos y Valores			
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)			
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)			
2. Gastos Corrientes	1.009.754,94	553.446,85	456.308,09
a. Gastos de Consumo	1.009.754,94	553.446,85	456.308,09
- Gastos de Personal	940.386,52	485.301,92	455.084,60
- Materiales, Suministros y Mercancías	35.445,54	1.767,21	33.678,33
- Servicios no Personales	33.922,88	66.277,72	-32.454,84
- Variación de Inventarios			
Inventario de Materia Prima			
Inventario de Productos Terminados			
Inventario de Productos en proceso			
Inventario de Mercancía			
Inventario de Materiales y Suministro			
Inventario de Semovientes			
Otros Gastos			
Depreciación			
Amortización			
Intereses por Operaciones Financieras			
Pérdida por Cuentas Incobrables			
Pérdidas Ajenas a la Operación			
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones			
b. Otros Gastos Corrientes			
- Transferencias y Donaciones			
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado			
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público			
Otras Transferencias Corrientes Diversas			
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias			
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	1.322.999,80	947.758,20	-1.281.118,68

FORMA: 5

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ALTO APURE PEDRO CAMEJO

DIRECTORIO

Rector..... Janio Guerrero

Vicerrector Académico..... Jesus Roberto Giron

Vicerrector Administrativo ……..... Jose Brito

Secretario General ……..…….....……..… Jose Ricardo Barroso

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La Universidad Politécnica Territorial del Alto Apure "Pedro Camejo" para el año 2011, su presupuesto inicial fue de Bs. 15.695.445,00. Distribuido en proyectos y acciones centralizadas, el presupuesto se modifico por la inyección de la disminución de cuentas por cobrar al ministerio que alcanzaron un monto de bs. 14.759,00 correspondiente a los aportes de diciembre de caja de ahorro y ley de política habitacional del cronograma de desembolso del año-2010, de igual forma se agrego el saldo inicial de caja de bs. 1.554.390,90. se aprobó mediante oficios y la insuficiencia crédito adicional por la cantidad de bs. 5.774.947,50 para gasto de personal, materiales y suministros, servicios no personales, adquisición de utensilios y mejoras del comedor para un total del presupuesto modificado de bs. 23.039.542,40; quedando por recaudar a la fecha un monto de bs. 361.970,00 correspondiente a gasto de personal.
En vista que el ejercicio fiscal del año 2.011 no ha culminado los estados financieros muestran cifras reales hasta el mes de noviembre, proyectándose así el gasto del mes de diciembre para cumplir con los lineamientos emanados del ministerio del poder popular para la educación universitaria.

ESTADOS FINANCIEROS

UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL ALTO APURE PEDRO CAMEJO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**9.911.568,82**
ACTIVO CIRCULANTE	**2.285.210,59**
- Activo Disponible	**1.814.063,13**
Caja	
Bancos Públicos	1.814.063,13
Bancos Privados	
Bancos del Exterior	
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	**412.808,93**
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - MPPEU	361.970,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	50.838,93
Efectos Comerciales por Cobrar a Corto Plazo	
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto Plazo	
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo	
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo	
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	
Fondos en Avance	
Rentas por Recaudar a Corto Plazo	
- Activo Realizable	**58.338,53**
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancia	
Inventario de Materiales y Suministro	58.338,53
- Otros Activos Circulantes	
ACTIVO NO CIRCULANTE	**7.626.358,23**
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Inversión Financiera a Largo Plazo	
Inversiones Financieras en Acciones y Participaciones de Capital a Largo Plazo	
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Largo Plazo	
Préstamos por Cobrar a Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	8.193.441,39
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	567.083,16
- Propiedad Planta y Equipo Neto	**7.626.358,23**
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Privado	
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Público	
- Activos Intangibles	
Menos: Depresiación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	**0,00**
- Otros Activos no Circulantes (Detallar codigo y denominación)	
PASIVO	**1.278.285,72**
PASIVO CIRCULANTE	**1.278.285,72**
- Cuentas a Pagar a Corto Plazo	113.220,89
- Efectos a Pagar a Corto Plazo	
- Deuda Pública a Corto Plazo (Detallar)	
- Otros Pasivos Circulantes	1.165.064,83
- Provisiones	
Otras provisiones	
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo	
- Deuda Publica a Largo Plazo	
Deuda Publica Interna por Prestamos por Pagar a Largo Plazo	
Deuda Publica Externa por Prestamos por Pagar a Largo Plazo	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**8.633.283,10**
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	**8.633.283,10**
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	7.415.037,26
- Resultado del Ejercicio	1.218.245,84
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**9.911.568,82**

NOTA: El Balance General muestra cifras reales hasta el mes de noviembre, proyeccion del mes de Diciembre, motivado a que no ha finalizado el ejercicio fiscal 2011

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO
ECON. AGRIC. JANIO JAVIER GUERRERO

UNIDAD DE CONTABILIDAD
LCDO JEAN CARLOS ESCOBAR

3.2. Estado de Rendimiento Financiero

UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL ALTO APURE PEDRO CAMEJO
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**21.413.709,11**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**21.405.128,50**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	**21.405.128,50**
De la República	15.630.181,00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	5.774.947,50
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	**0,00**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	**8.580,61**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a plazo	0,00
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos (Ingresos por Cuenta Corriente)	8.580,61
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	**20.195.463,27**
a. Gastos de Consumo	**19.263.337,97**
- Gastos de Personal	13.259.064,95
- Materiales, Suministros y Mercancias	1.080.250,52
- Servicios no Personales	4.924.022,50
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	**932.125,30**
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	932.125,30
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**1.218.245,84**

NOTA: El Balance General muestra cifras reales hasta el mes de noviembre, proyeccion del mes de Diciembre, motivado a que no ha finalizado el ejercicio fiscal 2011

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO
ECON. AGRIC. JANIO JAVIER GUERRERO

UNIDAD DE CONTABILIDAD
LCDO JEAN CARLOS ESCOBAR

3.3.- Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL ALTO APURE PEDRO CAMEJO
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del 2011
(Bolívares)

	Resultados acumulados	***Total Patrimonio***
SALDO al 31 de diciembre de 2010	7.415.037,26	7.415.037,26
Ajustes Años Anteriores		-
Resultado del período	1.218.245,84	1.218.245,84
SALDO al 31 de diciembre de 2011	**8.633.283,10**	**8.633.283,10**

FORMA: 09

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO
ECON. AGRIC. JANIO JAVIER GUERRERO

UNIDAD DE CONTABILIDAD
LCDO JEAN CARLOS ESCOBAR

3.4.- Estado de Flujo de Efectivo

UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL ALTO APURE PEDRO CAMEJO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	2011
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**1.218.245,84**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Amortizacion de Prepagados y provision	
Depreciacion	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar a Clientes	14.759,00
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar Empleados	
(Aumento) Disminuciones de Inventarios	
(Aumento) Disminuciones Cuentas por Pagar Comerciales	
(Aumento) Disminuciones Impuesto Retenido	
(Aumento) Disminuciones Otros Activos	
(Aumento) Disminuciones otros Pasivos	(184.456,13)
Ajustes para conciliar la Utilidad y el Efectivo Neto	
(Aumento) Disminuciones Impuesto a los activos empresariales a pagar	
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	**1.048.548,71**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Adquisicion de Activos Fijos	(852.649,24)
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion	**(852.649,24)**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Cuentas por Pagar Accionistas	
Aumento de Capital Social	
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras	**-**
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**195.899,47**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	**1.618.163,66**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	**1.814.063,13**

FORMA: 7

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO
ECON. AGRIC. JANIO JAVIER GUERRERO

UNIDAD DE CONTABILIDAD
LCDO JEAN CARLOS ESCOBAR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO BARINAS JOSÉ FELIX RIBAS

DIRECTORIO

Rector..... Ruben Castillo

Vicerrector Académico..... Gonzalo Hergueta

Vicerrector Administrativo ……..... Gerardo Ramirez

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÒN DE MOTIVOS DE LA CUENTA.

La UPT "José Félix Ribas"durante el Ejercicio Fiscal 2011 atendió su funcionamiento mediante una asignación presupuestaria inicial de Bs. 21.274.081,00, monto que fue incrementado en Bs. 1.666.692.933,00para un total de Bs. 1.688.237.014,00 distribuidos en 9 proyectos y acción centralizada que contribuyeron al logro de la formación de profesionales en los PNF, la culminación del MIC y la prosecución de estudios de Postgrado, así como realizar vinculación social con las comunidades a través de un plan de investigación y extensión. La ejecución de estos recursos financieros presentó el siguiente comportamiento:

Gastos de Personal: Se cancelaron sueldos y salarios con los correspondientes beneficios contractuales y de Ley a un total de 242 trabajadores que conforman la nómina de la institución .La asignación inicial de esta partida que fue de Bs. 12.922.077,00 sufrió modificaciones que la incrementaron en Bs.1.662.484.408,00 para un total de Bs. 1.675.406.485,00.

Materiales y Suministros: A través de esta partida se atendieron los insumos requeridos para las practicas contenidas en el diseño curricular que dicta la institución, así como el mantenimiento de los bienes muebles e inmuebles y la dotación de insumos de las diferentes dependencias administrativas, estas últimas erogaciones realizadas a través de acción centralizada. Esta partida presento una asignación original de Bs. 187.846,00 y se incrementó en Bs. 1.462.281,00 para un total de Bs. 1.650127,00.

Servicios no personales: La mayor proporción de los recursos asignados por este concepto se destinaron al suministro de comidas servidas a un grupo de

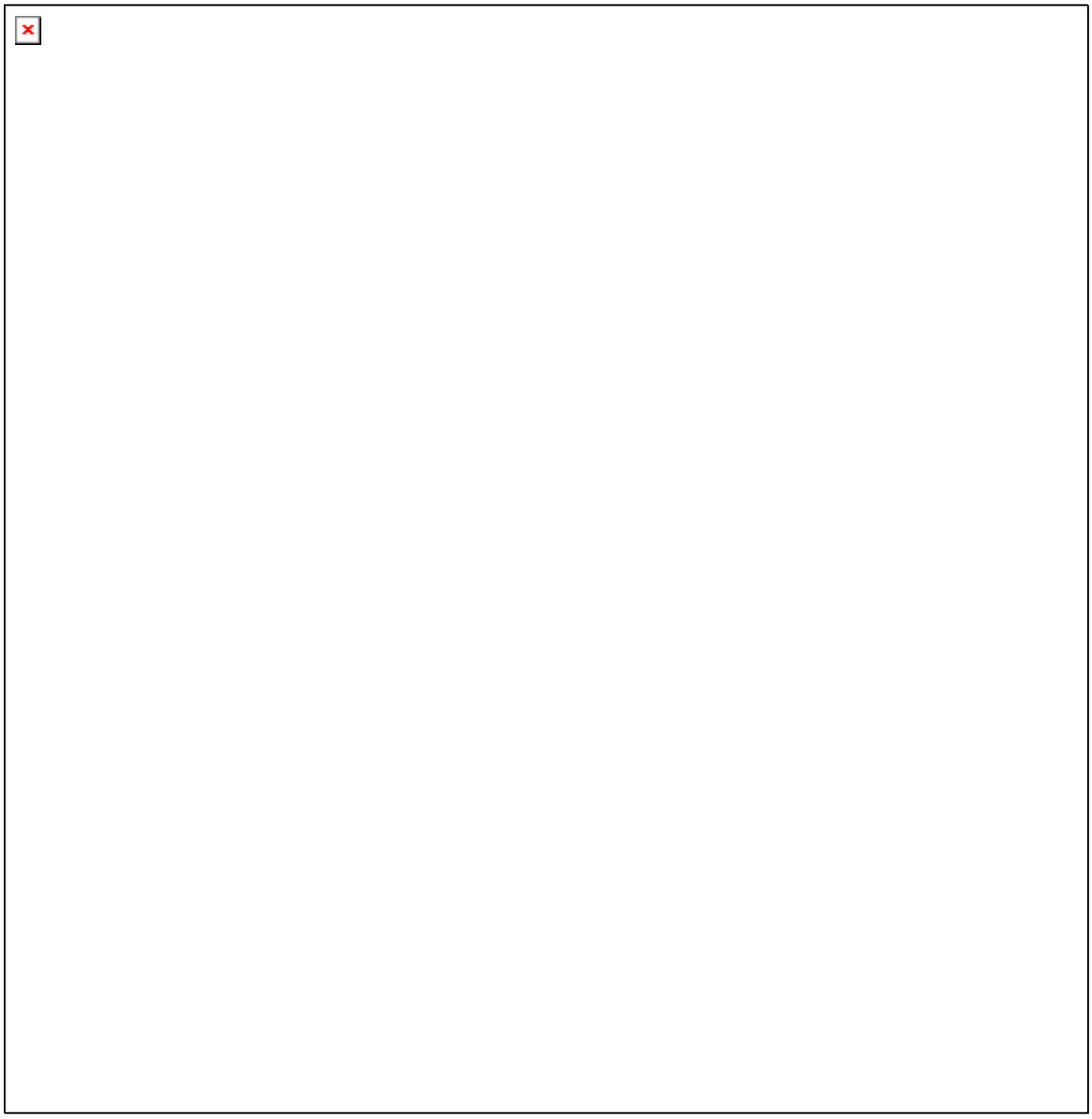
estudiantes de 560 estudiantes. También se incorporan los gastos de mantenimiento y vigilancia de las tres sedes académicas y una administrativa, seguros de vehículos y planta física, así como el servicio de transporte estudiantil. con una asignación inicial de Bs. 3.801.601,00que fue incrementada en Bs. 2.448.785,00 para un total disponible de Bs. 6.250.386,00.

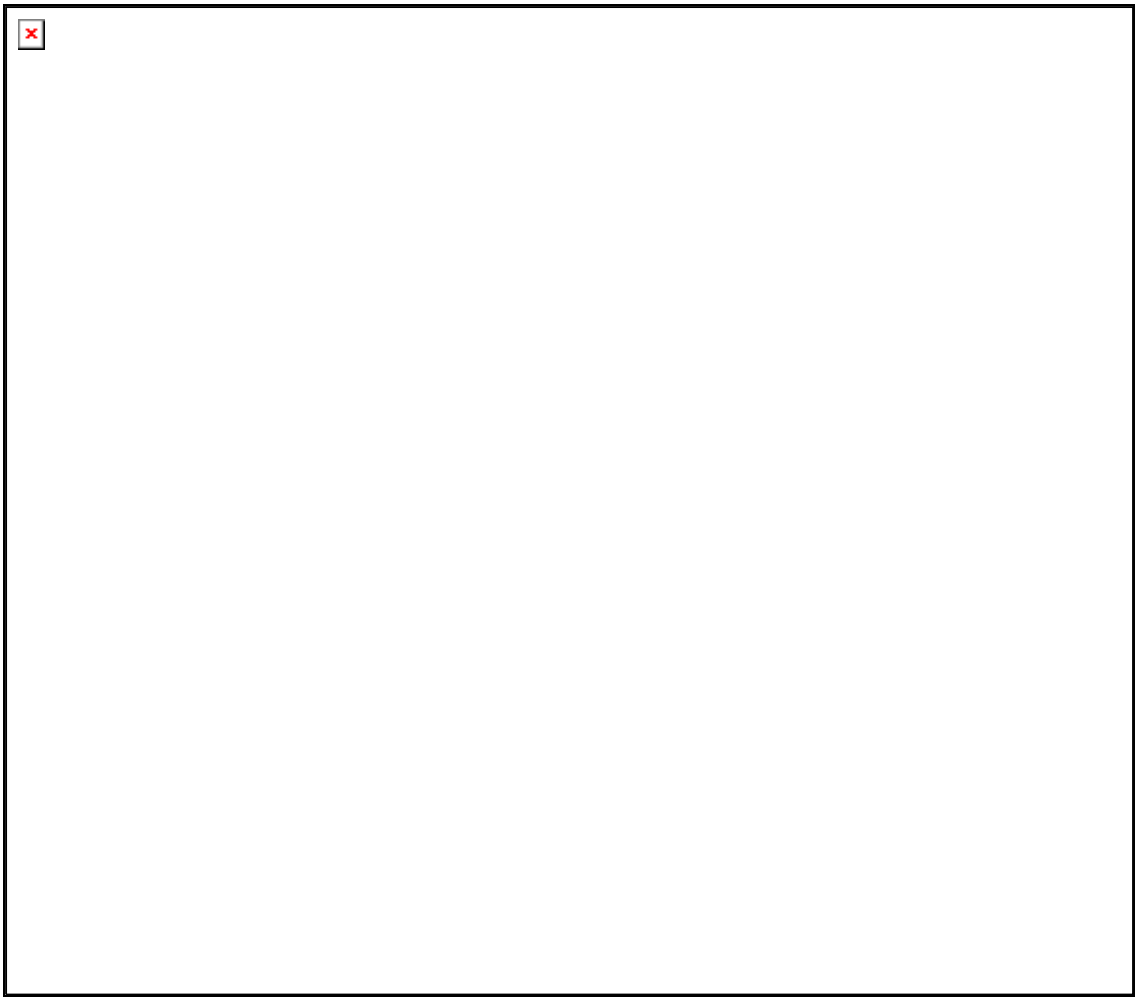
Activos Reales esta partida refleja los recursos destinados a la culminación de las tres obras de la planta física con una asignación inicial de Bs3.708.105,00 fue disminuida por ajuste de saldo de caja en Bs 747.149,00 para un total disponible de Bs.2.960.956,00.

Transferencias y Donaciones: La totalidad de esta partida se destinó a la atención de estudiantes mediante la asignación de becas, ayudas socioeconómicas y servicios médicos. con una asignación inicial de Bs 644.452,00 fue incrementada en Bs. 760.369,00 un total disponible de Bs. 1.404.821,00

Disminución de Pasivos: El monto asignado a esta partida se destinaron a cancelar deuda correspondiente a diferencia en el Bono de alimentación y aportes de seguridad social. Presentando una cifra inicial de Bs. 10.000,00 siendo incrementada en Bs. 554.239,00 para un total de Bs. 564.239,00.

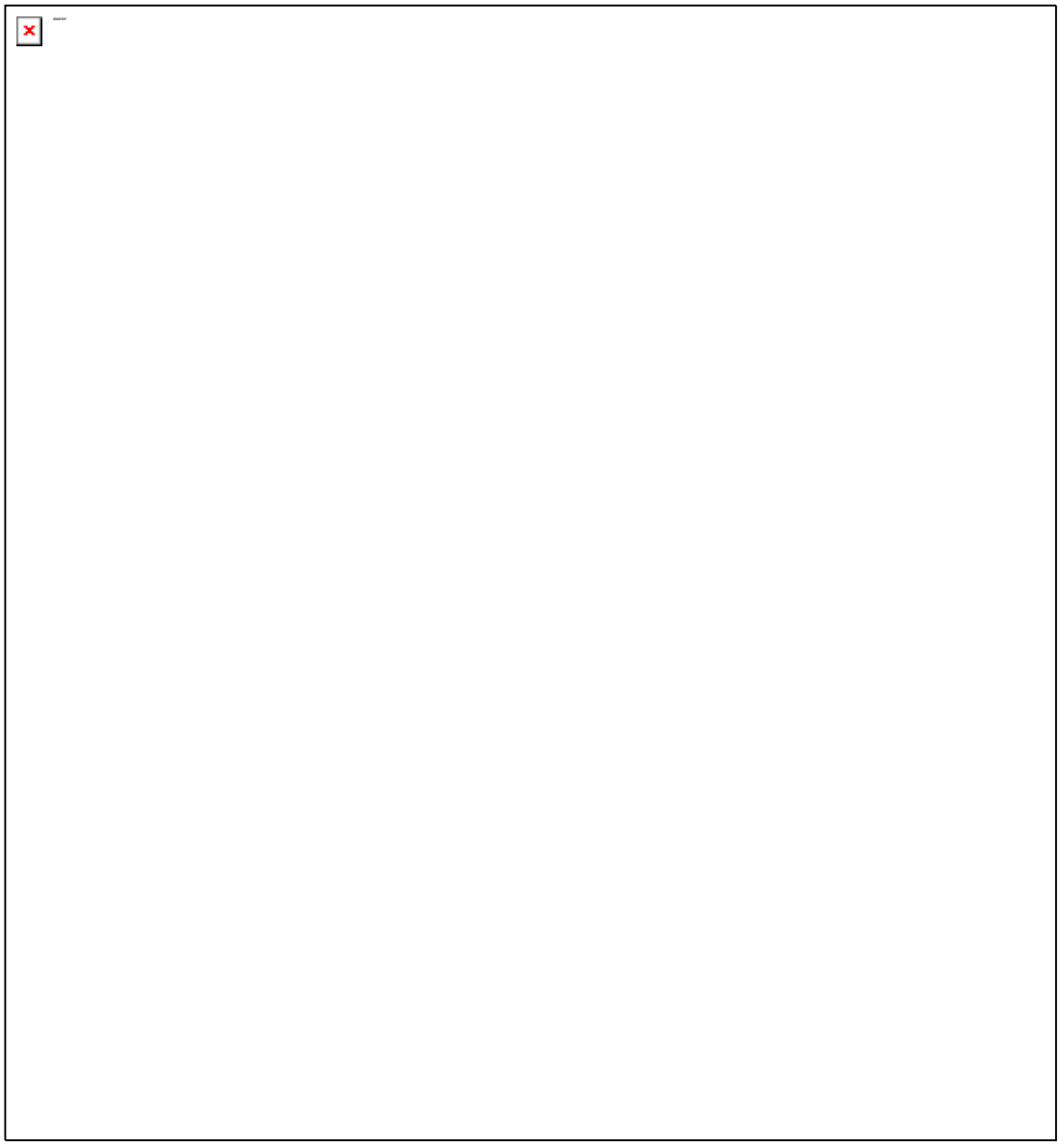
1. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS.



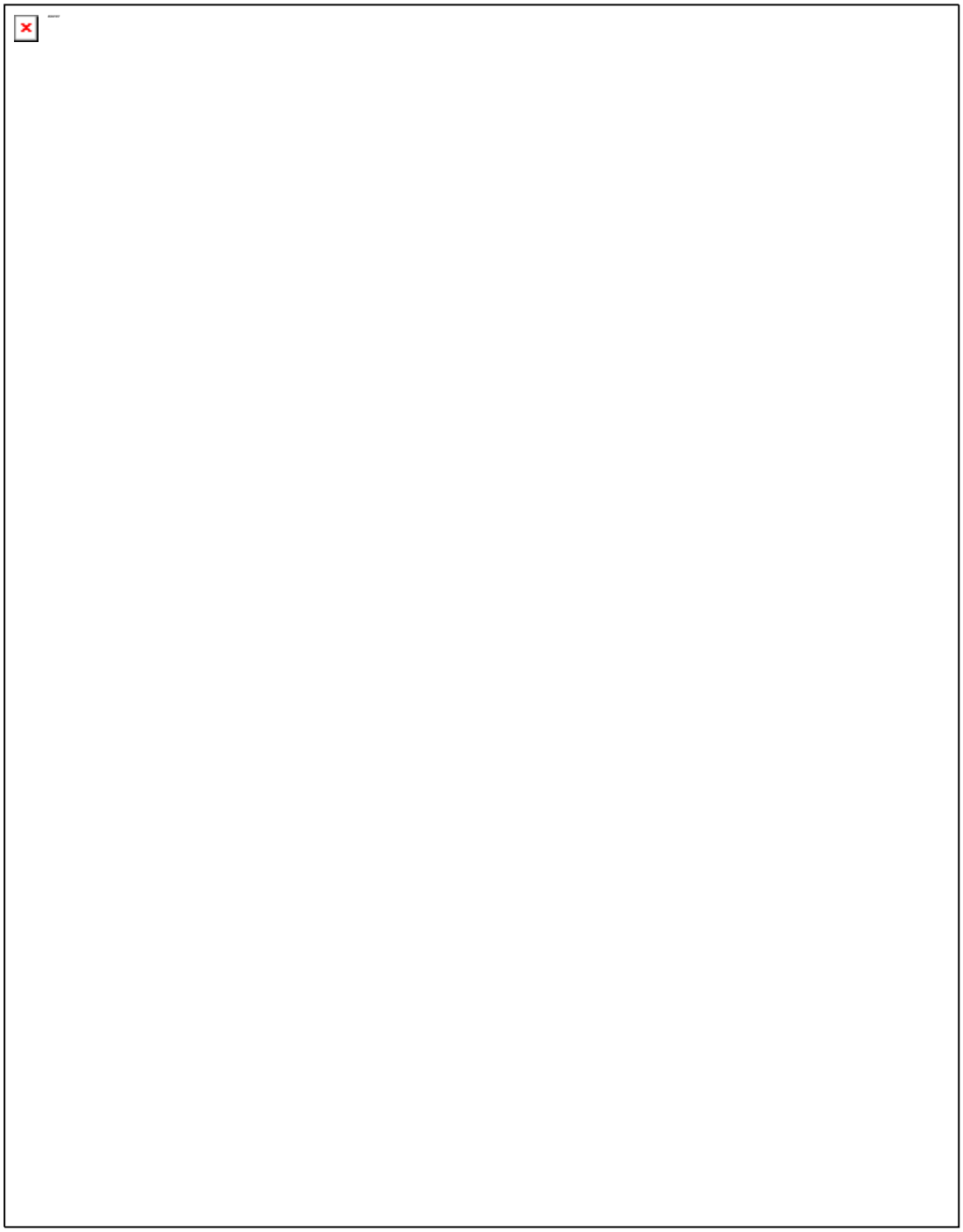


2. ESTADOS FINANCIEROS.

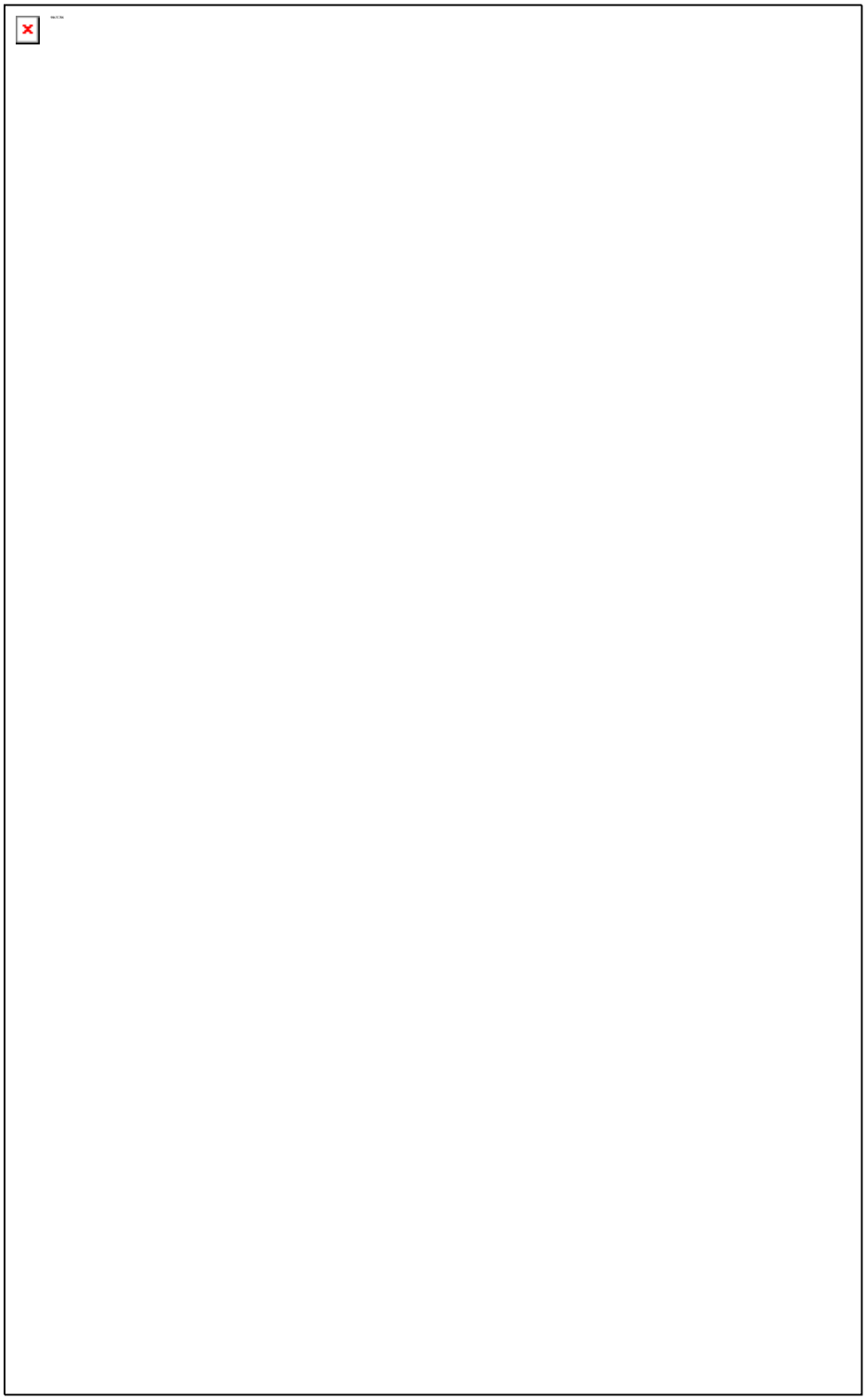
ESTADO DE SITUACIÒN FINANCIERA.



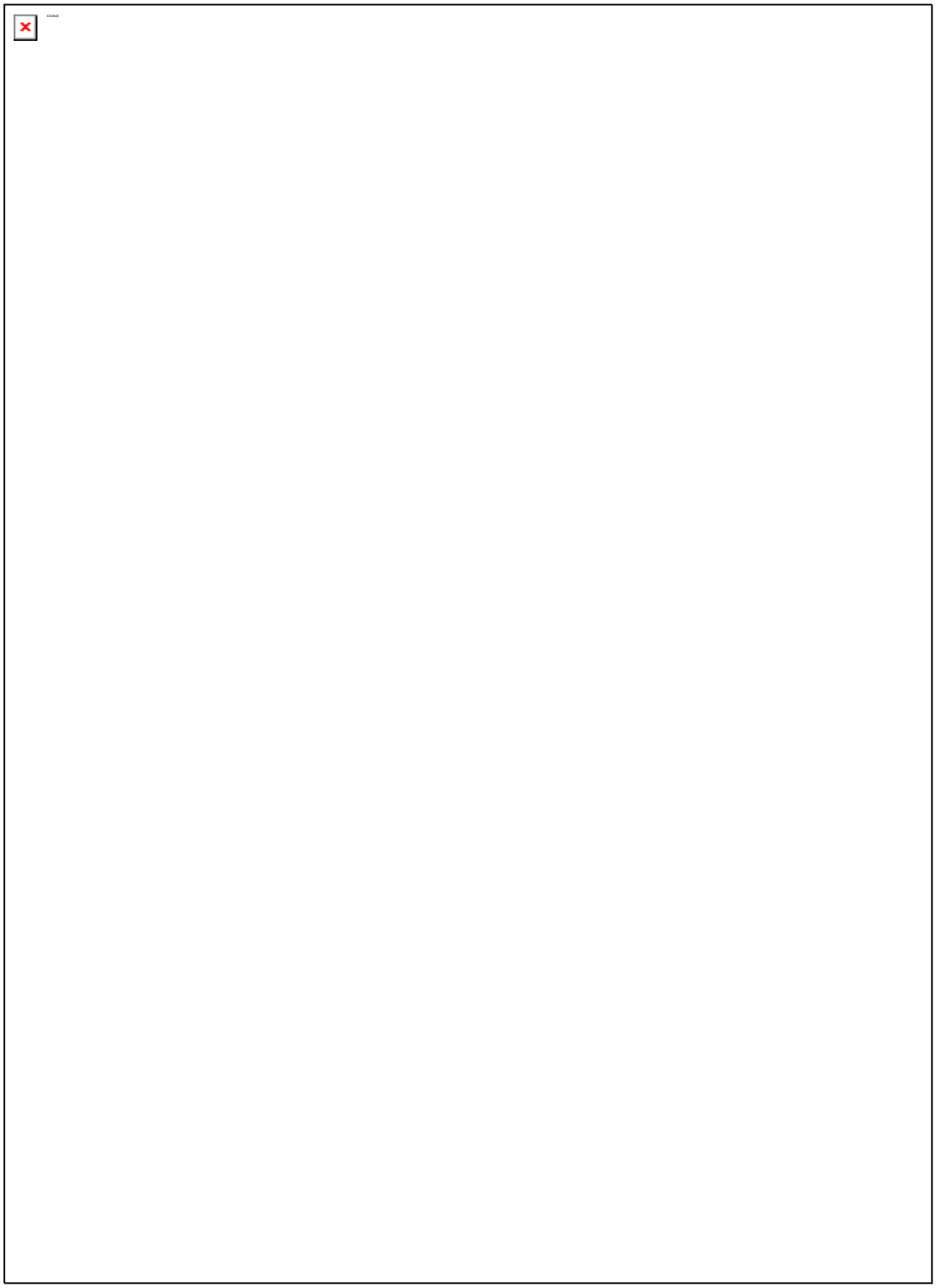
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO.



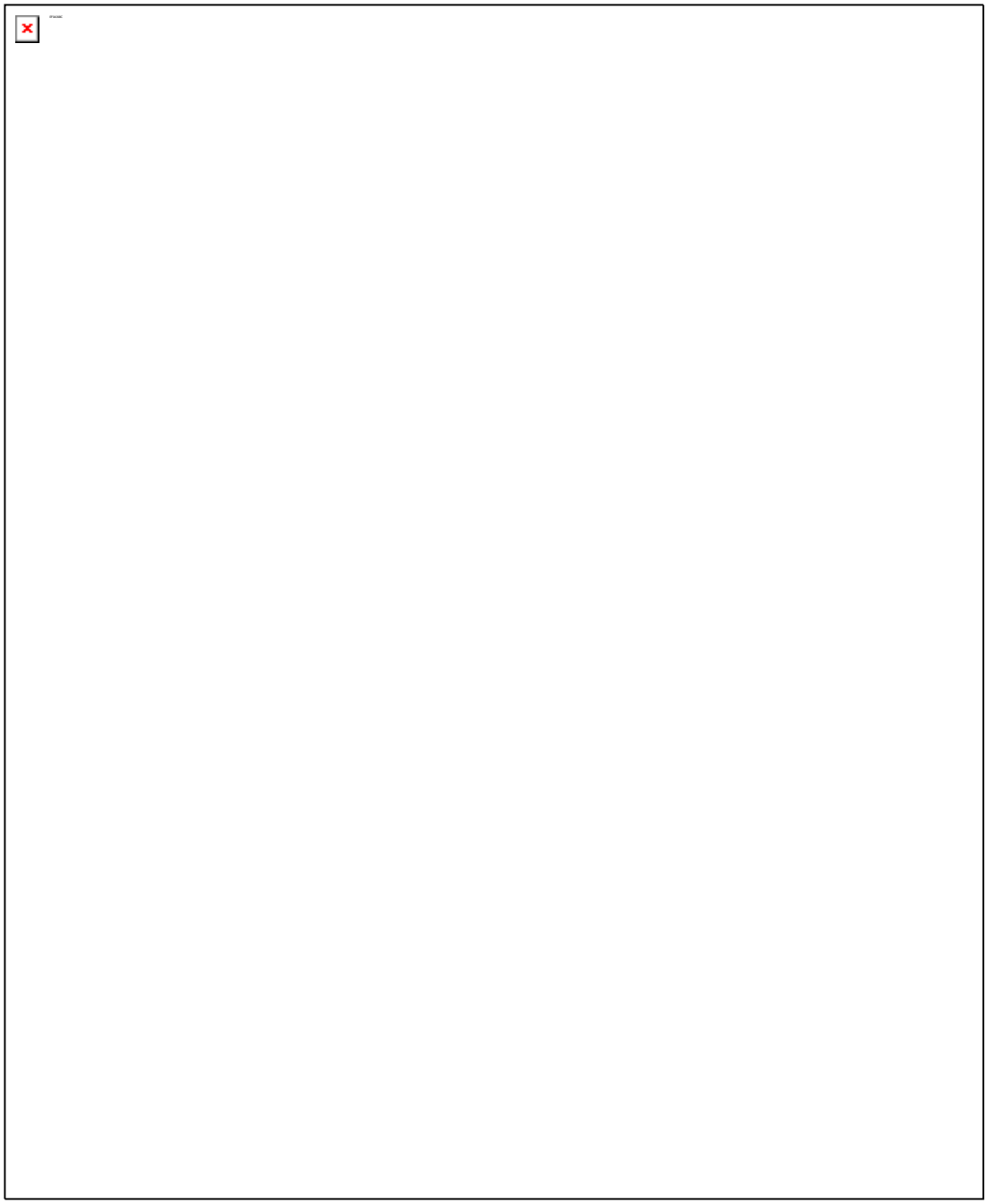
A. ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS PATRIMONIO.

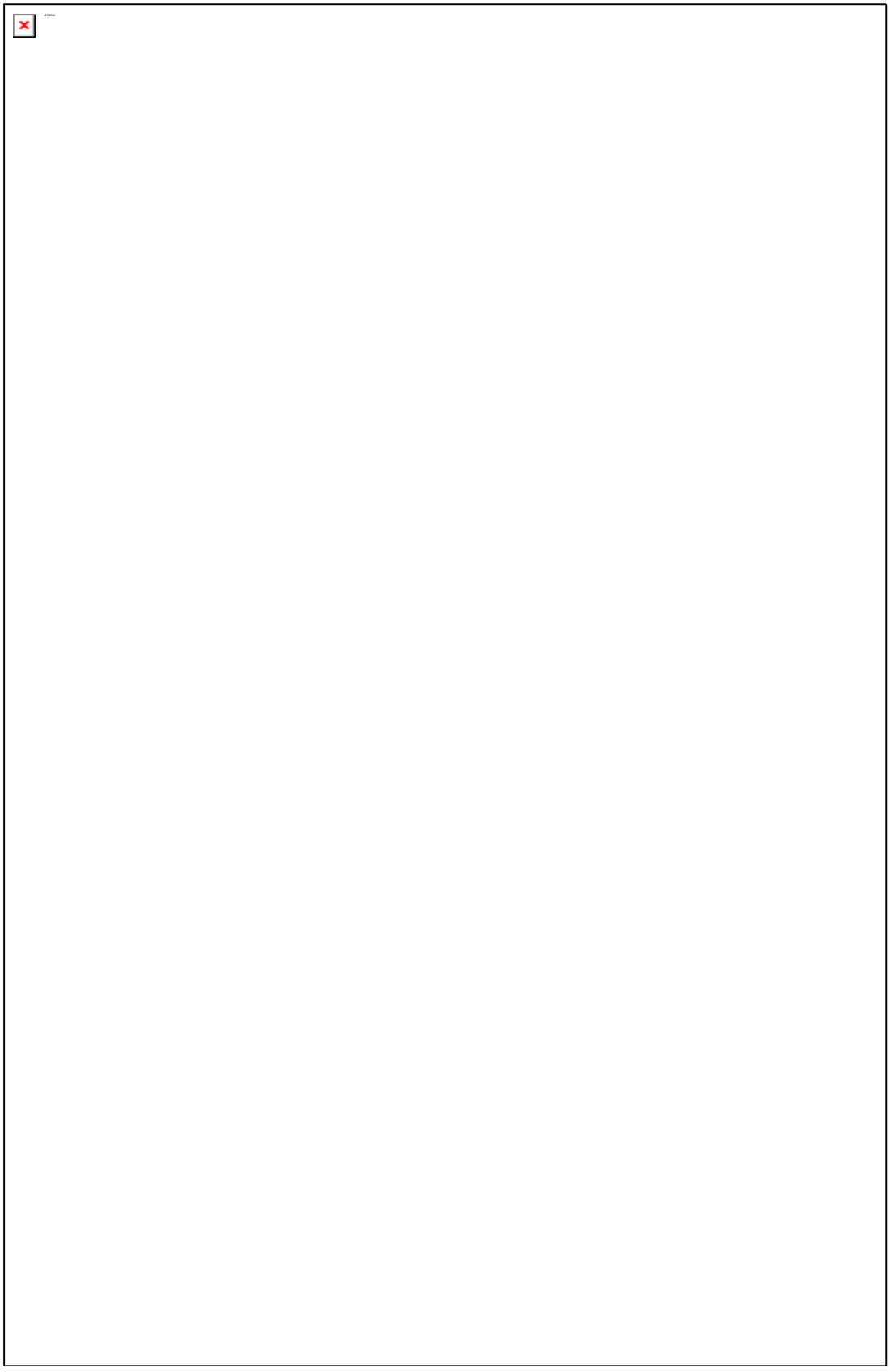


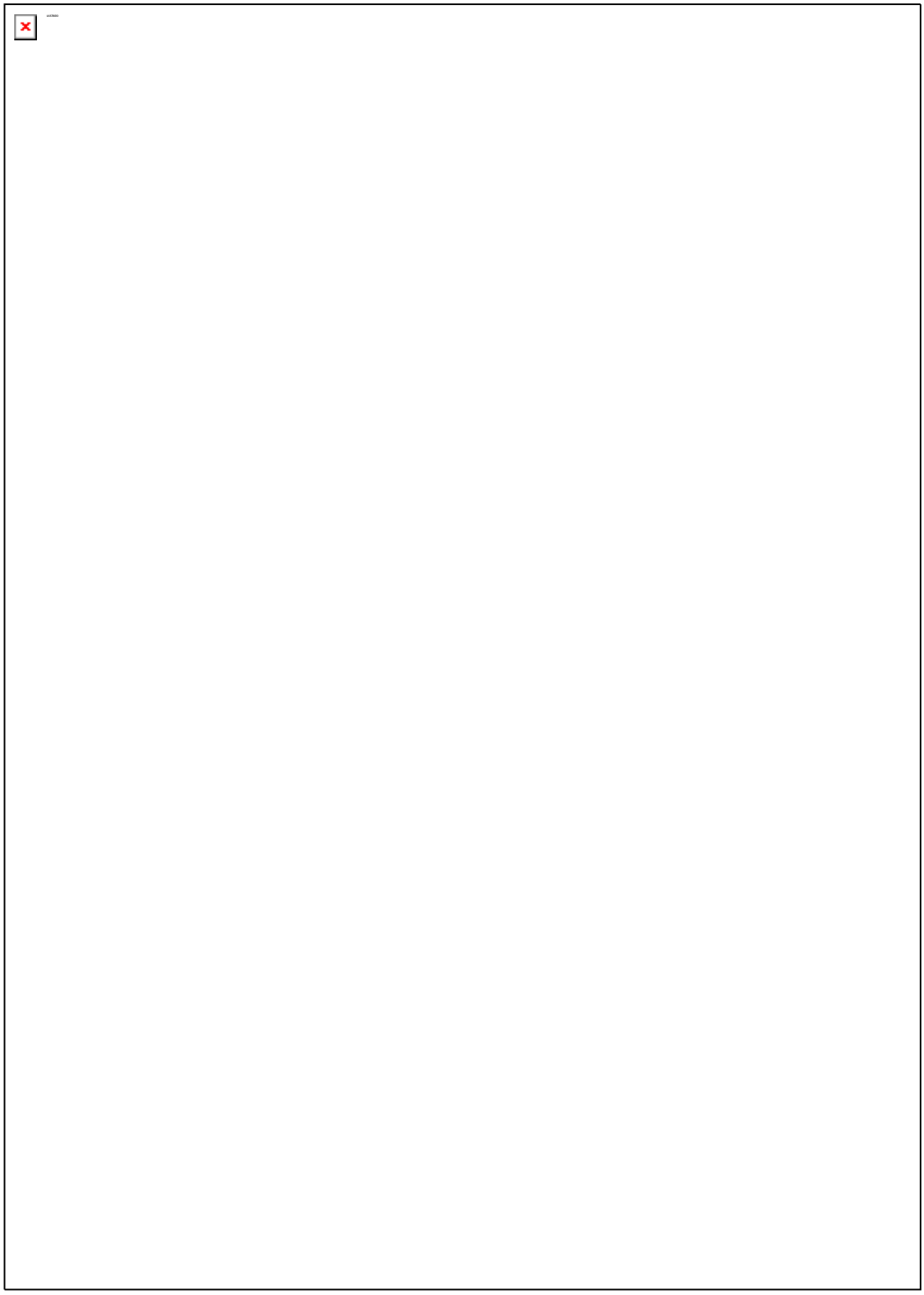
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

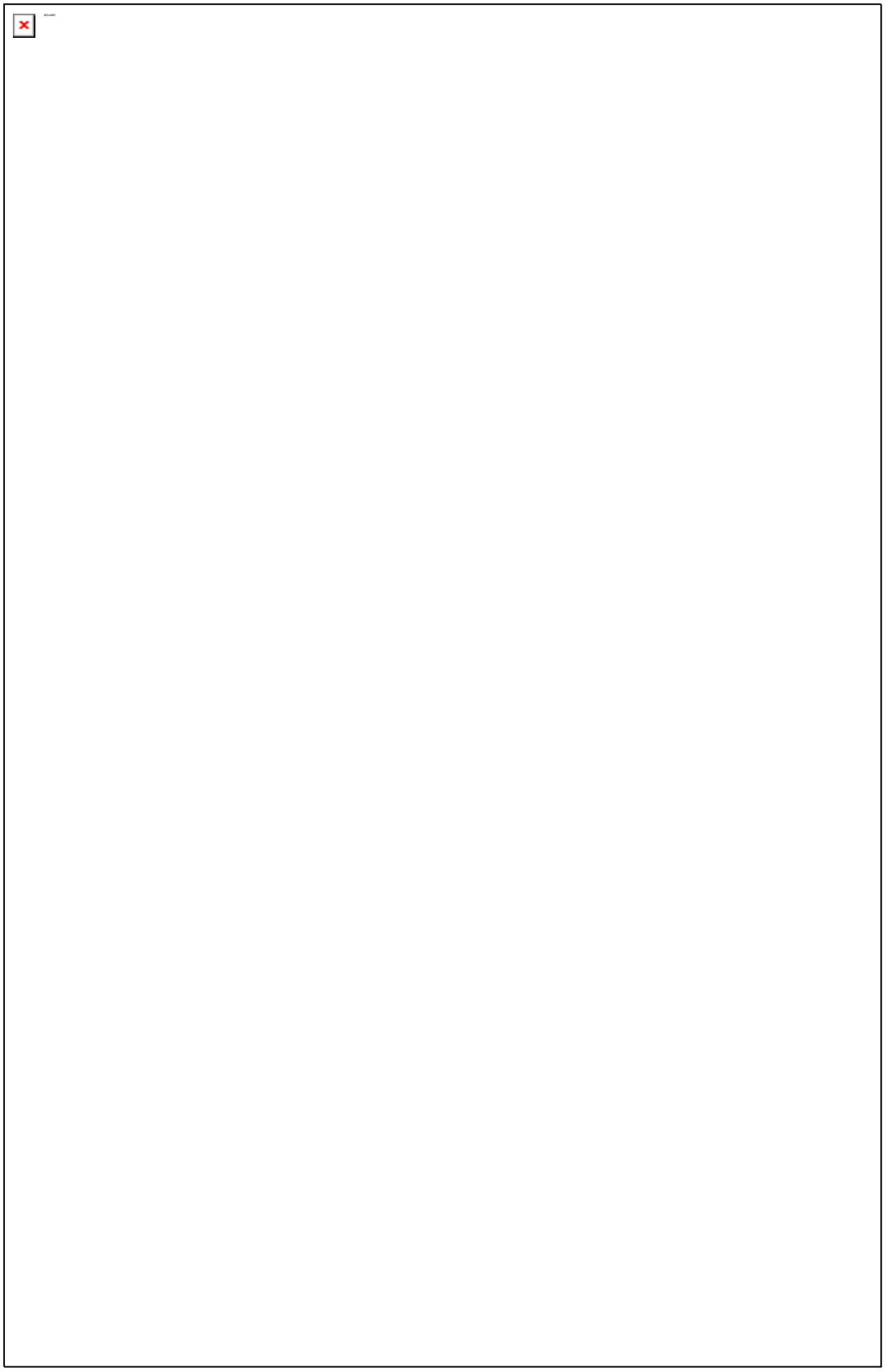


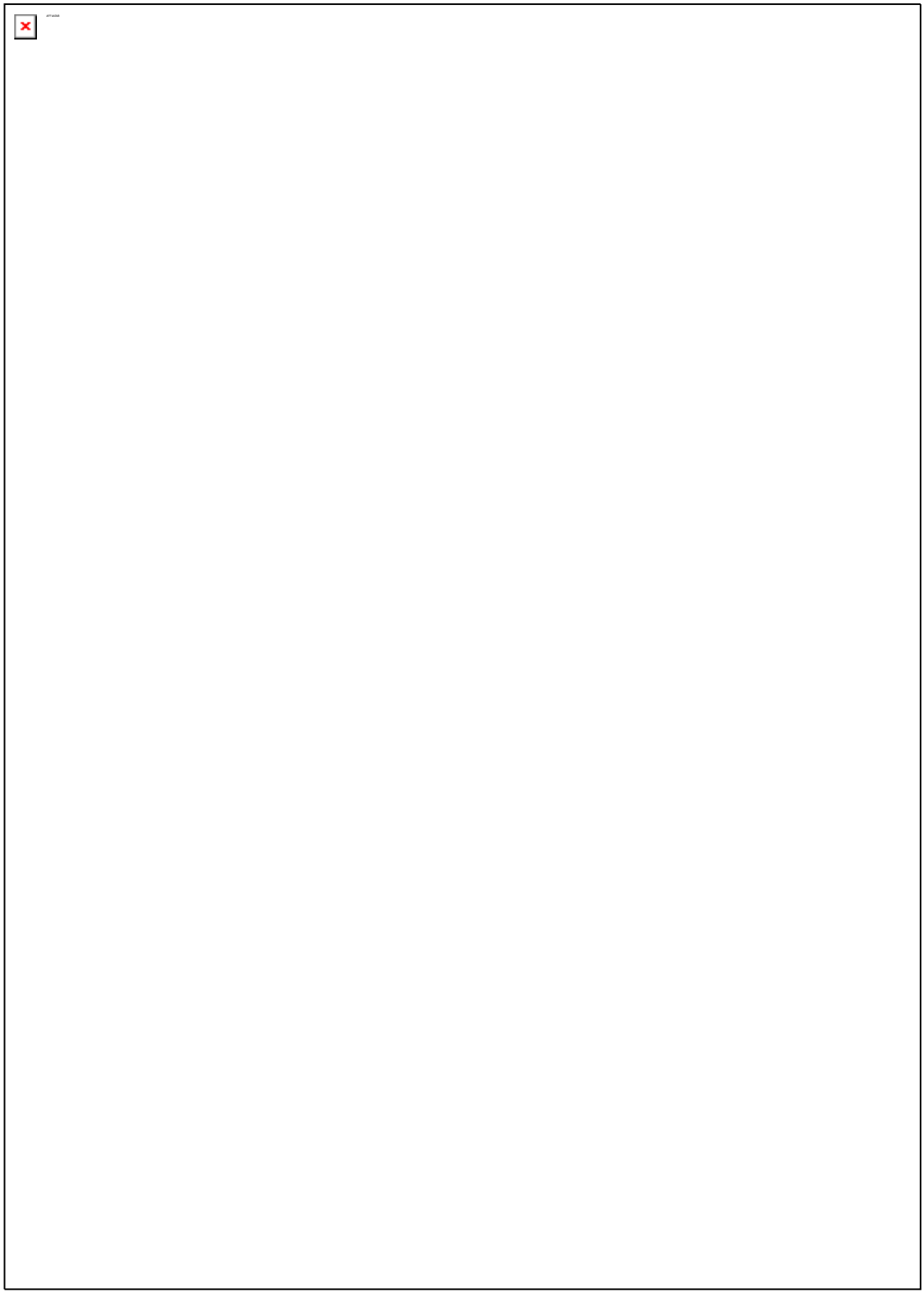
CUENTA DE AHORRO-INVERSIÒN-FINANCIAMIENTO..

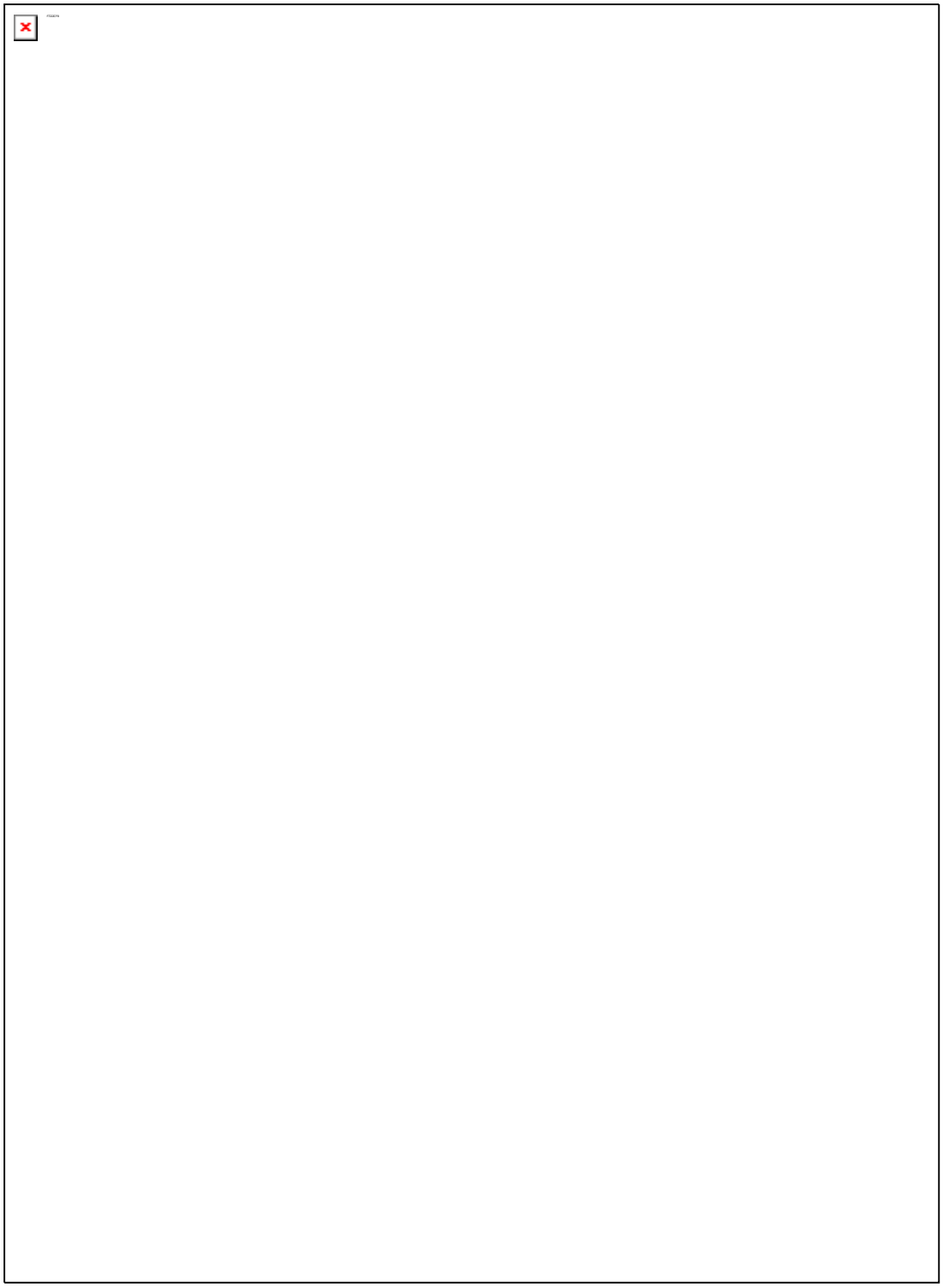


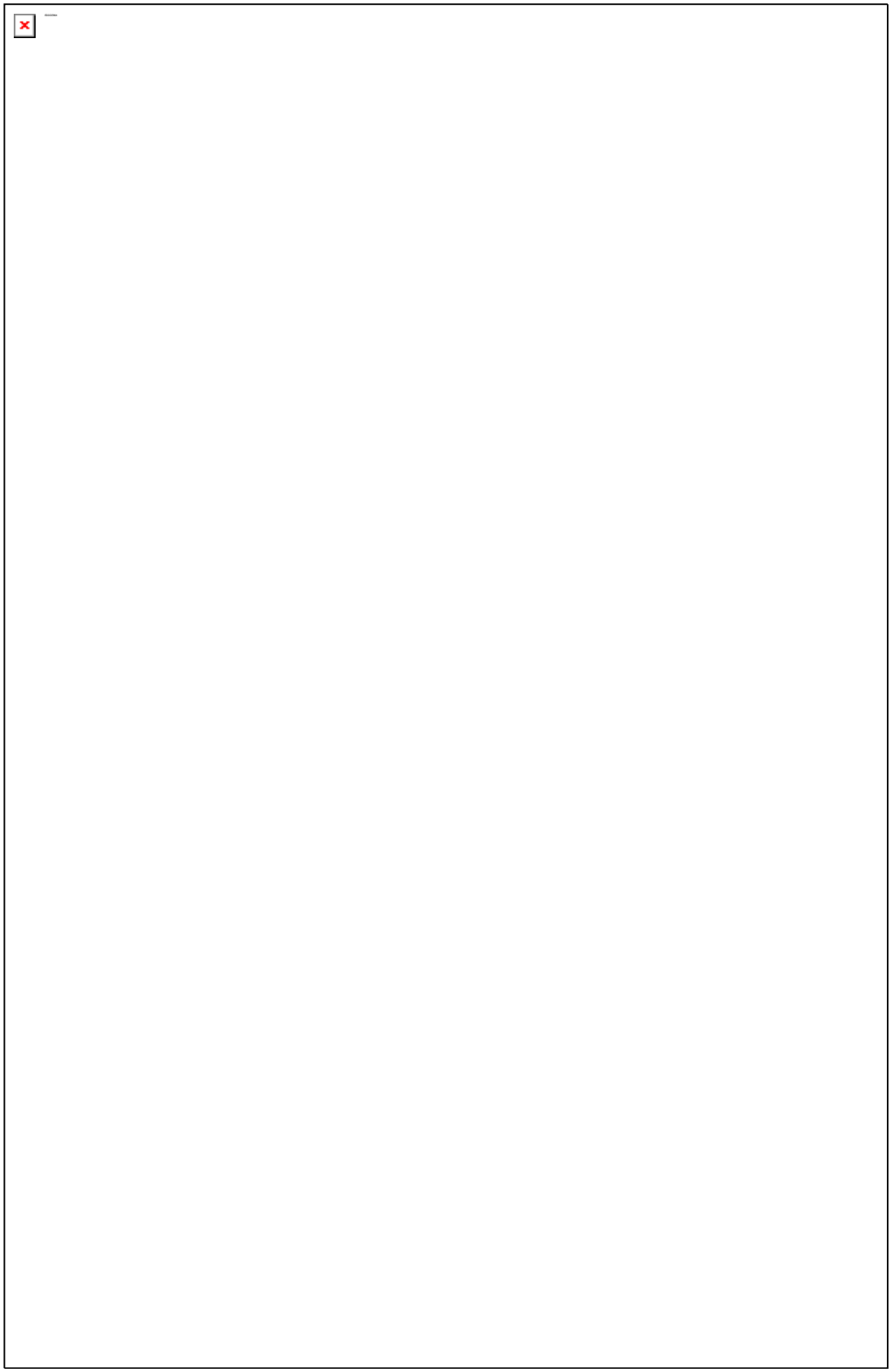


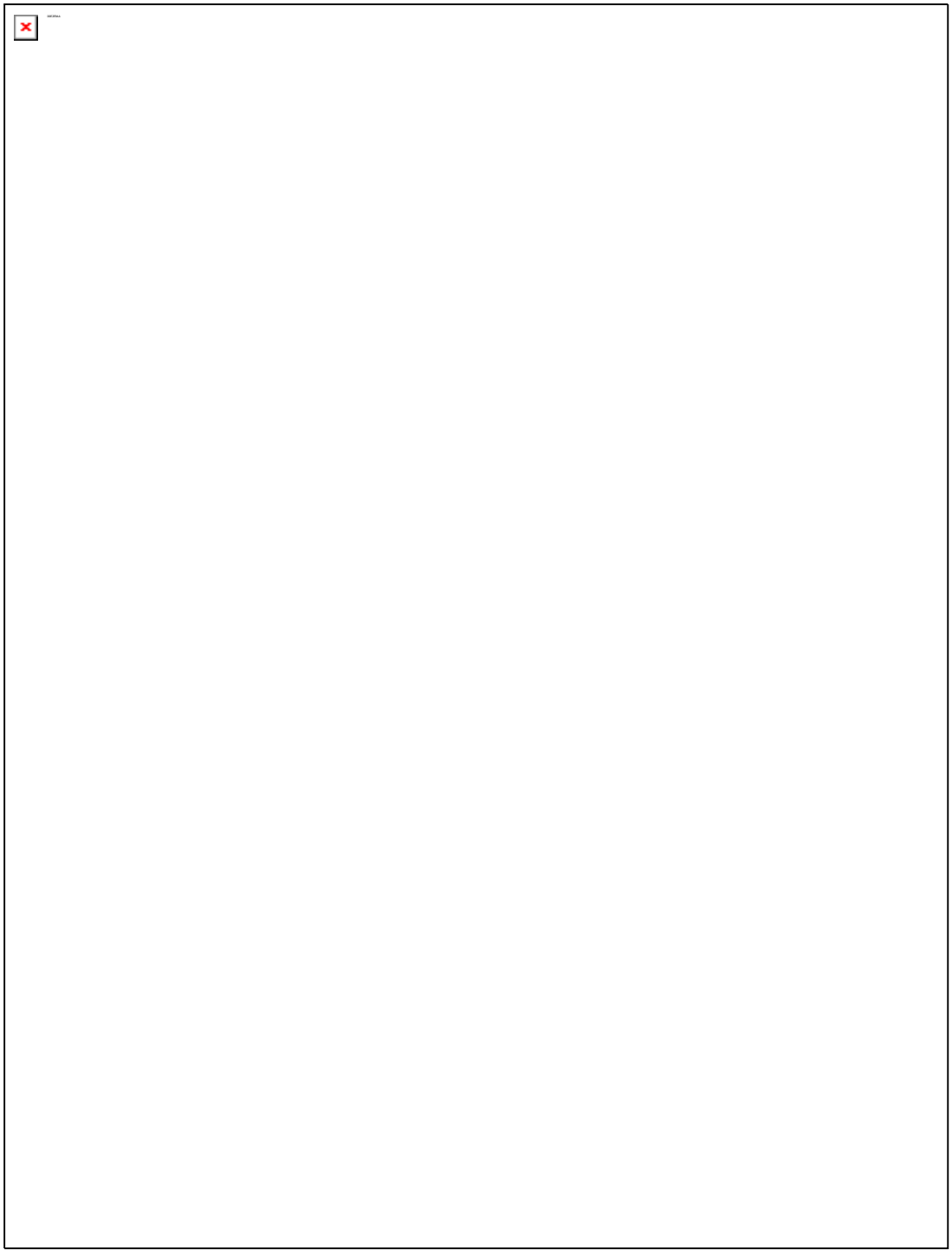


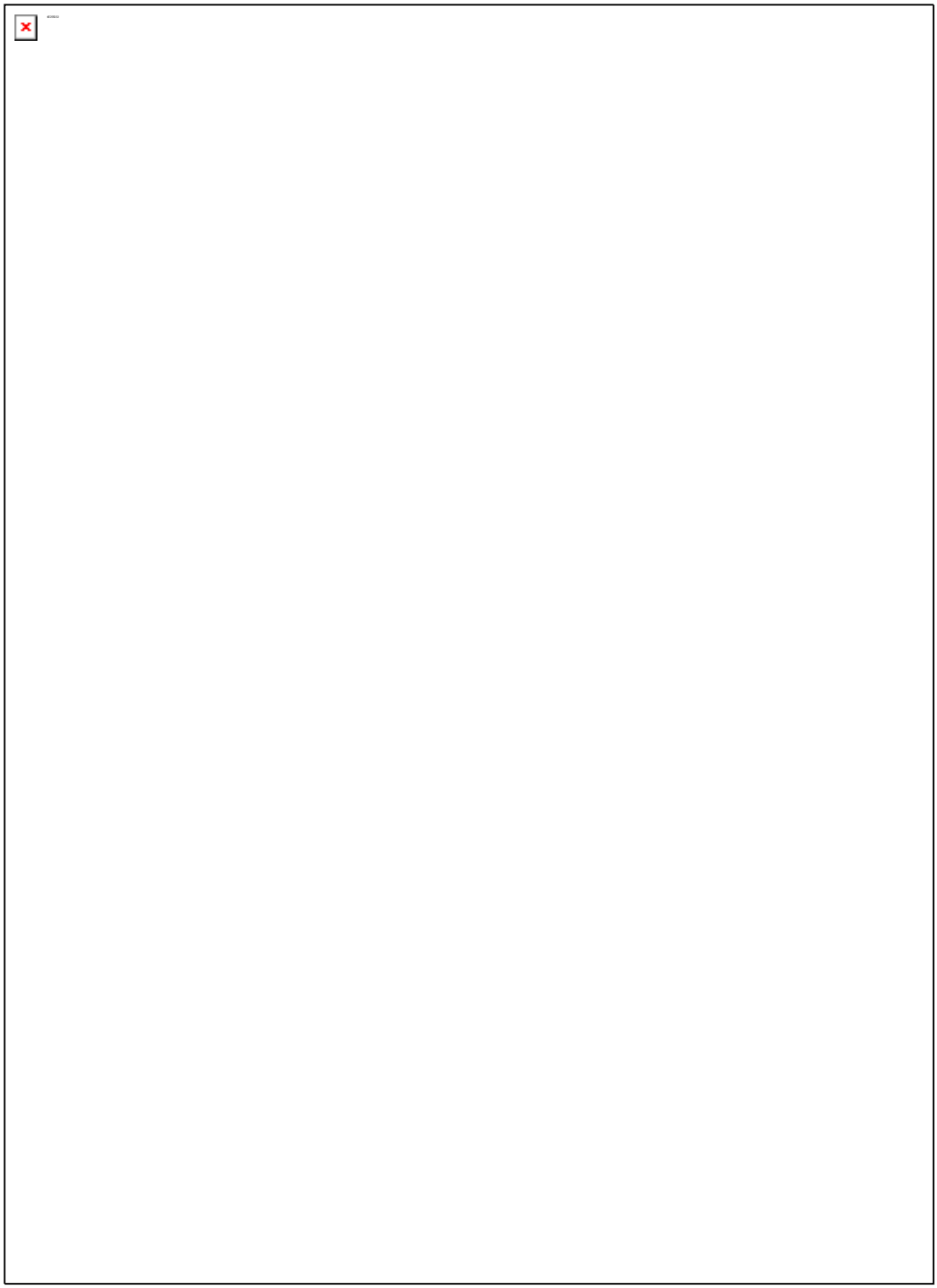




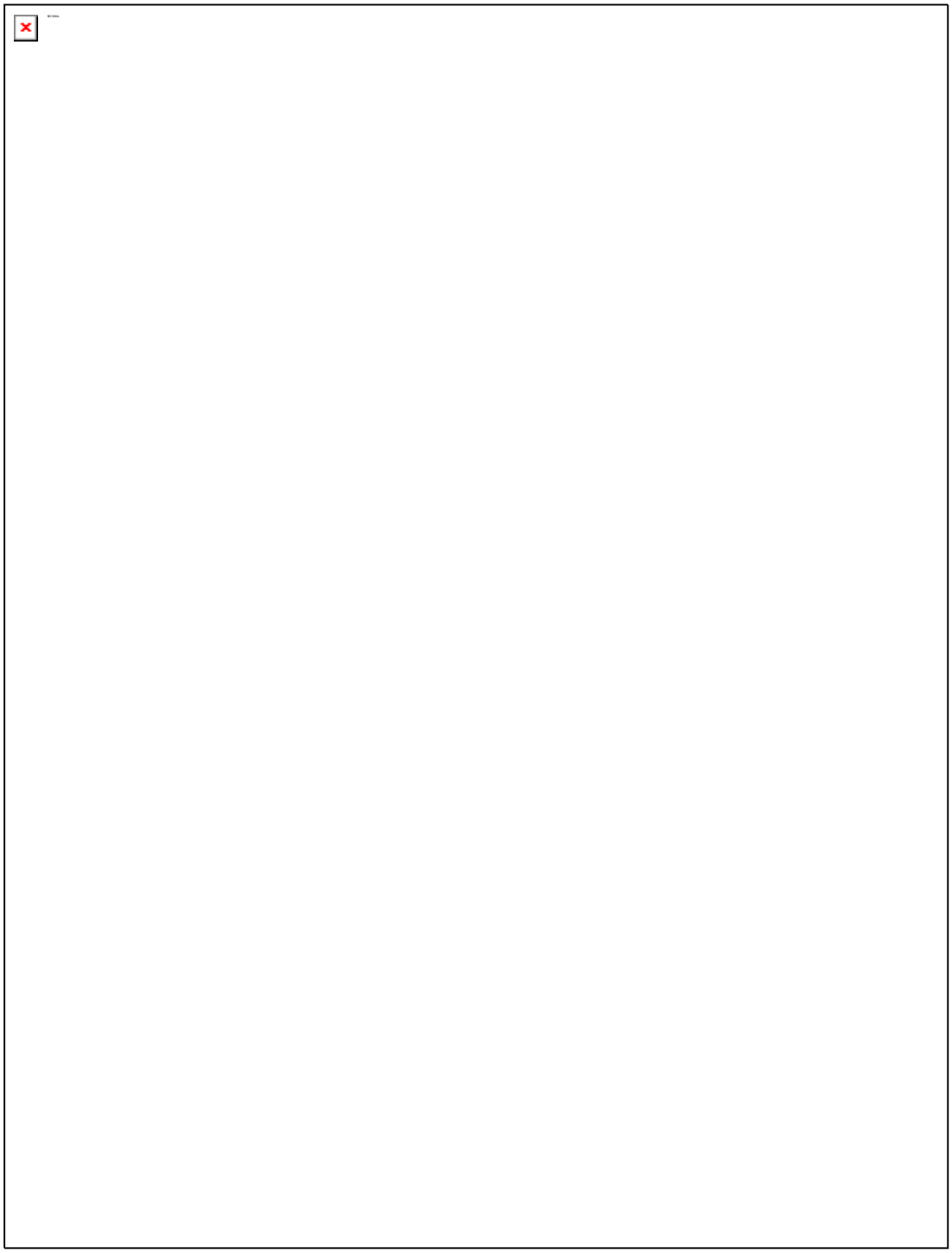


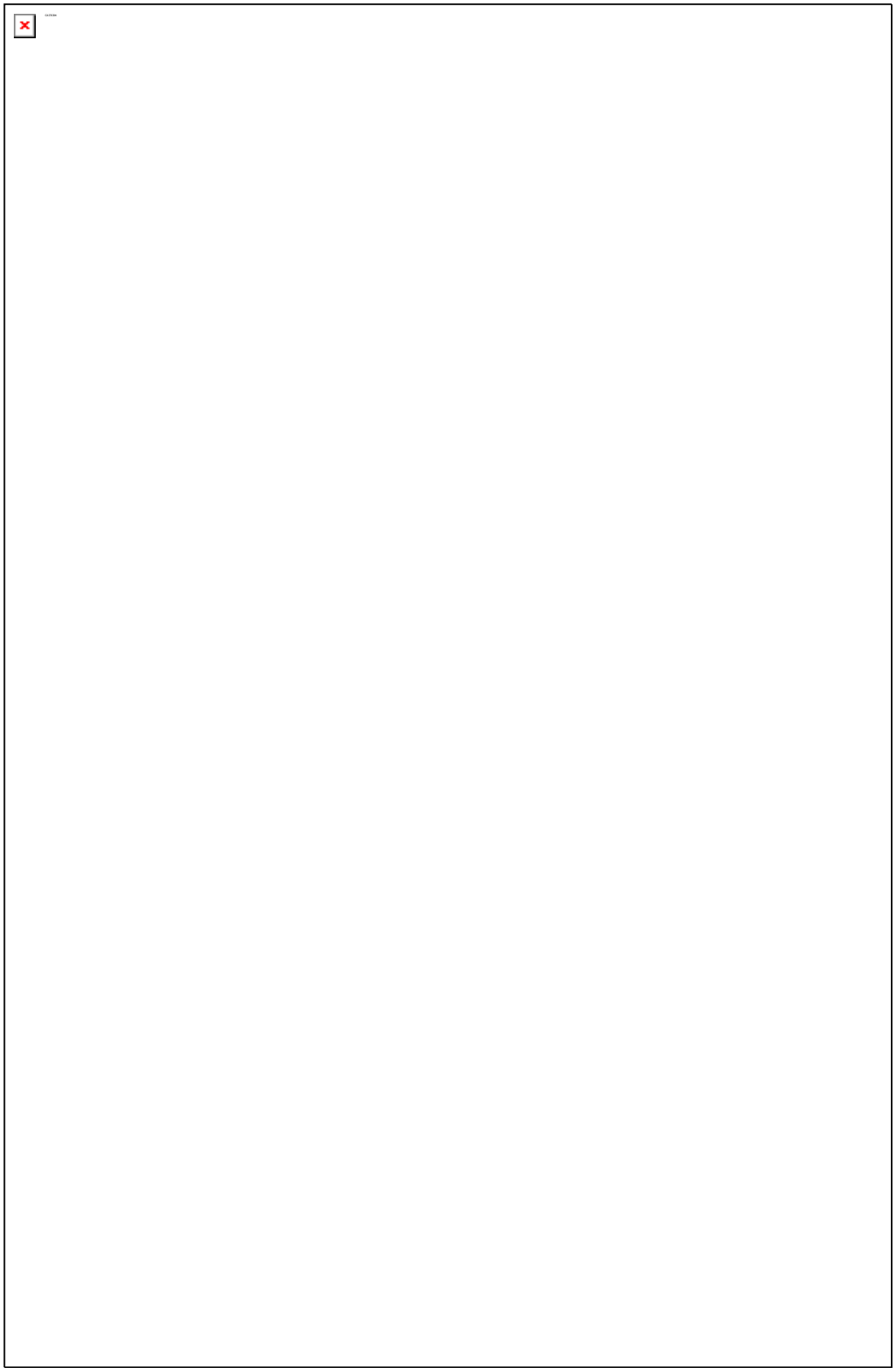


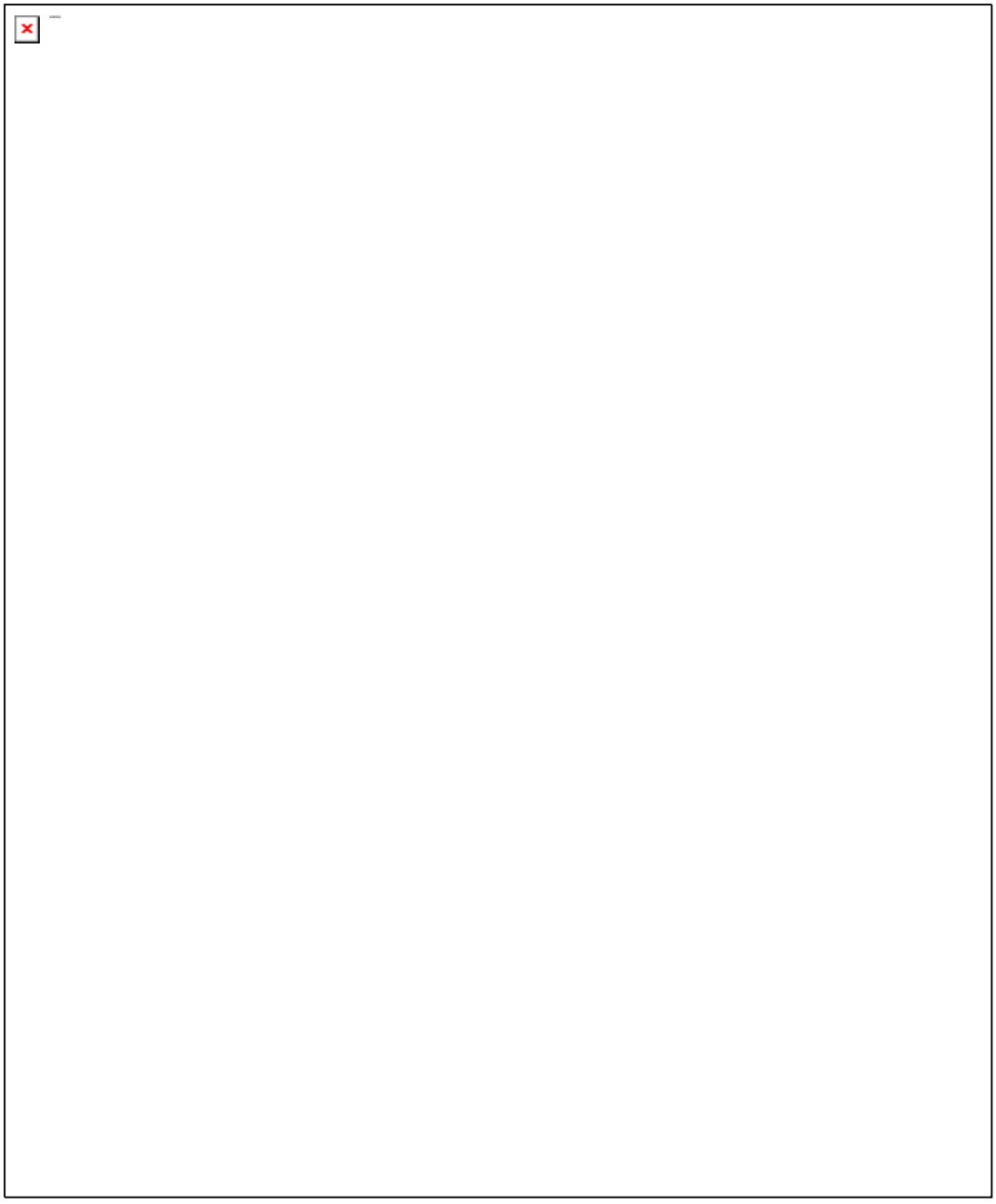


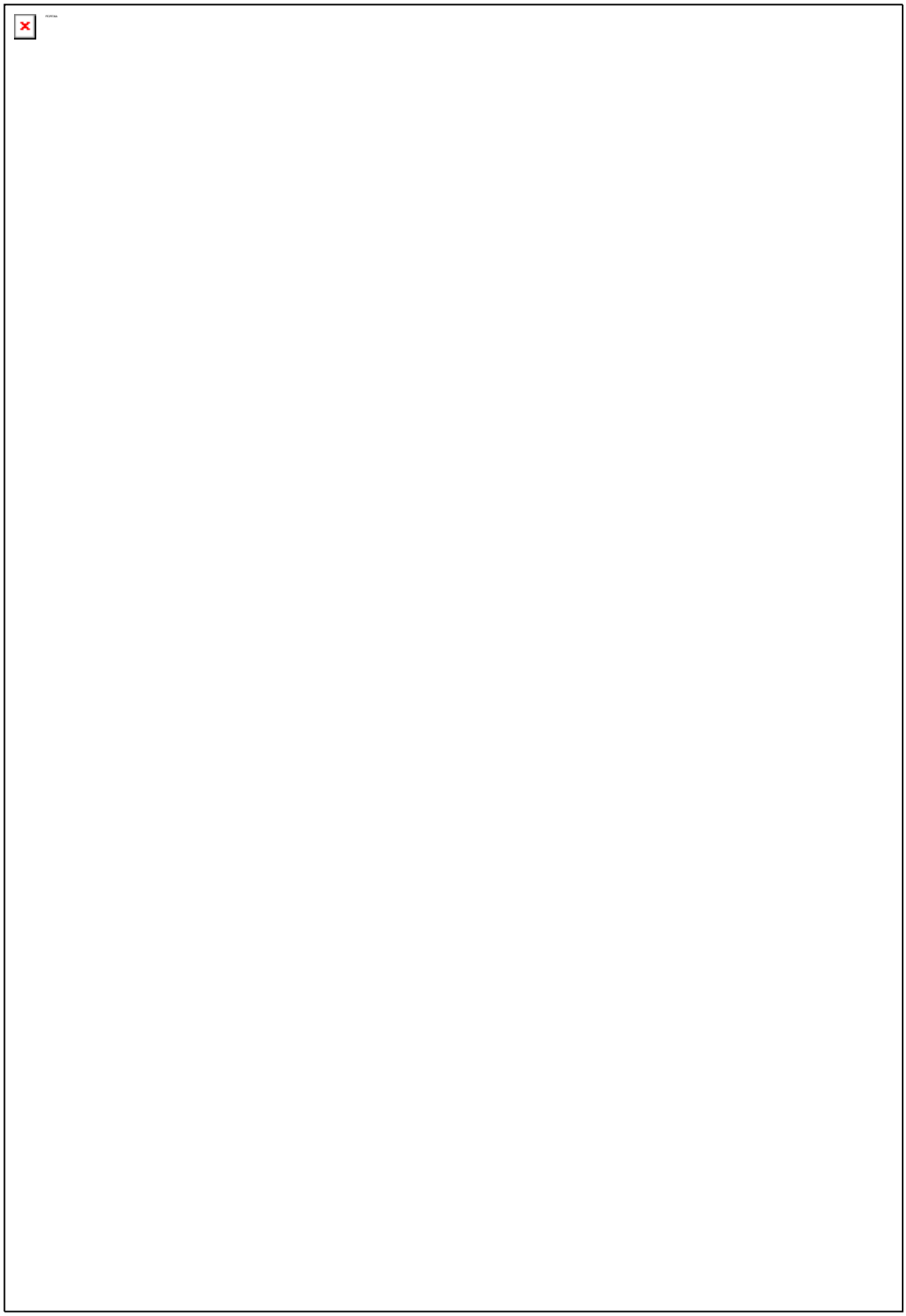


NOTAS EXPLICATIVAS









UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL ESTADO LARA ANDRÉS ELOY BLANCO

DIRECTORIO

Rectora..... ..... Bertha Pulido León

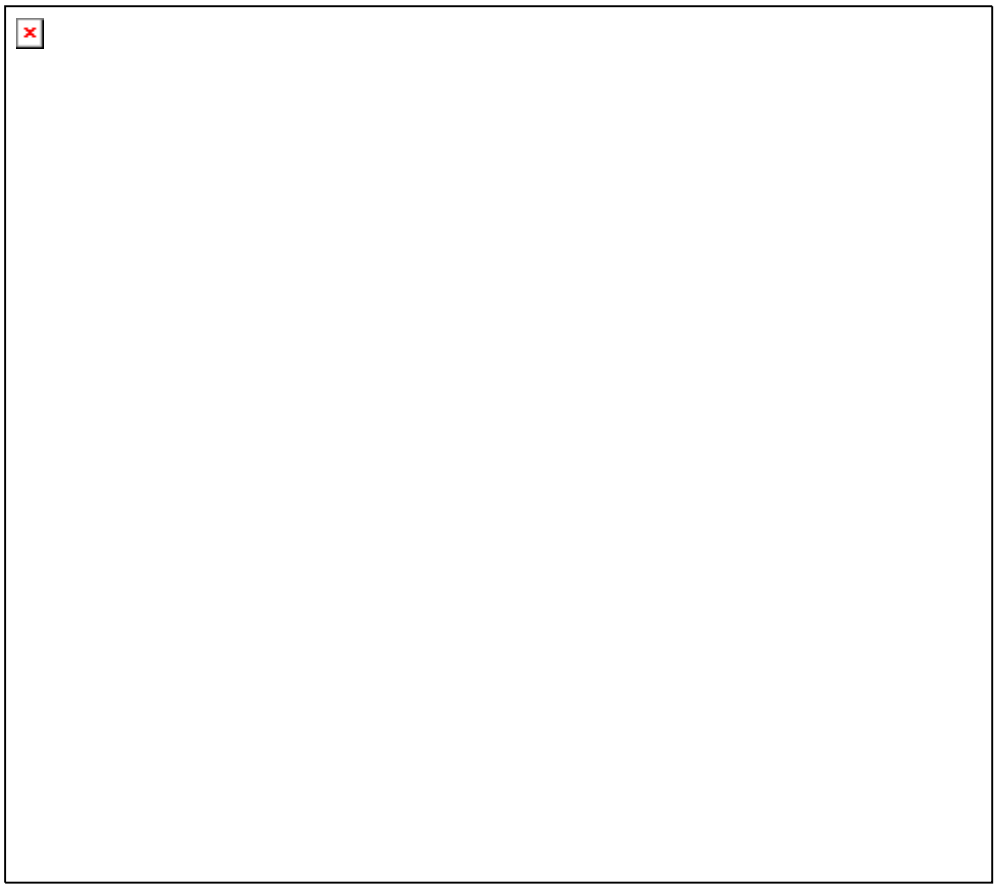
Vicerrectora Académica..... Marelys Romero S

Vicerrectora Administrativa ..... Milagros Santos

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

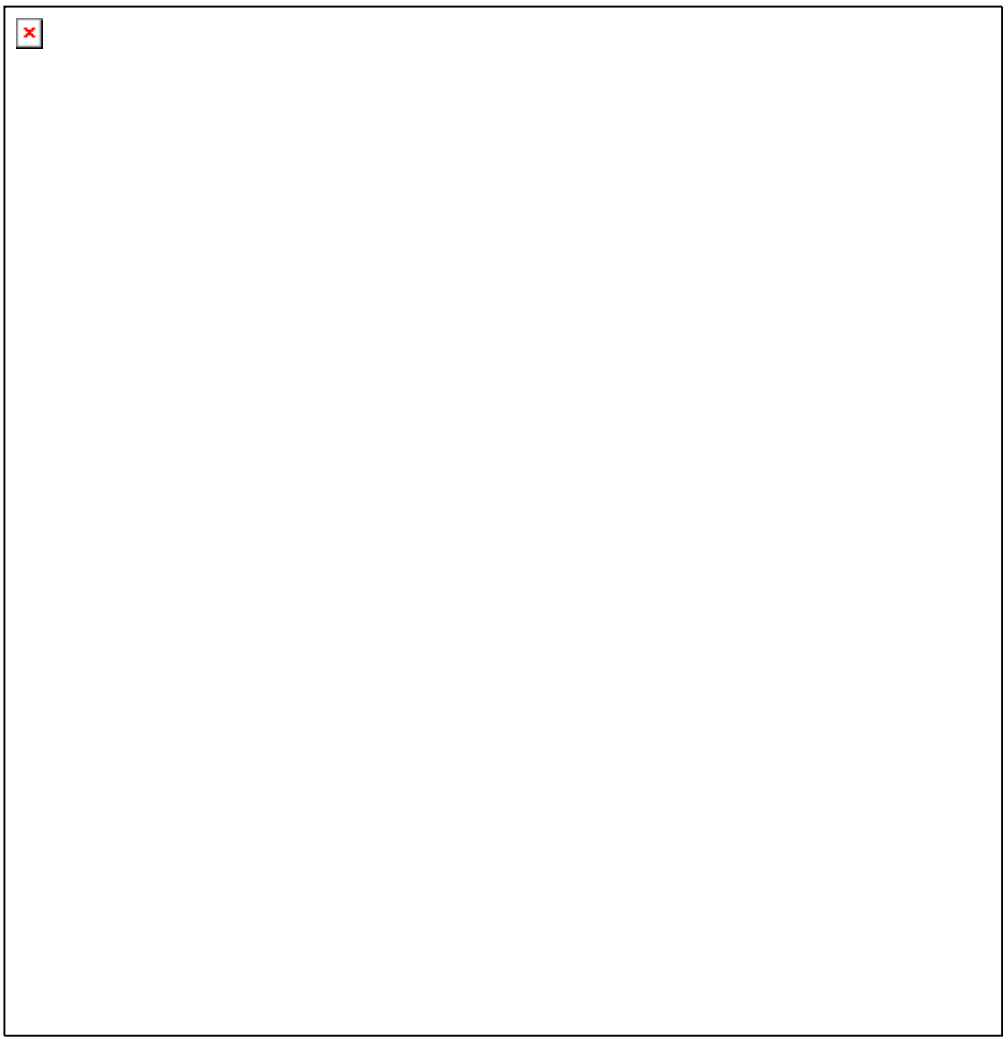


2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

"Se incorporan todos los ingresos por ramos y rubros, así como las operaciones de financiamiento a nivel institucional, conforme al clasificador presupuestario de recursos de la Oficina nacional de Presupuesto, indicando la estimación inicial las modificaciones, el registro los momentos legales del devengado, y recaudado, así como el diferencial entre estimación y la recaudación con explicación de las desviaciones". Articulo 8 de la Providencia mediante la cual se regula la Formación de la Cuenta.

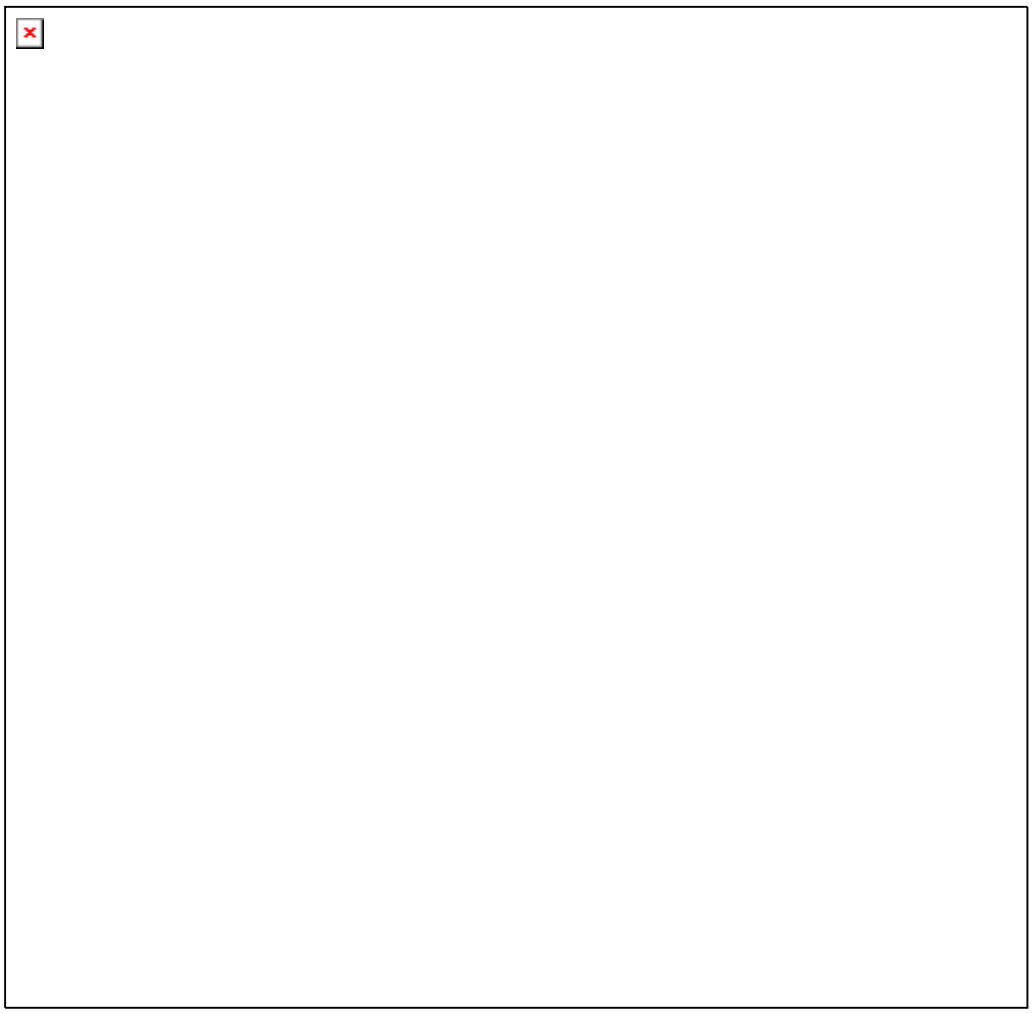
Información Consolidada de los Ingresos



2.2 Consolidado de la Cuenta de Gastos

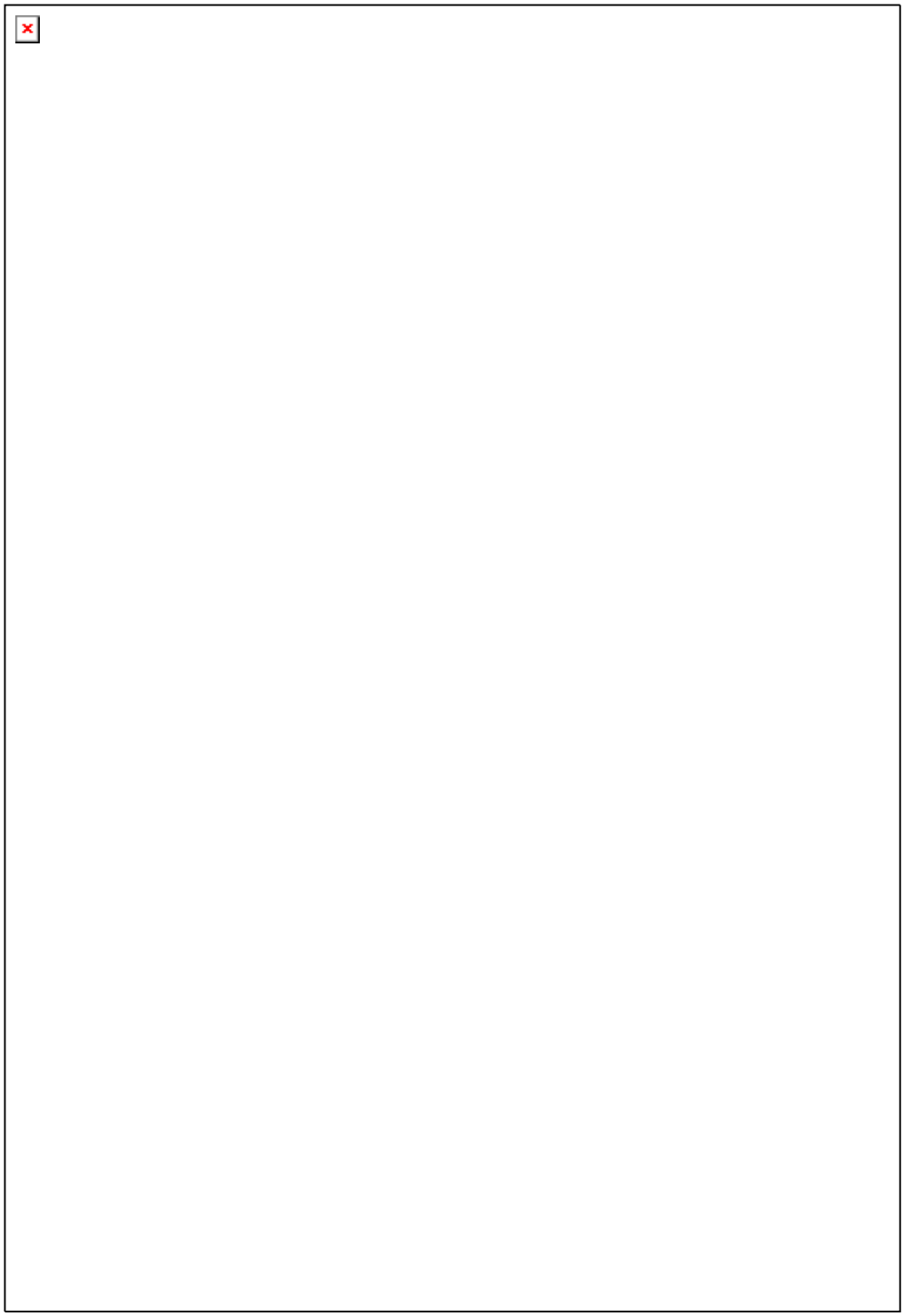
Se incorpora para cada uno de los proyectos y acciones un reporte de la ejecución financiera anual del presupuesto de gasto, por fuente de financiamiento, a nivel de partidas presupuestarias, indicando la asignación inicial de Ley, las modificaciones, el presupuesto acordado, y los momentos legales del compromiso, causado y pagado; así como la información relativa a los créditos presupuestarios disponibles de acuerdo con lo establecido en el Articulo 9 de la Providencia mediante la cual se regula la Formación de la Cuenta.

Información Consolidada de los Gastos

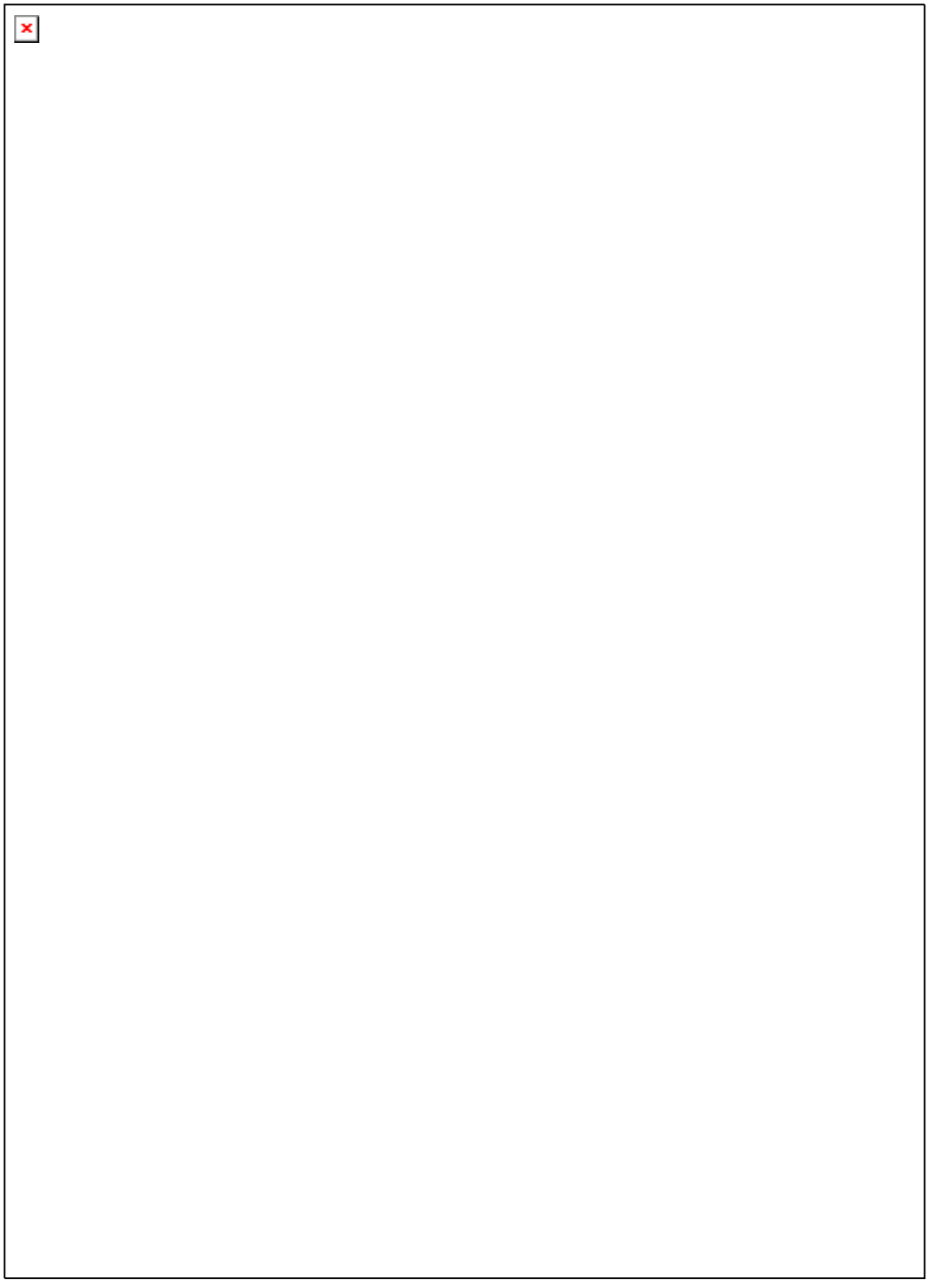


3. ESTADOS FINANCIEROS

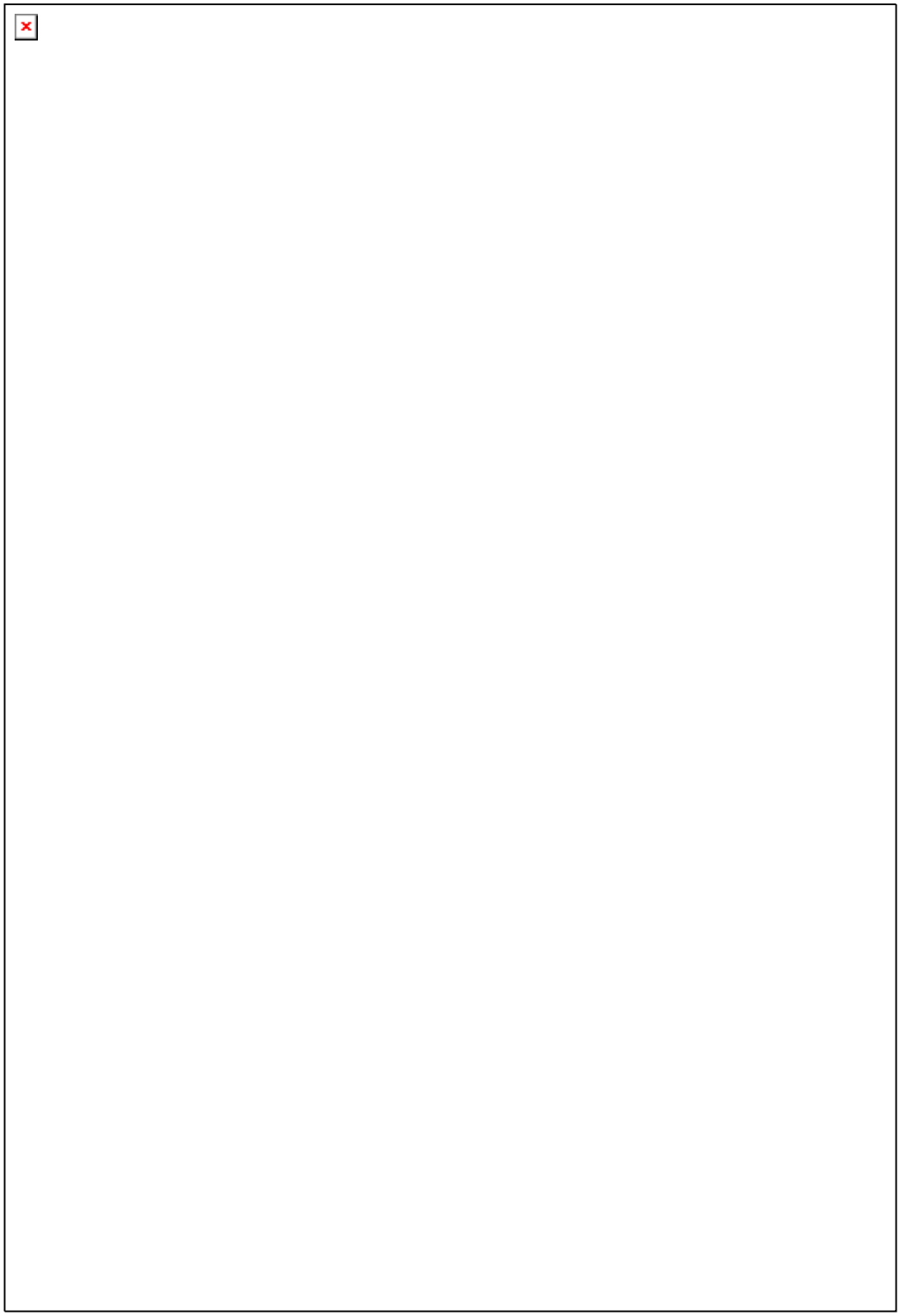
3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



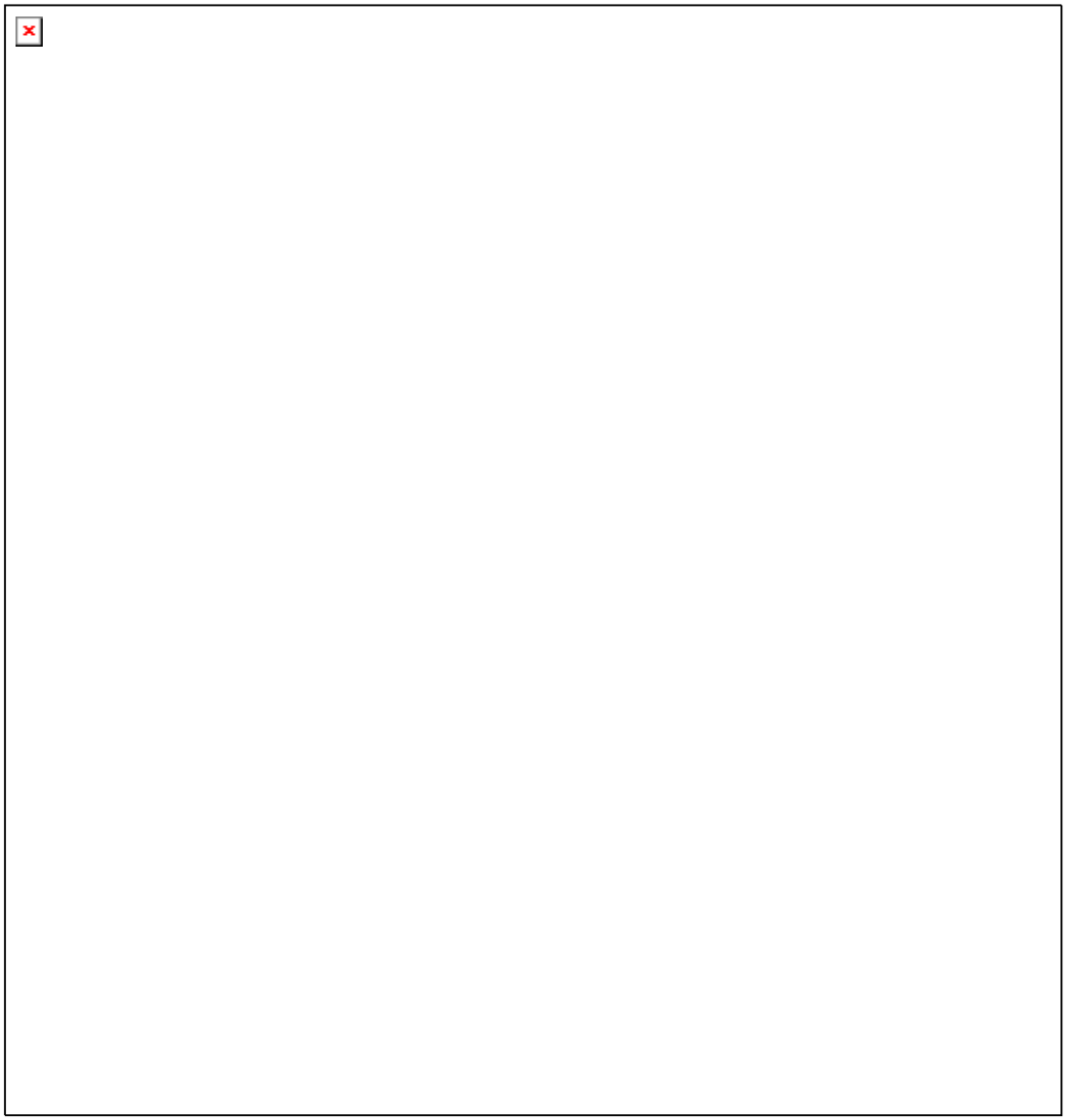
3.2 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO



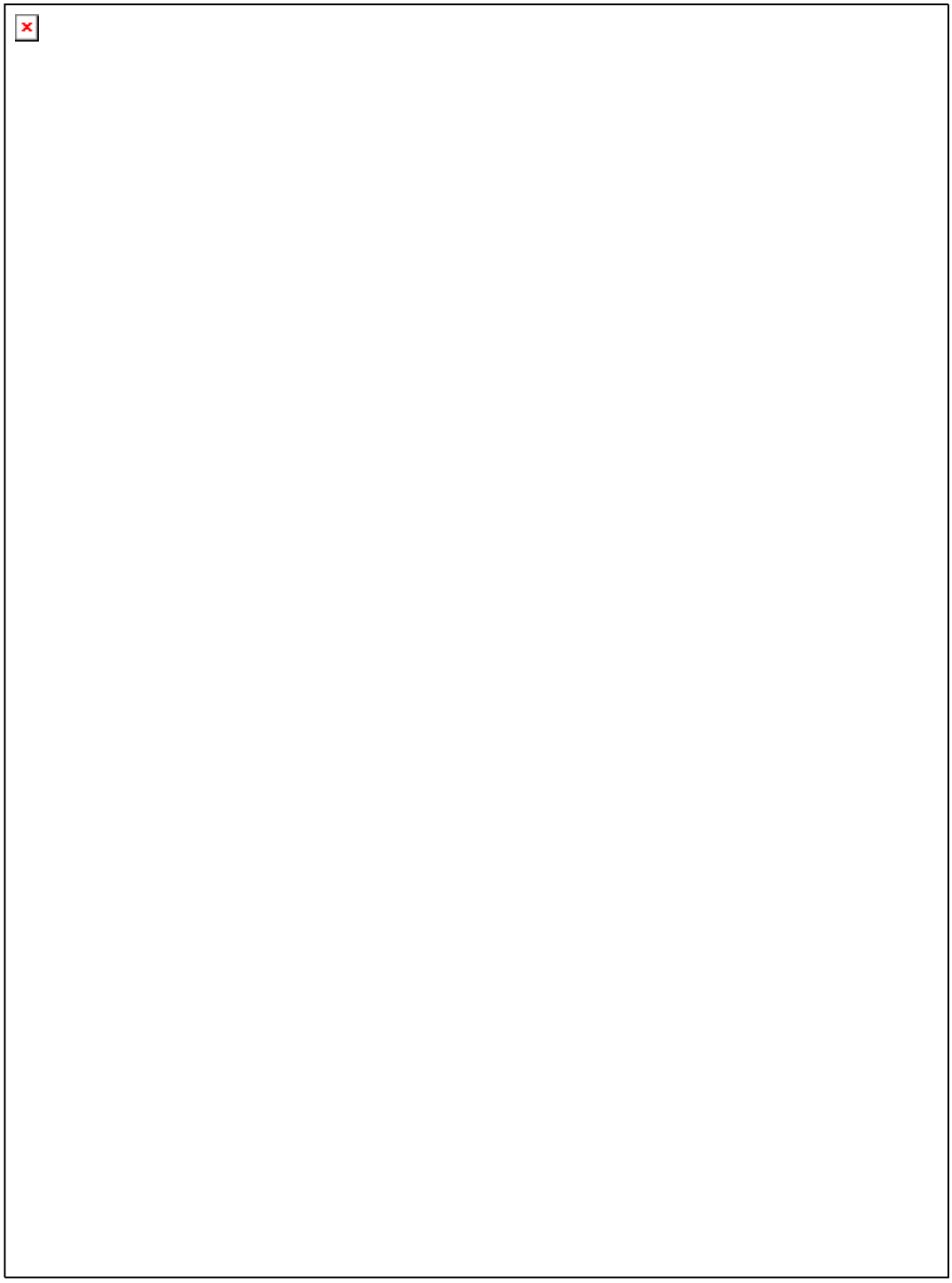
3.3 ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO



3.4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



3.5 CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO



3.6 NOTAS EXPLICATIVAS AL 31/12/2011

1. INFORMACION DEL ENTE CONTABLE

a) El domicilio: Av. Los Horcones con Av. La Salle, Pueblo Nuevo. Barquisimeto, Estado Lara.

b) La forma Jurídica: Con Personalidad Jurídica.

c) La descripción de la naturaleza de sus operaciones y principales actividades: Formación de talento humano a nivel Universitario a nivel de pregrado y postgrado.

d) La referencia a la legislación que rige sus operaciones: Gaceta Oficial Nº 5.987 de fecha 16-07-2010.

e) La denominación del órgano de adscripción: Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria.

f) Antecedentes históricos: Para el 16/07/2010 se crea la Universidad Politécnica Territorial del Estado Lara Andrés Eloy Blanco, en el marco de la Misión Alma Mater, mediante Gaceta Oficial Nº 5.987 Extraordinario, como Universidad Nacional Experimental, con personalidad jurídica y patrimonio propio, la cual tendrá su sede inicial en la ciudad de Barquisimeto. La Universidad desarrollara sedes, proyectos y programas académicos de formación, creación intelectual, desarrollo tecnológico, innovación, asesoría y vinculación social en todo el estado Lara.

Posteriormente se publica la Gaceta Oficial Nº 39.484 de fecha 10/08/2010, los miembros que conformarán el Consejo Directivo de la Universidad Politécnica Territorial del Estado Lara Andrés Eloy Blanco.

2. LA BASE PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LAS POLÍTICAS CONTABLES UTILIZADAS:

- La Declaración de Principios de Contabilidad N 10 (DOC10), emitida por la Federación de Colegio de Contadores Públicos de Venezuela.
- Ley Orgánica de la Administración Financiera del sector público.
- Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal

3. LAS BASES DE MEDICIÓN UTILIZADAS AL PREPARAR LOS ESTADOS FINANCIEROS:

- Indicadores de Gestión
- Bolívares Constantes

4. REVELACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LAS CUENTAS

PERIODO CUBIERTO POR EL INFORME FINANCIERO

Los estados financieros corresponden al periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2011, siendo el último trimestre estimado motivado a que a la fecha de entrega del presente informe el ejercicio económico financiero no ha sido culminado.

CAMBIOS CONTABLES

A la fecha de cierre del ejercicio al 31 de Diciembre del 2011, no han ocurrido cambios contables en la aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Venezuela.

EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS y DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

DENOMINACIÓN	SALDOS
Saldo en bancos al 31/12/2011	1.831.916,00
Transferencias pendientes por recibir MPPEU	3.347.830,00
TOTAL	**5.179.746,00**

Este saldo está representado por la disponibilidad financiera al 31/12/2011, más las transferencias pendientes por recibir del MPPEU.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El monto registrado al 31/12/2011 bajo este concepto asciende a Bs. 13.247.846,00 el cual está compuesto por Terreno, Edificio y Mobiliario.

OBLIGACIONES Y CUENTAS POR PAGAR

Las pasivos al 31/12/2011 están compuestos por proveedores, retenciones y aportes laborales de ley que serán cancelados en el primer trimestre del año 2012.

5: PATRIMONIO

DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2011
Patrimonio al inicio del Periodo 01/01/2011	13.284.160,00
Patrimonio al cierre del Periodo 31/12/2011	15.927.591,00

Se evidencia un crecimiento del patrimonio en Bs. 2.643.431,00.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TÁCHIRA MANUELA SÁENZ

DIRECTORIO

Rector..... Macario Sandoval

Vicerrector Académico..... José De La Cruz Martínez

Vicerrector Administrativo ……..... José Alexander González

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La Universidad Politécnica Territorial del Norte del Táchira Manuela Sáenz, ubicada en la calle 1 esquina carrera 5 N° 4-83, La Fría, Estado Táchira, inicio su ejercicio fiscal el 01-01-2011 a través de la conversión de patrimonio del Instituto Universitario de Tecnología La Fría. Los estados financieros están presentados en los anexos de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados del sector público.

Todas las transacciones financieras ejecutadas dieron lugar a un registro simultáneo, por partida doble. La contabilidad en la que se trabajo mantiene la igualdad básica: activo es igual a pasivo más patrimonio.

1. **Consolidado de la Cuenta de Ingresos y Gastos**



INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TÁCHIRA MANUELA SÁENZ

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A1348
DENOMINACIÓN: UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TÁCHIRA "MANUELA SAENZ"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN:
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE:

FICHA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolívares)

(2) PARTIDA						(8) EJECUTADO					
	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	COMPROMISO (7)	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
401	GASTOS DE PERSONAL	6.508.113,00	2.962.020,30	9.470.133,30		8.830.670,22	7.339.580,08	7.339.580,08	93,25	77,50	77,50
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	242.802,00	1.236.499,67	1.479.351,67		654.582,55	654.582,55	654.582,55	44,25	44,25	44,25
403	SERVICIOS NO PERSONALES	2.664.762,00	1.349.090,66	4.013.852,66		3.096.927,88	2.831.697,28	2.831.697,28	77,16	70,55	70,55
404	ACTIVOS REALES	36.500,00	582.283,75	618.783,75		591.731,80	591.731,80	591.731,80	95,63	95,63	95,63
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1.354.878,00	693.959,00	2.048.838,00		1.564.217,46	1.463.502,22	1.463.502,22	76,35	71,43	71,43
408	OTROS GASTOS	-	3.327,65	3.327,65		701,54	701,54	701,54	21,08	21,08	21,08
411	DISMINUCION PASIVOS	550.000,00	350.000,00	900.000,00		350.000,00	350.000,00	350.000,00	38,89	38,89	38,89
(10)	TOTALES	11.357.106,00	7.177.181,03	18.534.287,03	-	15.088.850,45	13.231.805,48	13.231.805,48			

Fuente: SUDAU- BD_UPTNS_2011

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
R.I.F. G-20009173-5
REGISTRO UNIDAD DE CONTADURIA
Universidad Politécnica Territorial "Manuela Sáenz"

3.- Estados Financieros:

a)-Estado de la Situación (BALANCE GENERAL)

CUADRO 3

ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TACHIRA MANUELA SAENZ

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**12,851,901.90**
ACTIVO CIRCULANTE	7,383,192.02
- Activo Disponible	4,737,741.85
Caja	4,940.00
Bancos Públicos	4,713,585.85
Bancos Privados	19,216.00
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	2,645,450.17
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	0.00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	31,808.57
Cuentas por Cobrar Ministerio de Finanzas	2,588,141.60
Otros gastos pagados por anticipado	25,500.00
Fondos en Avance	25,500.00
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	5,468,709.88
- Propiedad Planta y Equipo	5,468,709.88
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	4,389,482.65
Tierras y Terrenos Expropiados	
Edificios e Instalaciones Expropiados	
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio	958,891.68
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio	120,335.55
- Activos Intangibles	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	0.00
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	**1,166,507.53**
PASIVO CIRCULANTE	1,164,882.53
- Deuda Pública a Corto Plazo	1,164,882.53
- Proveedores	440,024.88
- Gastos de Personal	93,238.43
- Retenciones Laborales	-176,790.64
- Aportes Patronales	736,490.67
- Otras Deudas por Pagar	71,919.19
PASIVO NO CIRCULANTE	1,625.00
- Otros Pasivos no Circulantes	1,625.00
Provision de Fiel Cumplimiento	1,625.00
PATRIMONIO	**11,685,394.37**
CAPITAL SOCIAL	11,685,394.37
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	11,685,394.37
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	11,685,394.37
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	5,999,432.99
- Resultado del Ejercicio	5,639,879.44
- Superávit por Donación	594,415.97
- Ajustes de ejercicios anteriores	-548,334.03
PASIVO + PATRIMONIO	**12,851,901.90**

Fuente: xxx 2011

b) Estado de Rendimiento Financiero (Estado de Resultado)

CUADRO 6

ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TACHIRA MANUELA SAENZ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**5.639.879,44**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	-453.077,84
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	-333.473,34
Aumento/ Disminución en prepagados	-25.500,00
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	-94.104,50
Pago Prestaciones Sociales	-790.353,73
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**-1.243.431,57**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	-591.731,80
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**-591.731,80**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**0,00**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**3.804.716,07**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**1.015.130,78**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**4.819.846,85**

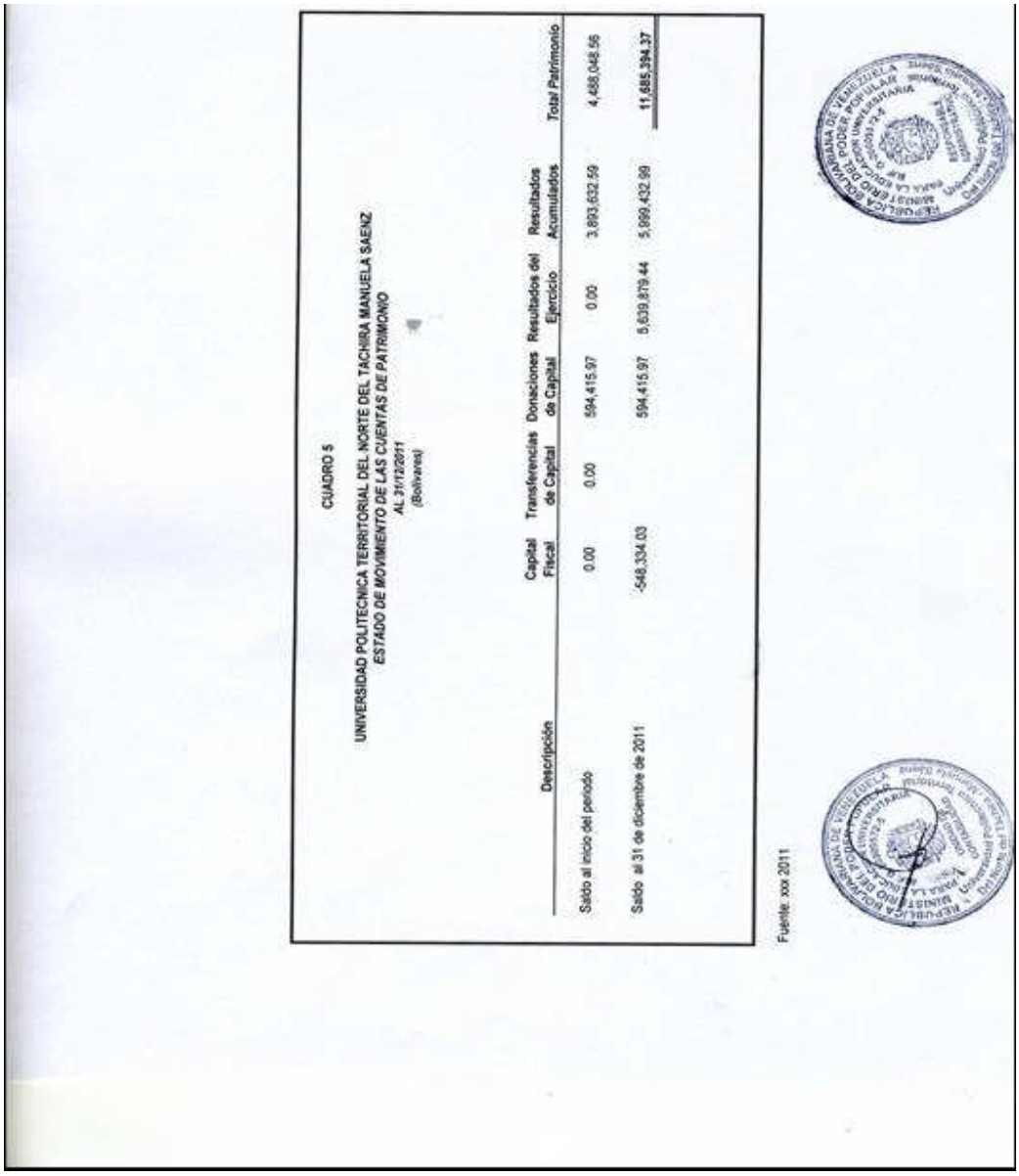
Jose Antolinez
Jefe de Contabilidad

Jose Martinez
Encargado Administrativo

Sello Institucional

Fuente: xxx 2011

c) Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio



CUADRO 5

UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TACHIRA MANUELA SAENZ
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo	0.00	0.00	594,415.97	0.00	3,893,632.59	4,488,048.56
Saldo al 31 de diciembre de 2011	-548,334.03		594,415.97	5,639,879.44	5,999,432.99	11,685,394.37

Fuente: xxx 2011

d) Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6

ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TACHIRA MANUELA SAENZ

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**5.639.879,44**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	-453.077,84
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	-333.473,34
Aumento/ Disminución en prepagados	-25.500,00
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	-94.104,50
Pago Prestaciones Sociales	-790.353,73
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**-1.243.431,57**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	-591.731,80
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**-591.731,80**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**0,00**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**3.804.716,07**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**1.015.130,78**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**4.819.846,85**

Jose Antolinez
Jefe de Contabilidad

Jose Martinez
Encargado Administrativo

Sello Institucional

Fuente: xxx 2011

e) Cuenta Ahorro-Inversiòn-Financiamiento

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TACHIRA MANUELA SAENZ
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	17,929,953.17
1.1.1.2.5.0.00.00.0	**Ingresos de la Propiedad**	9,097.15
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	9,097.15
1.1.1.2.5.1.01.00.0	Intereses internos	9,097.15
1.1.1.2.5.1.01.01.0	Intereses por préstamos	
1.1.1.2.5.1.01.02.0	Intereses por títulos-valores	
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	9,097.15
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	11,223,095.00
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	11,223,095.00
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	11,223,095.00
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	11,223,095.00
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	6,697,761.02
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	132,580.88
1.1.1.2.7.2.10.00.0	Beneficios en operaciones cambiarias	
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios (Créditos Adicionales)	6,565,180.14
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**12,290,073.73**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	10,826,571.51
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	7,339,580.08
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	2,301,893.14
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	3,025,783.83
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	554,692.40
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	819,300.78
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	77,493.69
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	560,416.24
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	3,486,289.84
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	654,592.55
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	2,831,697.29
2.1.1.0.4.0.00.00.0	**Impuestos Directos**	
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	1,463,502.22
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	1,463,502.22
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	1,463,502.22
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	1,463,502.22
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas (Becas)	1,463,502.22
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**Otros Gastos Corrientes**	701.59
2.1.1.0.6.9.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	701.59
2.1.1.0.6.9.01.00.0	Bienes y Servicios para la venta	
2.1.1.0.6.9.02.00.0	Otras pérdidas	701.59
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**5,639,879.44**
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	591,731.80
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	591,731.80
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**5,048,147.64**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	2,595,489.51
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	440,024.88
1.2.2.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	440,024.88
1.2.2.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	-
1.2.2.0.1.1.01.00.0	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.00.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	-
1.2.2.0.1.2.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	440,024.88
1.2.2.0.1.2.01.00.0	Incremento de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	440,024.88
1.2.2.0.1.3.00.00.0	Incremento de otras cuentas y efectos por pagar	-
1.2.4.0.0.0.00.00.0	**Incremento del Patrimonio**	2,155,464.63
1.2.4.0.1.0.00.00.0	Incremento del capital	-
1.2.4.0.1.1.00.00.0	Incremento del capital fiscal e institucional	
1.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación	-
1.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación	
1.2.4.0.4.0.00.00.0	Incremento de resultados	2,155,464.63
1.2.4.0.4.1.00.00.0	Incremento de resultados acumulados	2,155,464.63
1.2.4.0.4.2.00.00.0	Incremento de resultados del ejercicio	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: UNIVERSIDAD POLITECNICA TERRITORIAL DEL NORTE DEL TACHIRA MANUELA SAENZ

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

	Superávit Financiero	2,452,658.13
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**2,452,658.13**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	1,552,658.13
2.2.1.0.4.0.00.00.0	Adquisición de títulos y valores que no otorgan propiedad	-
2.2.1.0.4.1.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a corto plazo	-
2.2.1.0.4.1.01.00.0	Adquisición de títulos y valores privados	
2.2.1.0.4.1.02.00.0	Adquisición de títulos y valores públicos	
2.2.1.0.4.2.00.00.0	Adquisición de títulos y valores a largo plazo	-
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	1,552,658.13
2.2.1.0.9.1.00.00.0	Incremento de disponibilidades	-
2.2.1.0.9.2.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo	-
2.2.1.0.9.3.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a corto plazo	-
2.2.1.0.9.4.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	-
2.2.1.0.9.5.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a mediano y largo plazo	-
2.2.1.0.9.6.00.00.0	Incremento de de fondos en avance, anticipos,fideicomiso y activos diferidos	23,500.00
2.2.1.0.9.6.02.00.0	Incremento de fondos en anticipo	23,500.00
2.2.1.0.9.9.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	1,529,158.13
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	900,000.00
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	550,000.00
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	350,000.00
	Superavit Financiero	-

Fuente: xxx 2011 Los Estados Financieros estan expresados al 31/12/2011 con el mes de diciembre estimado.

f) NOTAS EXPLICATIVAS

ACTIVOS:

BANCOS: En el balance general al inicio del ejercicio fiscal en el activo circulante disponible se presenta la apertura de las cuentas corrientes del Banco de Venezuela N° 01020120960000035619 cuenta (matriz o ingresos) y 0102012092000046624 cuenta (pagos-varios) por un monto de Bs 515.130,78 y 500.000,00 respectivamente. Posteriormente en el mes de abril se realizo la apertura de la cuenta corriente Banco Sofitasa N° 01370004420000049811(pago de becas) por un monto de Bs. 214.818,00. Al cierre del ejercicio las mismas presentan saldos de Bs. 3.716.941,11; 996.644,74 y 19.216,00 respectivamente.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: Dicha cuenta representa el convenio entre el MPPEU y dos docentes de nuestra institución en el cual se cobra mensualmente, el saldo al 31/12/2011 es de Bs. 31.808,57. Anexo N°1.

CUENTAS POR COBRAR MINISTERIO: La cuenta presenta un saldo de Bs. 2.645.450,17 dicho monto está sujeto a ajustes para la realización del asiento de pago de aportes patronales ya que los recursos por estos conceptos son depositados directamente a cada organismo competente como IVSS, Ley de Paro Forzoso, Banavih de años anteriores.

FONDO EN AVANCE: La cuenta presenta un saldo de Bs. 25.500,00 la cual representa un depósito por arrendamiento de inmueble para el empleo de aulas de clases.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: La cuenta está representada por los siguientes activos:

-**Maquinaria y demás Equipo de Construcción:** La cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio 2011, su saldo es Bs. 20.622,92.

-**Maquinaria y demás equipos de construcción Camp:** la cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio fiscal 2011, su saldo es de Bs. 74.335,88.

-Equipos de Transporte, Tracción y Elevación: La cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio 2011, saldo es Bs. 1.113.919,50.

-Equipos de Comunicación y Señalamiento Proyecto: La cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio 2011, su saldo es Bs. 37.290,04.

-Equipos Científicos Religiosos de Enseñanza y Rec: La cuenta al comienzo del ejercicio fiscal presentaba un saldo de Bs. 896.591,81, durante el mismo se realizaron adquisiciones para los laboratorios informáticos del área académica, saldo final de Bs. 1.474.667,17.

-Equipos Científicos Religiosos de Enseñanza y Rec: la cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio fiscal 2011, saldo Bs. 195.981,11.

-Maquinaria Muebles y demás Equipos de Oficina: La cuenta al comienzo del ejercicio fiscal presentaba un saldo de Bs,. 760.466,01 a lo largo del ejercicio se realizo la adquisición de colchones para el convenio estudiantil

Fundayacucho, adquisición de cafeteras, adquisición de mobiliario y equipos de alojamiento para la UPT, ver mayor analítico. , dando un saldo final de Bs. 784.622,45.

-Maquinaria Muebles y demás Equipos de Oficina: La cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio 2011, saldo es Bs. 476.557,76.

-Semovientes Proyectos: La cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio fiscal 2011, su saldo es de Bs. 23.950.

-Otros Bienes de Uso Proyectos: La cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio fiscal 2011, su saldo es de Bs 125.175,82.

-Construcción en Proceso de Bienes del Dominio Privado: La cuenta no ha presentado cambios durante el ejercicio fiscal 2011, su saldo es de Bs. 1.079.227,23.

DEPRECIACION ACUMULADA: Las cuentas fueron ajustadas y cerradas en su totalidad ya que la institución no goza de personalidad jurídica.

PASIVOS:

Pasivos Circulantes: Los pasivos circulantes están representados por las siguientes cuentas:

-Cuentas por Pagar a Proveedores: La cuenta al comienzo del ejercicio fiscal presentaba un saldo de Bs. 314.434,43. A lo largo del ejercicio fiscal dejo un saldo de Bs. 440.024,88.

-Gastos de Personal por Pagar: la misma está comprendida por sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar y prestaciones sociales y otras indemnizaciones por pagar cuyos saldos al comienzo del ejercicio es de Bs. 529,36 y 92.631,42 respectivamente. Al cierre del ejercicio presenta un saldo de Bs. 607,01 y 92.631,42. Dichas cuentas están sujetas a revisión para su posterior ajuste.

-Retenciones Laborales por Pagar: la misma está representada por retenciones de IVSS, S.P.F, Política Habitacional y Caja de Ahorro. Todas estas están sujetas a revisión para su posterior ajuste debido a problemas de registro de ejercicios anteriores.

-Aportes Laborales por Pagar: están representadas por retenciones al IVSS, S.P.F, Política Habitacional y Caja de Ahorro. Todas están sujetas a revisión para su posterior ajuste, debido a problemas de registro de ejercicios anteriores.

Pasivos no Circulantes: Los pasivos no circulantes están representados por la siguiente cuenta:

-Provisión de Fiel Cumplimiento: la misma se utilizó para cancelar a las Cooperativas según contratos de servicio del año 2011. El saldo presentado de Bs. 1.625,00 está sujeto a ajuste contable ya que fue registrado erróneamente el momento del compromiso y el causado por el departamento competente, cabe destacar que las provisiones de fiel cumplimiento fueron canceladas en su totalidad al cierre.

CAPITULO IV

INSTITUTOS Y COLEGIOS UNIVERSITARIOS

Según el artículo 10 de la Ley de Presupuesto para el ejercicio fiscal 2011, en el Capítulo II de la Administración Descentralizada Funcionalmente, sección primera de los Entes Descentralizados Funcionalmente Sin Fines Empresariales: Se consideran entes descentralizados funcionalmente sin fines empresariales, los Institutos Autónomos, las Personas Jurídicas Estatales de Derecho Público, las Fundaciones, Asociaciones Civiles y demás Instituciones constituidas con fondos públicos o dirigidas por algunas de las personas referidas en el artículo 6 de la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público, cuando la totalidad de los aportes presupuestarios en un ejercicio, efectuado por una o varias de las personas referidas en el precitado artículo, representa el 50% o más de su presupuesto.

COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA

DIRECTORIO

Coordinadora de la Comisión Organizadora…….. Judith Salgado

Subdirección Académica……..... Marisela Ramírez

Subdirección Administrativa……..…… José Rodríguez

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICION DE MOTIVOS

Para el Ejercicio Fiscal 2011, al Colegio Universitario le fue aprobado un Presupuesto de Recursos y Egresos por la cantidad de Bs. 57.714.937, distribuidos de la siguiente forma (en Bolívares):

Cuadro Nº 15
Presupuesto Inicial de Recursos

Aportes de la República	54.698.490
Ingresos Propios	3.016.447
Total	57.714.937

Fuente: Coordinación de Planificación y Presupuesto 2011

Cuadro Nº 16
Presupuesto Inicial de Egresos

Gastos de Personal	40.900.169
Materiales Suministros y Mercancías	50.000
Servicios no Personales	607.688
Activos Reales	0
Transferencias y Donaciones	14.857.080
Disminución de Pasivos	1.300.000
Total	57.714.937

Fuente: Coordinación de Planificación y Presupuesto 2011

Durante el transcurso del año, se le asignaron recursos adicionales al presupuesto por insuficiencias generadas por el ajuste de Tablas de Sueldos y Salarios del año 2011 y sus respectivas incidencias, el incremento en el

monto (Bolívares) asignado a las becas estudiantiles, así como también, se aprobaron recursos para los gastos de funcionamiento. De igual forma, se realizaron ajustes internos en las cuentas de ingresos propios de la institución. En definitiva, los créditos presupuestarios al cierre del Ejercicio Presupuestario fueron las siguientes (en Bolívares):

Cuadro Nº 15
Presupuesto Modificado de Recursos

Aportes de la República	54.698.490
Aportes CNU – OPSU	23.214.719
Ingresos Propios	486.679
Total Incremento	78.399.888

Fuente: Coordinación de Planificación y Presupuesto 2011

Cuadro Nº 15
Presupuesto Modificado de Egresos

Gastos de Personal	48.245.784
Materiales Suministros y Mercancías	1.612.694
Servicios no Personales	5.298.317
Activos Reales	558.172
Transferencias y Donaciones	18.919.721
Disminución de Pasivos	3.765.200
Total	78.399.888

Fuente: Coordinación de Planificación y Presupuesto 2011

Dado a lo ajustado del Presupuesto Institucional, y a pesar de la aprobación tardía del crédito adicional que tiene que ver con los gastos de funcionamiento, la ejecución del mismo se realizó se podría decir que en un 100%.

A la fecha de elaboración del presente documento estaba por aprobar la insuficiencia relativa a las deudas generadas en el Ejercicio Fiscal 2010, la cual asciende a la cantidad de SEIS MILLONES OCHOCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS SEIS BOLIVARES CON 50/100 (Bs. 6.869.806,50)

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
OFICINA DE PLANIFICACION DEL SECTOR UNIVERSITARIO
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA: 07 12 11

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
		RECAUDADO				
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFER FINCIAR	ANSFERENC	OTROS INGRESOS	TOTAL
Transferencias del Ministerio del Poder Popular para la Educacion Univer	54.698.490			54.698.490		54.698.490
Transferencias de la Oficina de Planificacion del Sector Universitario	23.214.719		23.214.719			23.214.719
Venta de Bienes y Servicios	226.024	226.024				226.024
Intereses por Dinero en Depósito	4.984	4.984				4.984
Otros Ingresos	7.251	7.251				7.251
Disminucion de Bancos	248.420	248.420				248.420
6. TOTAL	78.399.888	486.679	23.214.719	54.698.490	0	78.399.888

7. FIRMAS AUTORIZADAS

JUDITH SALGADO
MAXIMA AUTORIDAD

JOSE ALEXIS RODRIGUEZ
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: OPDI 2011

2.2 Consolidado de la Cuenta de Gastos

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA
DENOMINACIÓN:
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE:

FECHA: 07 12 11

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401-00-00-00	Gastos de Personal	40.900.169	7.345.615	48.245.784	48.245.784	48.438.243	48.438.243	48.438.243	100	100	100
402-00-00-00	Materiales, Consumibles y Suministros	50.000	1.562.694	1.612.694	1.612.694	1.461.694	1.461.694	1.461.694	92	92	92
403-00-00-00	Servicios no Personales	607.688	4.690.629	5.298.317	5.298.317	5.298.480	5.298.480	5.298.480	100	100	100
404-00-00-00	Activos Reales	0	558.172	558.172	558.172	558.172	558.172	558.172	100	100	100
407-00-00-00	Transferencias	14.857.080	4.062.641	18.919.721	18.919.721	18.745.977	18.745.977	18.745.977	99	99	99
411-00-00-00	Disminucion de Pasivos	1.300.000	2.465.200	3.765.200	3.765.200	3.765.112	3.765.112	3.765.112	100	100	100
(10)	TOTALES	57.714.937	20.684.951	78.399.888	78.399.888	78.275.678	78.275.678	78.275.678	100	100	100

Fuente: OPDI 2011

3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUADRO 3
ORGANISMO: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2.011
ACTIVO	**18.416.363**
ACTIVO CIRCULANTE	4.695.096
- Activo Disponible	4.695.096
Caja	7.500
Bancos Públicos	4.682.470
Bancos Privados	5.126
- Activo Exigible	688.880
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	575.612
Fondos en Avance	113.268
ACTIVO NO CIRCULANTE	13.721.267
- Propiedad Planta y Equipo	13.684.773
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	0
- Propiedad Planta y Equipo Neto	13.684.773
- Activos Intangibles	36.494
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	0
- Activos Intangibles Neto	36.494
PASIVO	**2.656.758**
PASIVO CIRCULANTE	2.656.758
- Deuda Pública a Corto Plazo	2.656.758
- Proveedores	156.212
- Gastos de Personal	125.783
- Retenciones Laborales	321.456
- Aportes Patronales	214.501
- Otras Deudas por Pagar	1.838.806
PATRIMONIO	**15.759.605**
CAPITAL SOCIAL	15.759.605
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	15.759.605
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	11.560.531
- Resultado del Ejercicio	4.199.074
PASIVO + PATRIMONIO	**18.416.363**

Fuente: OPDI 2011

3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

CUADRO 4

ORGANISMO: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2.011
1. Ingresos Corrientes	**78.151.468**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	77.913.209
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	77.913.209
De la República	54.698.490
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales	23.214.719
b. Ingresos por Actividades Propias	226.024
- Venta Brutas de Bienes	
- Venta Brutas de Servicios	226.024
Servicios Estudiantiles	226.024
c. Otros Ingresos Corrientes	12.235
- Ingresos de la Propiedad	4.984
Intereses por Depositos a la vista	4.984
- Otros Ingresos Diversos	7.251
Ingresos Varios	7.251
2. Gastos Corrientes	**73.952.394**
a. Gastos de Consumo	55.206.417
- Gastos de Personal	48.438.243
- Materiales, Suministros y Mercancias	1.481.694
- Servicios no Personales	5.286.480
Otros Gastos	
b. Otros Gastos Corrientes	18.745.977
- Transferencias y Donaciones	18.745.977
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	18.335.737
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	410.240
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**4.199.074**

Fuente: OPDI 2011

3.3. ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo	0	0	0	3.560.141	12.536.875	16.097.016
Saldo al 31 de diciembre de 2011	0	0	0	4.199.074	11.560.531	15.759.605

Fuente: OPDI 2011

3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO 6
ORGANISMO: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**4.199.074**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	(3.765.112)
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	433.962
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	558.172
Efectivo recibido en venta de activo fijo	0
Compra de acciones	0
Efectivo recibido en venta de acciones	0
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**558.172**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	(124.210)
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	4.819.306
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	4.695.096

JUDITH SALGADO
COORDINADORA

JOSE ALEXIS RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Fuente: OPDI 2011

3.5. CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO DE MIRANDA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CODIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**78.151.468**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	**226.024**
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	226.024
1.1.1.2.5.0.00.00.0	**Ingresos de la Propiedad**	**4.984**
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	4.984
1.1.1.2.5.1.01.00.0	Intereses internos	4.984
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	4.984
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**77.913.209**
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	77.913.209
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	77.913.209
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	54.698.490
1.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	23.214.719
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**7.251**
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	7.251
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**73.952.394**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**73.952.394**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**73.952.394**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**55.206.417**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	48.438.243
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	32.160.494
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	7.031.277
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	1.317.228
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	1.616.702
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	6.312.542
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	6.768.174
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	1.481.694
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	5.286.480
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**18.745.977**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	18.335.737
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	18.335.737
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	18.335.737
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	3.658.956
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	14.676.781
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector público	410.240
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	410.240
2.1.1.0.5.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	410.240
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO	**4.199.074**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**4.199.074**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	**4.199.074**
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	4.199.074
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**558.172**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**558.172**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	558.172
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	558.172
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT	**3.640.902**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	**124.210**
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	**124.210**
1.2.1.0.9.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros	124.210
1.2.1.0.9.1.00.00.0	Disminución de disponibilidades	124.210
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	124.210
	Superávit Financiero	**3.765.112**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**3.765.112**
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**3.765.112**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	3.337.124
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	3.337.124
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	1.546.659
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	1.399.678
2.2.2.0.1.1.02.01.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto Venezolano de los Seguros Sociales (IVSS)	102.130
2.2.2.0.1.1.02.02.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	179.316
2.2.2.0.1.1.02.03.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	24.175
2.2.2.0.1.1.02.04.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Seguro de Paro Forzoso	11.601
2.2.2.0.1.1.02.05.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	29.724
2.2.2.0.1.1.02.07.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a cajas de ahorro	1.044.293
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	8.439
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	390.787
2.2.2.0.1.3.00.00.0	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar	427.988
2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo	427.988
	Déficit Financiero	

Fuente: xxx 2011

3.6. NOTAS EXPLICATIVAS

El Colegio Universitario “Francisco de Miranda” es una institución de educación universitaria de carácter público. Está ubicado en Caracas, Municipio Libertador. Fue creado mediante el Decreto Presidencial N° 1.620 del 20 de febrero de 1974, publicado en Gaceta Oficial N° 30.336 del día 29 del mismo mes.

Es una Institución sin personalidad jurídica propia, desconcentrada, dependiente del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria, la cual busca contribuir a la formación de un profesional de carácter humanista en las diferentes áreas del conocimiento, atendiendo la vocación centrada en principios y valores universales, con sensibilidad social, ambiental-ecológica e identidad regional, nacional, latinoamericana y caribeña, con capacidad de integrarse a un mundo pluripolar y multicultural, prestando servicios educativos de calidad, que conlleven a la vinculación con la comunidad y a la creación intelectual con la apertura de espacios de reflexión e intercambio de saberes, en función del desarrollo endógeno para la transformación y el mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos y ciudadanas.

Dentro de las principales legislaciones aplicables a las actividades que desarrollo el Colegio se encuentran:

- Constitución de la República Bolivariana de Venezuela. Gaceta Oficial Nº 5.908 Extraordinaria de fecha 19 de febrero del 2009. Artículos 102 y 103.
- Ley Orgánica de la Administración Pública. Artículos 2, 3, 4, 5, 9, 10, 11, 12, 14, 16, 18, 19, 20, 26, 130 y 131. Gaceta Oficial Nº 37.305 de fecha 17 de Octubre de 2001.
- Ley Orgánica de Ciencia, Tecnología e Innovación. Artículos: 2, 3, 4 y 5 Gaceta Oficial Nº 37.291 de fecha 26 de Septiembre de 2001.
- Ley Orgánica de Prevención, Condiciones y Medio Ambiente de Trabajo. Gaceta Oficial Nº 38.236 de fecha 26 de Julio de 2005.
- Ley Orgánica de Educación. Artículos: 3, 4, 6, 8,14, 32, 33, 34 y 35. Gaceta Oficial Nº 5.929 Extraordinario de fecha 15 de Agosto del 2.009.
- Ley Orgánica de Planificación Pública y Popular. Artículos: 3, 4, 6,12 y 19. Gaceta Oficial Nº 6.011 Extraordinario de fecha 21 de Diciembre de 2010.
- Ley del Estatuto de la Función Pública. Artículos 1, 6,7. Gaceta Oficial Nº 37.522 de fecha 06 de Septiembre de 2002.
- Ley de servicio comunitario del estudiante de educación superior. Gaceta Oficial Nº 38272 del 14 de septiembre del 2005.

- Reglamento de los Institutos y Colegios Universitarios. Decreto Nº 865. Gaceta Oficial N° 4.995 Extraordinario de fecha 31 de Octubre de 1995.
- Creación del CUFM. Gaceta Oficial Nº 30.336 de fecha 29 de Febrero de 1974. Decreto Nº 1.620 de fecha 20 de febrero de 1974.
- Creación de los Programas Nacionales de Formación en Educación Superior Resolución Nº 2.963, de fecha 13 de mayo de 2008. Gaceta Oficial Nº 38.930 del 14 de mayo del 2008.
- Creación de los Programas de Formación en Administración e Informática. Resolución Nº 3.146 de fecha 7 de Octubre de 2008. Gaceta Oficial Nº 39.032.
- Creación de los Programas de Formación en Contaduría. Resolución Nº 843 de fecha 29 de Diciembre de 2010. Gaceta Oficial Nº 39.584.
- Autorización por parte del Ministerio al CUFM para impartir los Programas Nacional de Formación. .Gaceta Oficial Nº 39.058 de fecha 13 de Noviembre de 2008.
- Lineamientos sobre el Pleno Ejercicio del Derecho de las Personas con Discapacidad a una Educación Superior de Calidad. Gaceta Oficial Nº 38.731. Resolución N° 2417 de fecha 23 de Julio de 2007.

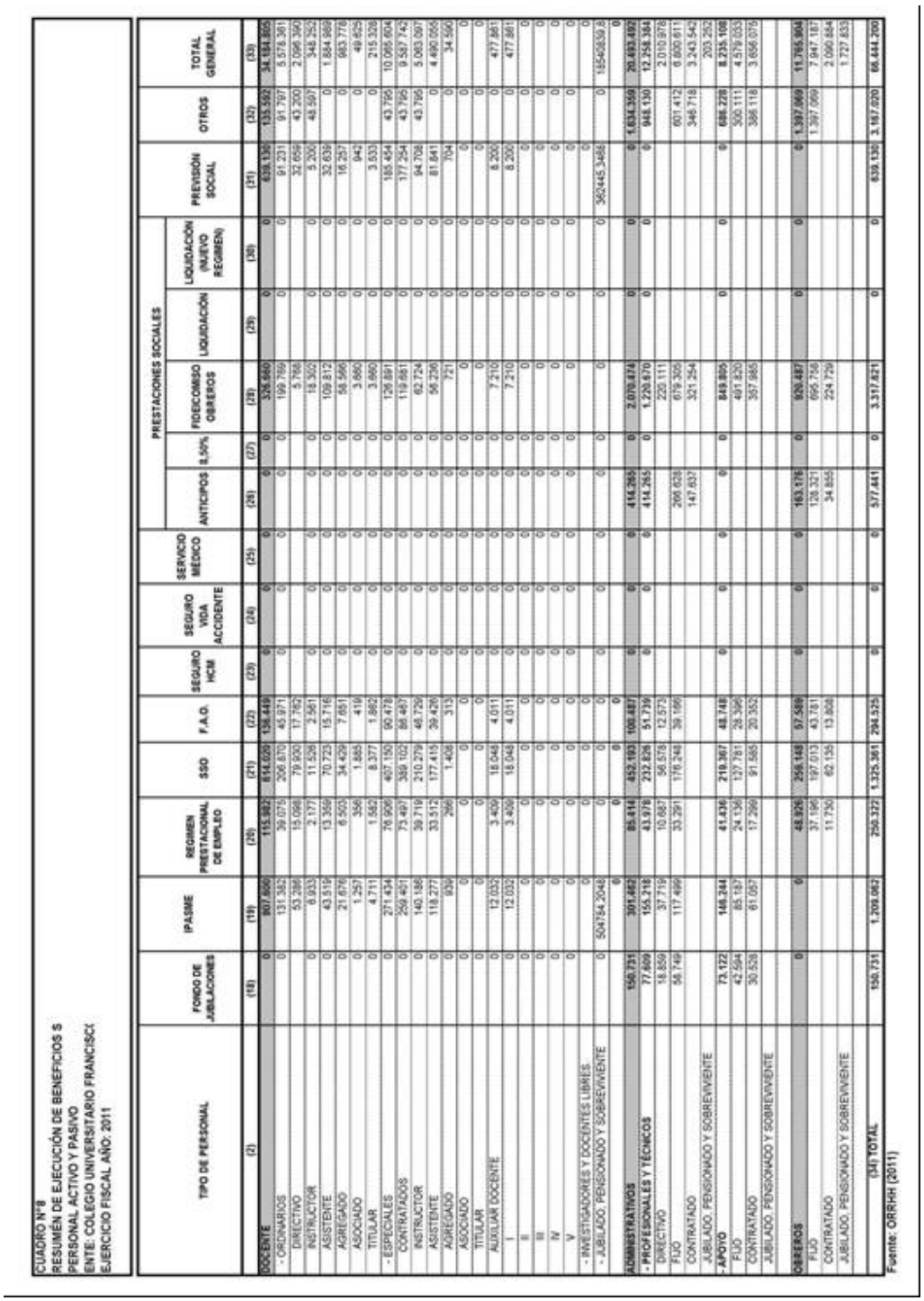
Para la preparación de los estados financieros que acompañan este informe se tomo en consideración el momento del ingreso devengado y del gasto causado, sobre la base de cálculo, para su estimación, el cierre contable al 30 de junio de 2011, combinado con los registros presupuestarios al 20 de octubre del presente año.

En cuanto al Estado de Situación Financiera, en lo que respecta a la cuenta “Activos no Circulantes”, la información plasmada en ella no refleja las depreciaciones, las desincorporaciones de los bienes nacionales muebles ni el registro de la Sede Biblioteca (único inmueble propio del Colegio), motivado a la espera de autorización de las instancias respectivas. Dentro del “pasivo circulante” no se detallan los apartados para prestaciones sociales de los trabajadores del Colegio.

Con respecto al Estado de Rendimiento Financiero, los créditos adicionales fueron girados por la Oficina de Planificación del Sector Universitario, por lo cual su registro se realizó en la cuenta “Transferencia y Donaciones Corrientes de los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales”.

Al igual que en el Estado de Situación Financiera, en el “Estado de Flujo de Efectivo” no se indica lo referido a depreciación de los activos fijos.

3.7 RESUMEN DE EJECUCIÓN DE BENEFICIOS SOCIO ECONÓMICOS DE LOS TRABAJADORES



CUADRO N°8
RESUMEN DE EJECUCIÓN DE BENEFICIOS S
PERSONAL ACTIVO Y PASIVO
ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

TIPO DE PERSONAL	FONDO DE JUBILACIONES	IPASME	REGIMEN PRESTACIONAL DE EMPLEO	SSO	F.A.O.	SEGURO HCM	SEGURO VIDA ACCIDENTE	SERVICIO MEDICO	PRESTACIONES SOCIALES				PREVISIÓN SOCIAL	OTROS	TOTAL GENERAL
									ANTICIPOS	8,50%	FIDEICOMISO OBREROS	LIQUIDACIÓN	LIQUIDACIÓN (NUEVO REGIMEN)		
(2)	(18)	(19)	(26)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)	(29)	(30)	(31)	(32)	(33)
DOCENTE	0	807.600	115.982	814.008	138.449	0	0	0	0	0	326.640	0	0	839.130	135.592	34.184.805
- ORDINARIOS	0	131.382	39.075	206.870	45.971	0	0	0	0	0	199.769	0	0	91.231	91.797	5.578.361
DIRECTIVO	0	53.388	15.096	79.800	17.762						5.768			32.656	43.200	2.096.360
INSTRUCTOR	0	6.833	2.177	11.526	2.561	0	0	0	0	0	18.302	0	0	5.205	48.597	348.252
ASISTENTE	0	43.519	13.369	70.723	15.716	0	0	0	0	0	109.812	0	0	32.639	0	1.884.969
AGREGADO	0	21.676	6.503	34.429	7.651	0	0	0	0	0	54.566	0	0	16.257	0	663.776
ASOCIADO	0	1.257	396	1.885	419	0	0	0	0	0	3.660	0	0	942	0	49.625
TITULAR	0	4.711	1.582	8.377	1.862	0	0	0	0	0	3.660	0	0	3.533	0	215.338
- ESPECIALES	0	271.434	76.906	407.190	90.478	0	0	0	0	0	126.891	0	0	165.454	43.795	10.095.604
CONTRATADOS	0	256.451	73.497	389.102	86.467	0	0	0	0	0	119.681	0	0	177.254	43.795	9.587.742
INSTRUCTOR	0	140.186	39.719	210.279	46.729	0	0	0	0	0	62.724	0	0	94.708	43.795	5.063.097
ASISTENTE	0	118.277	33.512	177.415	39.426	0	0	0	0	0	56.236	0	0	81.841	0	4.490.055
AGREGADO	0	939	266	1.408	313	0	0	0	0	0	721	0	0	704	0	34.590
ASOCIADO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TITULAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AUXILIAR DOCENTE	0	12.032	3.409	18.048	4.011	0	0	0	0	0	7.210	0	0	8.200	0	477.861
I	0	12.032	3.409	18.048	4.011	0	0	0	0	0	7.210	0	0	8.200	0	477.861
II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- INVESTIGADORES Y DOCENTES LIBRES		0	0	0	0											0
- JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE	0	504784.2048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362445.3468	0	18546859.8
		0	0		0											0
ADMINISTRATIVOS	150.731	391.462	85.414	452.193	100.487	0	0	0	414.265	0	2.070.474	0	0	0	1.634.356	26.493.492
- PROFESIONALES Y TÉCNICOS	77.609	155.218	43.978	232.826	51.739	0	0	0	414.265	0	1.220.670	0	0	0	948.130	12.258.384
DIRECTIVO	16.859	37.719	10.687	56.578	12.573						225.111					2.010.978
FIJO	58.749	117.499	33.291	176.248	39.166				266.628		679.305				601.412	6.800.611
CONTRATADO									147.637		321.254				346.718	3.243.542
JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE																203.252
- APOYO	73.122	148.244	41.436	219.367	48.748	0	0	0	0	0	849.805	0	0	0	686.226	8.235.108
FIJO	42.564	85.187	24.136	127.781	28.396						497.820				300.111	4.579.033
CONTRATADO	30.528	61.057	17.299	91.585	20.352						351.985				386.118	3.656.075
JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE																
OBREROS	0	0	48.926	256.148	57.589	0	0	0	163.176	0	820.487	0	0	0	1.397.069	11.765.904
FIJO			37.196	197.013	43.781				128.321		662.756				1.397.069	7.947.187
CONTRATADO			11.730	62.136	13.808				34.855		224.729					2.090.884
JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE																1.727.833
(34) TOTAL	150.731	1.209.062	250.322	1.325.361	294.525	0	0	0	577.441	0	3.317.621	0	0	839.130	3.167.020	66.444.200

Fuente: ORRHH (2011)

CUADRO N°8
RESUMEN DE EJECUCIÓN DE BENEFICIOS S
PERSONAL ACTIVO Y PASIVO
ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO FRANCISCO
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

TIPO DE PERSONAL	FONDO DE JUBILACIONES	IPASME	REGIMEN PRESTACIONAL DE EMPLEO	SSO	F.A.O.	SEGURO HCM	SEGURO VIDA ACCIDENTE	SERVICIO MÉDICO	PRESTACIONES SOCIALES				PREVISIÓN SOCIAL	OTROS	TOTAL GENERAL
									ANTICIPOS	8.50%	FIDEICOMISO OBREROS	LIQUIDACIÓN	LIQUIDACIÓN (NUEVO REGIMEN)		
(2)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)	(29)	(30)	(31)	(32)	(33)
DOCENTE	0	907.600	115.682	814.020	138.449	0	0	0	0	0	326.660	0	0	639.130	135.592	34.184.805
- ORDINARIOS	0	131.382	39.075	206.870	45.971	0	0	0	0	0	199.799	0	0	91.231	91.797	5.576.361
DIRECTIVO		53.286	15.096	79.930	17.762						5.768			32.659	43.200	2.096.390
INSTRUCTOR	0	6.633	2.177	11.526	2.561	0	0	0	0	0	18.302	0	0	5.200	48.597	348.252
ASISTENTE	0	43.519	13.359	70.723	15.716	0	0	0	0	0	109.812	0	0	32.639	0	1.884.989
AGREGADO	0	21.676	6.503	34.429	7.651	0	0	0	0	0	58.566	0	0	16.257	0	983.778
ASOCIADO	0	1.257	356	1.885	419	0	0	0	0	0	3.660	0	0	942	0	49.625
TITULAR	0	4.711	1.582	8.377	1.862	0	0	0	0	0	3.660	0	0	3.533	0	215.328
- ESPECIALES	0	271.434	76.006	407.150	90.478	0	0	0	0	0	126.891	0	0	185.454	43.795	10.065.604
CONTRATADOS	0	259.401	73.497	388.102	86.467	0	0	0	0	0	119.681	0	0	177.254	43.795	9.587.742
INSTRUCTOR	0	140.186	39.719	210.279	46.729	0	0	0	0	0	62.724	0	0	94.708	43.795	5.063.097
ASISTENTE	0	118.277	33.512	177.415	39.426	0	0	0	0	0	56.236	0	0	81.841	0	4.490.055
AGREGADO	0	939	266	1.408	313	0	0	0	0	0	721	0	0	704	0	34.590
ASOCIADO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TITULAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AUXILIAR DOCENTE	0	12.032	3.409	18.048	4.011	0	0	0	0	0	7.210	0	0	8.200	0	477.861
I	0	12.032	3.409	18.048	4.011	0	0	0	0	0	7.210	0	0	8.200	0	477.861
II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- INVESTIGADORES Y DOCENTES LIBRES.		0	0	0	0									0		0
- JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE	0	604784.2048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362445.3498	0	185460838.8
		0	0	0	0											0
ADMINISTRATIVOS	150.731	301.462	85.414	452.193	100.487	0	0	0	0	0	414.265	0	0	0	1.634.359	20.493.462
- PROFESIONALES Y TÉCNICOS	77.609	155.218	43.978	232.826	51.739	0	0	0	0	0	414.265	0	0	0	948.130	12.258.384
DIRECTIVO	18.859	37.719	10.687	56.578	12.573						220.111					2.010.978
FIJO	58.749	117.499	33.291	176.248	39.166				266.628		679.305				601.412	6.800.611
CONTRATADO									147.637		321.254				346.718	3.243.542
JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE																203.252
- APOYO	73.122	146.244	41.436	219.367	48.748	0	0	0	0	0	849.805	0	0	0	686.228	8.235.108
FIJO	42.594	85.187	24.136	127.781	28.396						491.820				300.111	4.579.033
CONTRATADO	30.528	61.057	17.299	91.585	20.352						357.985				386.118	3.656.075
JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE																
OBREROS	0	0	48.926	258.148	57.589	0	0	0	163.176	0	820.487	0	0	0	1.397.069	11.765.904
FIJO			37.196	197.013	43.781				128.321		695.758				1.397.069	7.947.187
CONTRATADO			11.730	62.135	13.808				34.855		224.729					2.060.884
JUBILADO, PENSIONADO Y SOBREVIVIENTE																1.727.833
(34) TOTAL	150.731	1.209.062	250.322	1.325.361	294.525	0	0	0	577.441	0	3.317.621	0	0	639.130	3.167.020	66.444.200

Fuente: ORRHH (2011)

COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organizadora……. Jorge Rafael Urbina Ponce

Subdirección Académica……..... Belkis Hernández

Subdirección Administrativa……..…… José Francisco Hurtado Coronil

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La cuenta del Colegio Universitario de Caracas, describe la situación financiera del organismo en términos monetarios al cierre del ejercicio fiscal 2011. Su marco legal se basa en la Constitución de la República Bolivariana de Venezuela, en el Artículo 244, la Ley Orgánica de Administración Pública, Gaceta Oficial N° 37.305, en el Artículo 14 y en el Artículo 78, donde se establece la obligatoriedad de formar y rendir cuenta de las operaciones y resultados de su gestión.
La presentación de la cuenta se rige por las directrices impartidas por el Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria, vinculada con el Plan Operativo Institucional y los Objetivos Estratégicos de Nueva Etapa y los Lineamientos de la Nación.

Para el presente ejercicio fiscal 2011, el presupuesto de la Institución de Educación Universitaria, estuvo originalmente en el orden de los Bs. 97.190.548 desagregados en Bs. 51.300.035 (52,78%) correspondiente a Proyectos y Bs. 45.890.513 a gastos de Acciones Centralizadas (47,22%).

Al 31 de Diciembre de 2011 (Estimado para la fecha de preparación del Informe), se contó con un presupuesto modificado de Bs. 135.839.740 desagregados en Bs. 75.641.948 (55,70%) correspondiente a gastos de proyectos y Bs. 60.167.791 (44,30%) a las acciones centralizadas del organismo, producto de recursos otorgados por el MPPEU, OPSU-CNU, ONT, BCV, por conceptos de ajustes de Normas de Homologación. Así mismo, se efectuaron traspasos entre partidas para ajustar déficit detectado en el presupuesto.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **Colegio Universitario de Caracas** FECHA 16 / 11 / 2011
2. ORGANO: MISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO: De La Republica

4. FUENTES DE FINANCIAMIENTO		5. MONTO				
		RECAUDADO				
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS.	TOTAL
INGRESOS CORRIENTES.	88.567.139		24.570.003	74.079.460	-	98.649.463
Transf. Corr. Int. Recibidas del Sector Público	88.567.139		-	74.079.460		74.079.460
Transf. Corr. Int. Recibidas (Créditos Adicionales)	-		24.570.003	-		24.570.003
Transf. Corr. Int. Recibidas (Servicios Básicos)	-		-	-		-
INGRESOS DE OPERACIÓN.	-	370.326	-	-	104.930	475.256
Ingresos Por Actividades propias.	-	370.326				370.326
Intereses Bancarios.	-				104.930	104.930
6. TOTAL	88.567.139,00	370.326,44	24.570.003,35	74.079.460,00	104.929,75	99.124.719,54

7. FIRMAS AUTORIZADAS

JORGE RAFAEL URBINA PONCE.
DIRECTOR-COORDINADOR DE LA COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION DEL CUC.

LIC. BETSY BETANCOURT.
JEFE DE LA UNIDAD DE PRESUPUESTO.

FORMA: 4
Elaborado por: Yajaira Aviles.

2.2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE GASTOS

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0007
DENOMINACIÓN: COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: UNIDAD DE PRESUPUESTO

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolivares)

PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (8)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	56.185.373	20.114.656	76.300.029	76.300.029	76.300.029	76.300.029	76.300.029	100%	100%	100%
402	MATERIALES,SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.772.419	3.105.856	5.878.275	5.878.275	5.878.275	5.878.275	5.878.275	100%	100%	100%
403	SERVICIOS NO PERSONALES	7.236.958	6.470.559	13.707.517	13.707.517	13.707.517	13.707.517	13.707.517	100%	100%	100%
404	ACTIVOS REALES	182.164	784.309	966.473	966.473	966.473	966.473	966.473	103%	103%	103%
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	30.813.634	8.143.812	38.957.446	38.957.446	38.957.446	38.957.446	38.957.446	100%	100%	100%
			TOTAL	135.809.741	135.809.740	135.839.741	135.839.740	135.839.739	100%	100%	100%

FIRMAS AUTORIZADAS:

JORGE RAFAEL URBINA PONCE
DIRECTOR - COORDINADOR
COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN DEL CUC

BETSY BETANCOURT
JEFE UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS

FORMA 2

3. ESTADOS FINANCIEROS

Se presentan los Estados Financieros Estimados al Cierre del Ejercicio Fiscal 2011; que permiten evidenciar la situación y el rendimiento financiero, de acuerdo con la base contable del causado y devengado.

3.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ORGANISMO: COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

PARA LOS AÑOS TERMINADOS

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	38.518.346,1
ACTIVO CIRCULANTE	30.013.112
- Activo Disponible	22.768.547
Caja	
Bancos Públicos	22.576.368
Bancos Privados	192.180
Bancos del Exterior	
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	7.244.565
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	6.658.470
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	6.658.470
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	5.024.901
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1.633.570
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto	
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo	
Fondo en Anticipo	586.095
Fondo en Bienes en Fideicomiso	
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo	573.163
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	12.932
Fondos en Avance	
- Otros Activos Circulantes	
ACTIVO NO CIRCULANTE	8.505.234
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	8.505.234
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	-3.782.057
PASIVO CIRCULANTE	-3.782.057
- Deuda Pública a Corto Plazo	
- Gastos de Personal	-2.475.997
- Retenciones Laborales	-229.117
- Aportes Patronales	-1.076.943
PATRIMONIO	-34.736.289
CAPITAL SOCIAL	-34.736.289
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	-34.265.729
- Resultado del Ejercicio	-470.560
- Superavit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	-38.518.346

Fuente:Contabilidad 2011

3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

ORGANISMO: COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2009 Y 31/12/2010
2

	2011
1. **Ingresos Corrientes**	**99.019.789**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**98.649.463**
- Del Sector Público	**98.649.463**
De la República	74.079.460
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	24.570.003
b. Ingresos por Actividades Propias	**370.326**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (tramites control de estudios)	370.326
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	104.930
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	104.930
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. **Gastos Corrientes**	**134.843.267**
a. Gastos de Consumo	**95.885.821**
- Gastos de Personal	76.300.029
- Materiales, Suministros y Mercancias	5.878.275
- Servicios no Personales	13.707.517
b. Otros Gastos Corrientes	**38.957.446**
- Transferencias y Donaciones	38.957.446
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	38.957.446
3. **Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)**	**35.823.478**

Fuente: Contabilidad 2011

3.3. ESTADO DEL MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del _____
(Millones de Bolivares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo	0	0	0	0	- 35.259.058	- **35.259.058**
Saldo al 31 de diciembre de 2011	0	0	0	-470.560	-34.265.729	- **34.736.289**

Fuente:Contabilidad 2011

3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**35.259.058**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos	(2.018.554)
Disminución en Cuentas por Cobrar	425.325
Aumento en cargos diferidos	(12.932)
Disminución en cuentas por pagar	(2.430.946)
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**(2.018.554)**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	(966.473)
Compra de Activo Fijo	(966.473)
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**(966.473)**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**(2.985.026,52)**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**35.259.058**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**32.274.031**

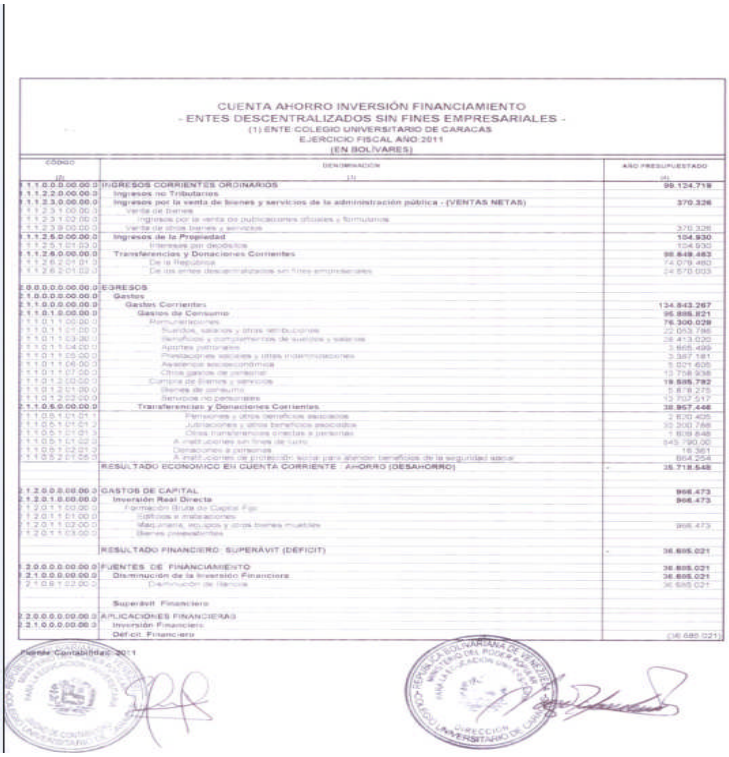
Eduar Mendoza
Jefe (E) Contabilidad

Jose francisco Hurtado
Sub- Director Adm

Sello Institucional

Fuente: Contabilidad 2011

3.5. CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO



CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO DE CARACAS
EJERCICIO FISCAL AÑO 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (1)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	I/GRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	99.124.719
1.1.1.2.2.0.00.00.0	Ingresos no Tributarios	
1.1.1.2.3.0.00.00.0	Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)	370.326
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	
1.1.1.2.3.1.02.00.0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	370.326
1.1.1.2.5.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	104.930
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	104.930
1.1.1.2.6.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	98.649.463
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	74.079.460
1.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	24.570.003
2.0.0.0.0.0.00.00.0	EGRESOS	
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos	
2.1.1.0.0.0.00.00.0	Gastos Corrientes	134.843.267
2.1.1.0.1.0.00.00.0	Gastos de Consumo	95.886.821
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	76.300.029
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	22.053.786
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y compensaciones de sueldos y salarios	28.413.020
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	3.665.499
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	3.387.181
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	5.021.608
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	13.758.936
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de bienes y servicios	19.586.792
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	5.879.275
2.1.1.0.1.2.03.00.0	Servicios no personales	13.707.517
2.1.1.0.5.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	38.957.446
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios sociales	2.670.405
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios sociales	33.300.788
2.1.1.0.5.1.01.02.0	Otras transferencias directas a personas	1.809.648
2.1.1.0.5.1.01.03.0	A instituciones sin fines de lucro	645.790,00
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones a personas	16.361
2.1.1.0.5.2.01.00.0	A instituciones de protección social para atender beneficios de la seguridad social	884.254
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE - AHORRO (DESAHORRO)	- 35.718.548
2.1.2.0.0.0.00.00.0	GASTOS DE CAPITAL	906.473
2.1.2.0.1.0.00.00.0	Inversión Real Directa	906.473
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	906.473
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	- 36.805.021
1.2.0.0.0.0.00.00.0	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	36.805.021
1.2.1.0.0.0.00.00.0	Disminución de la Inversión Financiera	36.805.021
1.2.1.0.1.2.00.0	Disminución de Caja y Bancos	36.805.021
	Superávit Financiero	
2.2.0.0.0.0.00.00.0	APLICACIONES FINANCIERAS	
2.2.1.0.0.0.00.00.0	Inversión Financiera	
	Déficit Financiero	(36.680.021)

Fuente: Contabilidad 2011

3.6 NOTAS EXPLICATIVAS

Activos:
Activo Circulante:
En los activos disponibles
Se estiman en Bs. 22.576.368 producto de los recursos recaudados al hasta la presente fecha del ejercicio fiscal 2011, los cuales están disponibles para la cancelación de compromisos validamente adquiridos hasta el 31/12/2011.

En los activos exigibles
Se reflejan una cantidad de Bs. 7.244.565 correspondientes a las cuentas por Cobrar generadas en el año 2011.

Activos Fijos:
Presenta los montos correspondientes a la adquisición de activos y conservaciones de las edificaciones y reparaciones mayores de equipos de transporte, industria, taller y equipo de oficina, alojamiento originadas este ejercicio y su acumulado durante los demás ejercicios por Bs. 8.505.234

Pasivos:
Se refleja un monto acumulado de Bs.3.782.057 producto de los compromisos, obligaciones laborales con retenciones, aportes pendientes y pagos a proveedores acumulados al 31/12/2011las cuales no fueron cancelados en su totalidad al finalizar el ejercicio. Se estima la cancelación de los mismos en el primer trimestre del 2012 con los recursos disponibles en caja y banco al cierre del ejercicio

Patrimonio:
Se refleja un resultado acumulado (Proyectado) al 31/12/2011 es de Bs. 34.265.729 esto es producto de no ejecución de la totalidad de los proyectos planificados por la institución .los mismos serán considerados en el presente ejercicio 2012, ya que se detecta deficiencias y debilidades en algunos proyectos que requieren su aplicación, con la finalidad de fortalecer las actividades académicas y administrativas de la institución

Estado de Resultados
En la cuenta contable de ingresos, se refleja una cantidad de Bs. 99.019.789 el cual esta conformado por ley de presupuesto y créditos adicionales para cumplir con las obligaciones de las normativas laborales del personal docente, administrativo y obrero de la institución como también los créditos que se le otorgaron a esta institución para cumplir con la providencias estudiantiles y salario mínimo.

En la cuenta de gastos corrientes refleja la cantidad proyectada de Bs. 134.843.267esto es debido por el incremento de los costos de los servicios, bienes y la cancelación del 40% contemplado en la normativa laboral vigente del personal docente, administrativo y obrero
El resultado del ejercicio fiscal se ubica en un déficit por la cantidad Bs. (-35.823.478) lo cual nos indica que los recursos faltante para el equilibrio presupuestario son financiados por el saldo de caja de la institución 31/12/2011.
Índices financieros

Los índices financieros aplicados son los de solvencia y endeudamiento, razón que obedece a que el CUC , forma parte de los entes descentralizados sin fines empresariales dependiente financieramente del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria , ya que brindamos un servicio colectivo de educación universitaria a la población nacional nuestro nivel de endeudamiento o créditos presupuestarios están dados para los gastos de personal , gastos de funcionamiento , servicios no personales y transferencia esto nos dice que estos ingresos y gastos deben estar en equilibrio para que cumpla con la resultado de ley del presupuestó cero (0).

COLEGIO UNIVERSITARIO
"PROFESOR JOSÉ LORENZO PÉREZ RODRÍGUEZ"

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organizadora…….…. Jesús López

Subdirección Académica……..... Alejandro Correa

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

El Colegio Universitario Prof. José Lorenzo Pérez Rodríguez presenta los resultados económicos financiero del año 2011 de acuerdo a los objetivos y metas establecidas en el Plan Operativo Anual 2011.

INGRESOS:

Los ingresos provenientes del Ejecutivo Nacional para el ejercicio económico 2011 se recibieron de acuerdo al Cronograma de Desembolso hasta el 3er Trimestre, estimando que durante el Cuarto Trimestre se recauden los montos en su totalidad.
El total de Ingresos de la institución para el Ejercicio Económica 2011 se estima que sea de Cuarenta y Nueve Millones Cuatrocientos Treinta y Nueve Mil Quinientos Cuarenta y Dos con 00/100 (Bs. 49.439.542,00).

GASTOS:

En relación a la ejecución del Gasto de Personal el Colegio Universitario Prof. José Lorenzo Pérez Rodríguez cumplió con los compromisos laborales establecidos en las diferentes contrataciones colectivas de los gremios que agrupan a los trabajadores así como el ajuste del Salario Mínimo y Normas de Homologación, alcanzado una ejecución del 93%.
Con relación a los Gastos de Funcionamiento y Equipamiento se cubrieron las necesidades para el normal funcionamiento de la Institución se estima que se pueda ejecutar la totalidad de la partida, los porcentajes de ejecución fueron los siguientes: 4.02 Materiales Mercancía y Suministros (100%), 4.03 Servicios No Personales (98%), con relación a la 4.04 Activos Reales estamos en los Proceso de Contrataciones para lograr la ejecución de las obras de Remodelaciones se estima que se logre la ejecución total (100%).

Con respecto a la partido 4.07 Transferencia se ejecuto en un 90% cumpliendo con las obligaciones con el personal Pensionado y Jubilado y el otorgamiento de Becas Universitarias para los estudiantes.
A continuación se presentan cuadros de demostrativos de la clasificación de los Ingresos y ejecución de gastos por partidas:

Clasificación de los Ingresos:

Rubros	Devengado	Recaudado
Transferencias de la República (MPPEU)	27.260.269	27.260.269
Transferencias de Entes sin Fines de Lucro (OPSU)	17.155.233	17.155.233
Ingresos por Dinero en Deposito	10.975	10.975
Ingresos por Matriculas	78.642	78.642
Disminución de Activos Financieros	4.897.561	4.897.561
Otros Ingresos	36.862	36.862
Total Ingresos	49.439.542	49.439.542

Ejecución de Gasto:

PARTIDA	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUTADO	%
4.01 GASTO DE PERSONAL	25.439.525	7.395.884	32.835.409	30.431.010	93
4.02MATERIALES MERCANCIAS Y SUMINISTROS	642.928	200.061	842.989	842.989	100
4.03 SERVICIOS NO PERSONALES	2.379.520	1.639.007	4.018.527	3.918.527	98
4.04 ACTIVOS REALES	478.000	5.652.830	6.130.830	6.130.830	100
4.07 TRANSFERENCIA	2.816.296	2.405.670	5.221.966	4.675.172	90
4.11 DISMINUCION DE PASIVOS	48.500	341.321	389.821	284.121	73
TOTAL	31.804.769	17.634.773	49.439.542	46.282.649	94

CUADRO 2
INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO PROF. JOSE LORENZO PEREZ RODRIGUEZ
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: EJERCICIO FISCAL 2011

FECHA: 14 11 11

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS MPPES	OTROS INGRESOS	TOTAL
Transferencias Corrientes	44.415.502	0	17.155.233	27.260.269	0	44.415.502
Intereses por Dinero en Deposito	10.975	0	0	0	10.975	10.975
Ingresos por Matricula	78.642	0	0	0	78.642	78.642
Disminucion de Activos Financieros	4.897.561	4.897.561	0	0	0	4.897.561
Otros Ingresos	36.862	0	0	0	36.862	36.862
7. TOTAL	49.439.542	4.897.561	17.155.233	27.260.269	49.439.542	

7. FIRMAS AUTORIZADAS

COORDINADOR DE LA COMISIÓN

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Nota: El cuadro de información mensual de ingresos es estimado

FORMA: 2

EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
(Millones de Bolívares)
Ejercicio Fiscal 2011
CONSOLIDADO
Fecha: 28-11-2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401.000.000	GASTOS DE PERSONAL	25.439.525	7.395.884	32.835.409	32.835.409	**30.431.010**	**30.431.010**	**30.431.010**	93	93	93
402.000.000	MATERIALES, MERCANCIAS Y SUMINISTROS	642.928	200.061	842.989	842.989	**842.989**	**842.989**	**842.989**	100	100	100
403.000.000	SERVICIOS NO PERSONALES	2.379.520	1.639.007	4.018.527	4.018.527	**3.918.527**	**3.918.527**	**3.918.527**	98	98	98
404.000.000	ACTIVOS REALES	478.000	5.652.830	6.130.830	6.130.830	**6.130.830**	**6.130.830**	**6.130.830**	100	100	100
407.000.000	TRANSFERENCIAS	2.816.296	2.405.670	5.221.966	5.221.966	**4.675.172**	**4.675.172**	**4.675.172**	90	90	90
411.000.000	DISMINUCION DE PASIVOS	48.500	341.321	389.821	389.821	**284.121**	**284.121**	**284.121**	73	73	73
(11)	**TOTALES**	**31.804.769**	**17.634.773**	**49.439.542**	**49.439.542**	**46.282.649**	**46.282.649**	**46.282.650**	**94**	**94**	**94**

FORMA: 4
Estimado
Nota: El cuarto trimestre fue proyectado

ESTADOS FINANCIEROS

CUADRO 3
COLEGIO UNIVERSITARIO PRO. JOSE LORENZO PEREZ RODRIGUEZ
BALANCE GENERAL
al 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**24.991.654**
ACTIVO CIRCULANTE	**8.566.423**
- Activo Disponible	**3.421.464**
Bancos Públicos	3.142.171
Bancos Privados	279.293
- Activo Exigible	**5.144.959**
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Ministerio del Poder Popupar para la Educación Superior)	5.000.000
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	144.959
ACTIVO NO CIRCULANTE	**16.425.231**
- Propiedad Planta y Equipo	**16.415.509**
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	16.415.509
- Activos Intangibles	**7.526**
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	7.526
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	**2.195**
PASIVO	**561.695**
PASIVO CIRCULANTE	**561.695**
- Deuda Pública a Corto Plazo	**561.695**
- Proveedores	550.892
- Gastos de Personal	10.803
- Retenciones Laborales	0
PATRIMONIO	**24.429.959**
CAPITAL SOCIAL	**24.429.959**
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	**24.429.959**
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	17.956.844
- Resultado del Ejercicio	4.674.283
- Superávit por Donación	1.798.832
PASIVO + PATRIMONIO	**24.991.654**

Nota: El Estado de Situacion Financiero es estimado

Fuente: Contabilidad 2011

CUADRO 4
COLEGIO UNIVERSITARIO PROF. JOSE LORENZO PEREZ RODRIGUEZ
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**44.541.981**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**44.415.502**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	**44.415.502**
De la República	**27.260.269**
Ministerio del Poder Popular para la Educacion Superior	27.260.269
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales	**17.155.233**
Oficina de Planificacion del Sector Universitario	17.155.233
b. Ingresos por Actividades Propias	**78.642**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	**78.642**
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	**78.642**
Ingresos por Matricula	78.642
c. Otros Ingresos Corrientes	**47.837**
- Ingresos de la Propiedad	**10.975**
Intereses por Depositos a la vista	10.975
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	**36.862**
Otros ingresos Diversos	36.862
2. Gastos Corrientes	**39.867.698**
a. Gastos de Consumo	**35.192.526**
- Gastos de Personal	30.431.010
- Materiales, Suministros y Mercancias	842.989
- Servicios no Personales	3.918.527
b. Otros Gastos Corrientes	**4.675.172**
- Transferencias y Donaciones	**4.675.172**
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	4.395.612
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	279.560
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**4.674.283**

Nota: El Estado de Rendimiento Financiero es estimado

CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

AL 31/12/2011

(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo			1.798.832		17.956.844	19.755.676
Saldo al 31 de diciembre de 2011			1.798.832	4.674.283	17.956.844	***24.429.959***

Nota: El Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio es estimado

Fuente: Contabilidad 2011

CUADRO 6

COLEGIO UNIVERSITARIO PROF. JOSE LORENZO PEREZ RODRIGUEZ

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

al 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	2011
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Utilidad antes de impuesto del Ejercicio	4.674.283
Ajustes para conciliar la Utilidad y el Efectivo Neto	
Provisto por Actividades Operativas:	
Amortizacion de Prepagados y provision	
Depreciacion	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar	48.870
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar Empleados	
(Aumento) Disminuciones de Inventarios	
(Aumento) Disminuciones Seguros Pagados por Anticipado	
(Aumento) Disminuciones Impuesto Retenido	
(Aumento) Disminuciones Otros Activos	
(Aumento) Disminuciones Cuentas por Pagar Comerciales	-102.346
(Aumento) Disminucion de Otros Pasivos	
(Aumento) Disminuciones Impuesto a los activos empresariales a pagar	
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	**4.620.807**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Adquisicion de Activos Fijos	6.130.830
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion	**6.130.830**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Cuentas por Pagar Accionistas	
Aumento de Capital Social	
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras	**0**
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**-1.510.023**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	**4.931.487**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	**3.421.464**

Nota: El Estado de Flujo de Efectivo es estimado

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: COLEGIO UNIVERSITARIO PROFESOR JOSE LORENZO PEREZ RODRIGUEZ

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	AÑO PRESUPUESTADO
(2)	(3)	(4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**44.541.981**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	**78.642**
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	78.642
1.1.1.2.5.0.00.00.0	**Ingresos de la Propiedad**	**10.975**
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	**10.975**
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	10.975
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**44.415.502**
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	**44.415.502**
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	**44.415.502**
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	27.260.269
1.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	17.155.233
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**36.862**
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	36.862
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**39.867.698**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**39.867.698**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**39.867.698**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**35.192.526**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	**30.431.010**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	9.290.842
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	16.995.941
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	1.711.737
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	2.076.339
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	259.919
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	96.232
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	**4.761.516**
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	842.989
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	3.918.527
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**4.675.172**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	**4.395.612**
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	**4.395.612**
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	**4.395.612**
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	467.847
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	3.163.452
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	764.313
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	**75.108**
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	75.108
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector público	**204.452**
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	**204.452**
2.1.1.0.5.2.01.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	204.452
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**4.674.283**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**4.674.283**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	**4.674.283**
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	4.674.283
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**6.130.830**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**6.130.830**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	**6.130.830**
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	6.130.830
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**-1.456.547**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	**1.558.893**
1.2.1.0.9.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros	**1.510.023**
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	1.510.023
1.2.1.0.9.2.00.00.0	Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo	**48.870**
1.2.1.0.9.2.09.00.0	Disminución de otras cuentas por cobrar a corto plazo	48.870
	Superávit Financiero	
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**102.346**
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**102.346**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	**102.346**
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	**102.346**
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	102.346
	Déficit Financiero	**1.456.547**

Nota: El Estado de Cuenta Ahorro Inversion y Financiamiento es estimado

Fuente: Contabilidad 2011

ANEXOS ESTADISTICOS

CUADRO Nº 1

RESUMEN MATRÍCULA DE PREGRADO
CLASIFICADOS POR CARRERA Y MENCIÓN
COLEGIO UNIVERSITARIO PROF. JOSÉ LORENZO PÉREZ RODRÍGUEZ

CARRERAS	AÑO 2010 REAL	AÑO 2011 ÚLTIMO ESTIMADO
CARRERA 1:		
MENCION:		
PUBLICIDAD Y MERCADEO	550	400
CARRERA 2:		
MENCION:		
ADMINISTRACION DE PERSONAL	600	450
CARRERA 3:		
MENCION:		
TURISMO	720	640
CARRERA 4:		
MENCION:		
RETARDO MENTAL	220	180
CARRERA 5:		
MENCION:		
DIFICULTAD	200	160
CARRERA 6:		
MENCION:		
PNF ADMINISTRACION	1200	1800
CARRERA 7:		
MENCION:		
PNF EDUCACION	120	
(6) TOTAL	**3.610**	**3.630**

Fuente: Control de Estudios (2011)

NOTA: INCLUIR LOS NUEVOS INSCRITOS

CUADRO Nº 2

RESUMEN NUEVOS INGRESOS DE PREGRADO
CLASIFICADOS POR CARRERA Y MENCIÓN
COLEGIO UNIVERSITARIO PROF. JOSÉ LORENZO PÉREZ RODRÍGUEZ

CARRERAS	AÑO 2010 REAL	AÑO 2011 ÚLTIMO ESTIMADO
CARRERA 1:		
MENCION:		
PNF ADMINISTRACION	600	650
CARRERA 2:		
MENCION:		
TURISMO	120	
CARRERA 3:		
MENCION:		
PNF TURISMO		325
CARRERA 4:		
MENCION:		
PNF TURISMO		325
CARRERA 5:		
MENCION:		
(6) TOTAL	**720**	**1.300**

Fuente: Control de Estudios (2011)

CUADRO Nº 3

RESUMEN EGRESADOS DE PREGRADO
CLASIFICADOS POR CARRERA Y MENCION
COLEGIO UNIVERSITARIO PROF. JOSÉ LORENZO PÉREZ RODRÍGUEZ

CARRERAS	AÑO 2010 REAL	AÑO 2011 ÚLTIMO ESTIMADO
CARRERA 1:		
MENCION:		
MENCION: PNF-A		315
CARRERA 2:		
MENCION:		
MENCION: TSU-PERSONAL		165
CARRERA 3:		
MENCION:		
MENCION: TSU- PUBICIDAD Y MERCADEO		185
CARRERA 4:		
MENCION:		
MENCION: TSU-EDUC.ESPEC		85
CARRERA 5:		
MENCION:		
(6) TOTAL		**750**

Fuente: Control de Estudios (2011)

CUADRO Nº 4

RESUMEN DE EJECUCIÓN DE PROVIDENCIAS ESTUDIANTILES
ENTE

AYUDAS DIRECTAS

CONCEPTOS	BENEFICIARIOS Y RECURSOS ASIGNADOS							
	AÑO 2010				AÑO 2011			
	Nº DE BENEFICIARIOS (REAL)	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO MONDIFICADO	PRESUPUESTO EJECUTADO 2011	Nº DE BENEFICIARIOS (ÚLTIMO ESTIMADO)	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO MONDIFICADO	PRESUPUESTO EJECUTADO 2011
BECAS EN EFECTIVO (*)	1.437	440.000		295.400	1.401	408.000	184400	314.200
PREPARADURIAS	31	172.980		9517	33	221100	31.600	185.500
PASANTIAS								
AYUDANTÍAS	227			66.479	266			
CRÉDITOS EDUCATIVOS								
AYUDAS EVENTUALES Y EXTRAORDINARIAS								
(3) TOTAL AYUDAS DIRECTAS								

AYUDANTIA Y PREPARADURIA SE LE ASIGNO UN SOLO PRESUPUESTO Bs. 221.100 en el 2011

SERVICIOS ESTUDIANTILES

CONCEPTOS	BENEFICIARIOS Y RECURSOS ASIGNADOS							
	AÑO 2010				AÑO 2011			
	Nº DE BENEFICIARIOS (REAL)	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO MONDIFICADO	PRESUPUESTO EJECUTADO 2011	Nº DE BENEFICIARIOS (ÚLTIMO ESTIMADO)	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO MONDIFICADO	PRESUPUESTO EJECUTADO 2011
COMEDOR		300.000				315.000	187.500	
TRANSPORTE				176.075.88				
SERVICIOS MÉDICOS	1.536				548			
MEDICINAS Y MATERIALES MÉDICO QUIRÚRGICOS Y DENTALES				41.167.62		66.000		30.623.56
OTROS BENEFICIOS (ESPECIFICAR)								
(5) TOTAL SERVICIOS ESTUDIANTILES								

Fuente: OBE 2011

CUADRO Nº 6

RESUMEN NUEVOS INGRESOS DE POSTGRADO
CLASIFICADOS POR AREA DE CONOCIMIENTO
(1) ENTE

AREA DE CONOCIMIENTO	AÑO 2010 REAL	AÑO 2011 ÚLTIMO ESTIMADO
CIENCIAS SOCIALES		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
Gesión del Talento Humano en las Organizaciones	34	51
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
CIENCIAS DE LA EDUCACION		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
CIENCIAS DEL AGRO Y DEL MAR		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
CIENCIAS DE LA SALUD		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
INGENIERIA, ARQUITECTURA Y TECNOLOGIA		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
TOTAL ESPECIALIZACIÓN	34	51
TOTAL MAESTRÍA		
TOTAL DOCTORADO		
(6) TOTAL	**34**	**51**

Fuente: POSTGRADO 2011

CUADRO N° 7

RESUMEN EGRESADOS DE POSTGRADO
CLASIFICADOS POR AREA DE CONOCIMIENTO
COLEGIO UNIVERSITARIO PROF JOSÉ LORENZO PÉREZ RODRÍGUEZ

AREA DE CONOCIMIENTO	AÑO 2010 REAL	AÑO 2011 ÚLTIMO ESTIMADO
CIENCIAS SOCIALES		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
Gesión del Talento Humano en las Organizaciones		7
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
CIENCIAS DE LA EDUCACION		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
CIENCIAS DEL AGRO Y DEL MAR		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
CIENCIAS DE LA SALUD		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
INGENIERIA, ARQUITECTURA Y TECNOLOGIA		
NOMBRE DE LA ESPECIALIZACIÓN		
NOMBRE DE LA MAESTRÍA		
NOMBRE DEL DOCTORADO		
TOTAL ESPECIALIZACIÓN		7
TOTAL MAESTRÍA		
TOTAL DOCTORADO		
(6) TOTAL		**7**

Fuente: POSTGRADO 2011

COLEGIO UNIVERSITARIO CECILIO ACOSTA DE LOS TEQUES

DIRECTORIO

Coordinadora de la Comisión Organizadora…… Zulima Pérez Jiménez

Subdirección Académica……..... Richard Rodríguez

Subdirección Administrativa……..…… Pedro Herrera

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La Comisión de Modernización y Transformación del Colegio Universitario de Los Teques "Cecilio Acosta", conjuntamente con las dependencias y órganos formales que conforman la estructura organizativa de la Institución, se plantearon para el año 2011 ejecutar las metas que fueron plasmadas mediante la formulación de nueve proyectos y tres acciones centralizadas, ubicados; como se señaló en la cuenta; en la Directriz de la Suprema Felicidad Social, plasmada en las Líneas Generales del Plan de Desarrollo Económico y Social de la Nación 2007-2013.

Para el ejercicio 2011 a la Institución le fueron asignados por Transferencias y Donaciones del Sector Público (de la República) la cantidad de BF. 84.604.952,00, créditos adicionales por BF. 16.937.575,00, saldo inicial de caja BF. 21.753.127,00 e ingresos propios BF. 795.025,00 para un total de 124.089.679,00 de los cuales se han ejecutado presupuestariamente BF. 93.919.393,00, quedando un remanente de BF. 30.170.286,00. Es de hacer notar que esta cantidad sufrirá modificación debido a que la ejecución se ha realizado hasta el mes de noviembre, quedando pendiente el mes de diciembre para el cierre definitivo.

Con la asignación presupuestaria se cubrieron las necesidades fundamentales de los 9 proyectos y las acciones centralizadas. La ejecución presupuestaria del ejercicio fiscal 2011 se refleja a través del cuadro presentado a continuación:

ASIGNACIÓN Bs	**124.089.679,00**
EJECUTADO Bs	**93.919.393,00**
DISPONIBILIDAD Bs	**30.170.286,00**

Cabe destacar que la ejecución Presupuestaria y las metas del Plan Operativo Anual Institucional 2011 estaban encaminadas primordialmente a la fijación de actividades relativas a la ejecución y evaluación de los Programas Nacionales de Formación; de administración e Ingeniería, del Programa Nacional de Enfermería; la atención de los Estudiantes regulares y el cumplimiento de los convenios de la Alternativa Bolivariana para América (ALBA). De igual forma se cumplieron con los compromisos contraídos con el personal, cancelando las nóminas y los beneficios socioeconómicos derivados de la contratación colectiva, así como el incremento salarial del 40%.

Dentro de las metas planteadas por La Comisión Modernizadora y Transformadora del Colegio Universitario de Los Teques “Cecilio Acosta”, se encuentra la administración de los recursos asignados de manera eficiente, justa y transparente, con una distribución del presupuesto equitativa en busca de alcanzar los objetivos propuestos por la Institución dentro del plan operativo 2011. Ejecutando el presupuesto de acuerdo a los lineamientos establecidos por los entes rectores, con una política clara de rendición de cuentas periódicas al Estado y a la sociedad sobre el uso de los recursos, así como brindar información oportuna en relación a la cuantía, pertinencia y calidad de los mismos.

1. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS

1.1 Consolidado de cuenta de ingresos

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Bolivares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES CECILIO ACOSTA.**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE EDUCACION SUPERIOR.
3. PRESUPUESTO: 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA

5. MESES	6. MONTO						
	DEVENGADO	RECAUDADO					
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL	
1.- ENERO		0	0	0	0	0	0
2.- FEBRERO		0	0	0	0	0	0
3.- MARZO		2696	0	17851443	149783,06	18003922,06	
4.- ABRIL		5793,3	0	4528088	5094,01	4538975,31	
5.- MAYO		0	1786031	6138170	88441,69	8012642,69	
6.- JUNIO		5740,4	0	14618801	306,48	14624847,88	
7.- JULIO		0	0	0	0	0	
8.- AGOSTO		748	0	0	0	748	
9.- SEPTIEMBRE		1497,77	14173448	14245221	993781,19	29413947,96	
10.-OCTUBRE		1497,77	3085482	0	102735,43	3189715,2	
11.-NOVIEMBRE		0	15916000	10891307,9	0	26807307,9	
12.-DICIEMBRE		0	1358115,1	1848651,8	0	3206766,9	
	6. TOTAL	17973,24	36319076,1	70121682,7	1340141,86	107798873,9	

FIRMAS AUTORIZADAS.

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL EVTE: **COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES CECILIO ACOSTA.**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE EDUCACION SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO				
	DEVENGADO	RECAUDADO			
		REC.PROPIOS	TRANSFERENCIAS O CPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
INGRESOS						
INGRESOS POR ALQUILER DE CONSECIONARIOS		9490,56				9490,56
INGRESOS PSOR CARNET		1800				1800
INGRESOS POR FOTOCOPIADO		6682,68				6632,68
INGRESOS DEL SECTOR PUBLICO			38319076,1	701216827		10644058,8
INGRESOS EXTRAORDINARIOS					134014186	134014,86
6. TOTAL		17973,24	38319076,1	701216827,	134014,86	10779873,9

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: Contabilidad 2011

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0009

DENOMINACIÓN: COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES CECILIO ACOSTA

ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: CONSOLIDADO

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: PROF. ZULIMA PEREZ

FECHA 11/01/2012

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolivares)

PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
4.01.00.00.00	GASTOSDEPERSONAL	50.529.357	12.145.560	62.674.917	5.222.910	51.298.430	51.298.430	51.298.430	982	982	982
4.02.00.00.00	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	3.072.875	2.421.983	5.494.858	457.905	3.072.947	3.072.947	3.072.947	671	671	671
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	5.448.125	9.470.479	14.918.604	1.243.217	11.358.927	11.358.927	11.358.927	914	914	914
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	1.865.000	6.631.542	8.496.542	708.045	1.449.984	1.449.984	1.449.984	205	205	205
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIA Y DONACIONES	23.689.395	6.819.233	30.508.828	2.542.402	26.151.278	26.151.278	26.151.278	1.029	1.029	1.029
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS		1.875.994	1.875.994	156.333	587.827	587.827	587.827	376	376	376
		-	-	-	-	-	-	-			
(11)	TOTALES	84.604.552	39.364.791	123.969.743	10.330.812	93.919.394	93.919.394	93.919.394	4.176	4.176	4.176

3. ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES " CECILIO ACOSTA"
BALANCE GENERAL ESTIMADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
ACTVO DISPONIBLE	
Caja	13.000,00
Bancos Públicos	27.500.715,60
Bancos Privados	8.516.018,01
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	**36.029.733,61**
ACTIVO EXIGIBLE	
Cuentas a Cobrar a Corto Plazo (MES)	2.666.869,40
Cuentas a Cobrar a Corto Plazo(Curso de Ampliación Postgrado)	3.933,00
Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo(Compromisos Adquiridos)	720.002,00
Otras Cuentas a Cobrar a Mediano Plazo	624.653,39
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	**4.015.457,79**
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	**40.045.191,40**
ACTIVO NO CIRCULANTE	
Propiedad Planta y Equipo	7.561.496,69
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	4.994.853,76
Propiedad Planta y Equipo Neto	**2.566.642,93**
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	**2.566.642,93**
TOTAL ACTIVO	**42.611.834,33**
PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
Proveedores	6.129.741,81
Gastos de Personal	14.440.889,66
Retenciones Laborales	1.418.425,76
Aporte Patronales	1.347.452,54
PASIVO NO CIRCULANTE	**23.336.509,77**
TOTAL PASIVO	**23.336.509,77**
PATRIMONIO	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS	
RESULTADO ACUMULADO EJERCICIOS ANTERIORES	5.408.382,07
Resultado del Ejercicio	13.866.942,49
TOTAL PATRIMONIO	**19.275.324,56**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**42.611.834,33**

PROF. ZULIMA PEREZ JIMENEZ
COORDINADORA DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN DEL CULTCA

LIC. ADELINA GUEVARA
COORDINADORA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD

Estado de Rendimiento Financiero

"COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES " CECILIO ACOSTA"
ESTADO DE RESULTADOS ESTIMADO
DEL 01/01/2011 AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

INGRESOS		**107.798.873,90**
1,-	**Ingresos Ordinarios**	
	a) Transferencias y Donaciones Corrientes	**106.440.758,80**
	Del Sector Privado	
	Del Sector Público	106.440.758,80
	b) Ingresos por La Venta de Servicios	**17.973,24**
	Ingresos Por Comedor	
	Ingresos Por Alquiler de Cosecionarios	9.490,56
	Ingresos Por Carnets	1.800,00
	Ingresos por Auditorio	0,00
	Ingresos por Fotocopiado	6.682,68
	Otros Ingresos Propios	0,00
2,-	**Ingresos Extraordinarios**	**1.340.141,86**
	Otros Ingresos Extaordinarios	1.340.141,86
3,-	**Gastos Corrientes**	
	a) Gastos de Consumo	**91.881.582,24**
	Gastos de Personal	51.298.429,72
	Materiales y Suministros y Mercancias	3.072.946,85
	Servicios No Personales	11.358.927,31
	Transferencias y Donaciones	26.151.278,36
	Otros Gastos	0,00
	Otros Gastos	**2.050.349,17**
	Depreciación	2.050.349,17
	Amortización	
4,-	**Resultado del ejercicio(3=1-2)**	**13.866.942,49**

PROF. ZULIMA PEREZ JIMENEZ
COORDINADORA DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN DEL CULTCA

LIC. ADELINA GUEVARA
COORDINADORA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD

Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES " CECILIO ACOSTA"

ESTADO DE RESULTADOS

ESTIMADO DEL 01/01/2011 AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	TOTAL PATRIMONIO
RESULTADO ACUMULADO EJERCICIOS ANTERIORES	5.408.382,06	5.408.382,06
RESULTADO DEL PERIODO	13.866.942,49	13.866.942,49
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00
SALDO AL 31/10/2011	**19.275.324,55**	**19.275.324,55**

PROF. ZULIMA PEREZ JIMENEZ
COORDINADORA DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN DEL CULTCA

LIC. ADELINA GUEVARA
COORDINADORA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD

Estado de Flujo de Efectivo

COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES " CECILIO ACOSTA"
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO ESTIMADO
EXPRESADO EN BOLIVARES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE (UTILIZADO) DE OPERACIONES	
UTILIDAD(PÉRDIDA) OPERATIVA	**13.866.942,49**
TOTAL UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	**13.866.942,49**
MENOS	
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	**0,00**
TOTAL UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	**13.866.942,49**
AJUSTE PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO ORIGINADO (PROVISTO) POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2.050.349,17
CUENTAS POR COBRAR	4.015.457,79
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
IMPUESTO RETENIDO	
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL INVENTARIO	
CAMBIOS NETO EN PASIVOS OPERATIVOS	
CUENTAS POR PAGAR	-20.570.631,47
OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR	-1.418.425,76
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	-5.257.877,99
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION	
ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**0,00**
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	**5.408.382,06**
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	**-1.905.803,71**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	37.935.537,32
EFECTIVO EQUIVALENTE AL FINAL DEL EJERCICIO	**36.029.733,61**

PROF. ZULIMA PEREZ JIMENEZ
COORDINADORA DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN DEL CULTCA

LIC. ADELINA GUEVARA
COORDINADORA DE LA UNIDAD DE LA CONTABILIDAD

Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**107.798.874**
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**106.440.759**
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	**106.440.759**
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	**106.440.759**
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	70.121.683
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**1.358.115**
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	1.358.115
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**91.881.583**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**91.881.583**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**91.881.583**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**65.730.304**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	**51.298.430**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	14.589.237
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	26.552.949
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	2.077.994
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	3.529.200
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	3.740.978
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	808.071
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	**14.431.874**
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	3.072.947
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	11.358.927
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**26.151.278**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	**26.151.278**
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	**26.068.582**
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	**26.001.738**
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	929.140
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	24.035.528
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	1.037.071
2.1.1.0.5.1.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	33.179
2.1.1.0.5.1.01.03.0	A empresas privadas	33.665
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	**82.696**
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	82.696
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**Otros Gastos Corrientes**	-
2.1.1.0.6.9.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	-
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**15.917.291**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**15.917.291**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	**15.917.291**
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	15.917.291
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**2.566.643**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**2.566.643**
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	**2.566.643**
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	2.566.643
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**13.350.648**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	**19.275.324**
1.2.4.0.4.0.00.00.0	Incremento de resultados	**19.275.324**
1.2.4.0.4.1.00.00.0	Incremento de resultados acumulados	5.408.382
1.2.4.0.4.2.00.00.0	Incremento de resultados del ejercicio	13.866.942
	Superávit Financiero	**32.625.972**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**23.444.014**
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**23.444.014**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	**107.504**
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	**107.504**
2.2.2.0.1.1.01.00.0	pagar	68.736
2.2.2.0.1.1.02.00.0	pagar	2.891
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	35.877
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	**23.336.510**
	Déficit Financiero	**9.181.958**

Fuente: Presupuesto y Contabilidad 2011

COLEGIO UNIVERSITARIO DE LOS TEQUES CECILIO ACOSTA CULTCA
NOTAS REVELATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31/12/2011

NOTA .- INFORMACION DEL ENTE CONTABLE:

El Colegio Universitario de Los Teques, Cecilio Acosta "CULTCA" esta ubicado en la Carretera Panamericana entre Francesa y Macarena. Casa CULTCA Sede Santa María, Urb. El Vigia, Los Teques Estado Bolivariano de Miranda. Es un Ente Público del Estado con el Nro. de RIF: G-20001887-9.

Los Estados Financieros del período 01 de Enero 2011 hasta el 31 de Diciembre de 2011, están presentados estimados por estar a la fecha la unidad de contabilidad cargando información de las diferentes unidades (Habilitaduria, Personal, Compras), en vista de esto el Ministerio del P.P.E.U. a través de la Oficina de Presupuesto, solicito el cierre estimado por el período antes mencionado.



INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA JACINTO NAVARRO VALLENILLA, CARÚPANO

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organizadora…… Luís Fidel Pláceres

Subdirección Académica……..... Yajaira J. Albornett

Subdirección Administrativa…… Rosa Campos

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

El Instituto Universitario de Tecnología "Jacinto Navarro Vallenilla", cumpliendo con las disposiciones contenidas en el marco normativo vigente, presenta los resultados del ejercicio económico financiero 2011, como parte del esfuerzo de las autoridades universitarias hacia el alcance de las metas establecidas en el Plan Operativo Anual 2011.

Durante el año 2011, la gestión de la Comisión de Organización y Modernización del Instituto IUT "Jacinto Navarro Vallenilla" se caracterizó por el impulso de los programas nacionales de formación, la adecuación de su estructura normativa y organizacional y del postgrado, en los primeros con recursos humanos, técnicos y físicos propios y en otros, mediante convenios con otras Instituciones de Educación Superior (Cuba).

Bajo esta concepción, el Instituto Universitario de Tecnología "Jacinto Navarro Vallenilla", en el año 2011 enmarcó sus acciones y recursos siguiendo directrices y objetivos estratégicos establecidos en el Plan Estratégico de la Nación, así como las acciones y metas institucionales establecidas en el POA 2011.

A lo largo del año, en concordancia con los objetivos trazados desde el MPPEU, la institución viene implementando una política encaminada al fortalecimiento y transformación de su estructura académico-administrativa

con participación de docentes, estudiantes y su masa laboral para adecuarse al proceso de construcción de la universidad politécnica territorial.

Dentro de este contexto de lograr establecer una estrecha relación con el entorno – sector empresarial, gobierno y comunidad – que le permita proyectarse a través de sus actividades de docencia, extensión e investigación en forma eficiente y eficaz se han venido realizando intercambios con los diferente sectores universitarios y sociopolíticos. No obstante, lo anterior, el desarrollo de las acciones que lo hagan posible requiere de una serie de ajustes a nivel institucional que permitan responder a las necesidades del medio en las distintas dimensiones y del establecimiento de mecanismos de cooperación y relacionamiento que satisfagan las expectativas, tanto del medio externo como de la institución.

Para el cumplimiento de la misión académico-administrativa de cara al proceso de transformación universitaria se ha venido trabajando en función de crear un ente social estructurado que viabilice y posibilite la actividad cotidiana en función del desarrollo del saber y de la formación integral del individuo y de su proyección social, coordinando todas las acciones que faciliten la obtención de los fines del conocimiento señalado, en ese sentido se profundizó en construir una cultura organizacional que mediante procesos de desarrollo humano y participación eliminen el individualismo, genere compromisos colectivos, fomente la identidad institucional y lidere procesos de cualificación para el cumplimiento de los objetivos institucionales y la creación y conservación de una cultura administrativa, democrática y participativa, en que se fomenten y propicien tanto el diálogo, como la crítica constructiva.

Asimismo, se fomentó la formación básica que hace consistente el concepto del ser, a través de su acción en la academia al igual que el impulso al desarrollo integral de la comunidad universitaria, propiciando el desarrollo humano individual y colectivo de sus empleados procurando una formación integral.

En el campo socio educativo se mantuvo como compromiso educar y cumplir el papel de formación integral, lo cual implica gestar el cambio de actitud y comportamiento en la comunidad universitaria propiciando un clima humano que sirva de soporte a la vida Institucional.

También se ejercieron acciones en lo cultural, recreativo, deportivo y resaltando los valores humanos para una adecuada concepción de lo que significa ser persona humana.

En lo estudiantil durante el año 2011, con una matrícula estudiantil inclusiva cercana a los nueve mil (9.000) estudiantes se ha venido consolidando un sistema orientado a dignificar al ser humano, profundizar la universalización de la educación bolivariana, fortalecer la educación liberadoras y solidarias, preservar sus derechos fundamentales, elevar su calidad de vida y mejorar las condiciones de trabajo, recreación, estudio, investigación, docencia y administración en la institución.

Estos esfuerzos se han materializado en metas vinculadas con objetivos como: ampliar la matrícula universitaria, fortalecer e incentivar la investigación con pertinencia, garantizar los accesos al conocimiento para universalizar la educación superior con pertinencia, garantizar la permanencia y prosecución estudiantil e incorporar las tecnologías de información y comunicación al proceso educativo, así como servicios estudiantiles de alimentación y transporte, incremento en el número de becarios y becarias , así como del monto de las mismas, metas que no son representativas de las demandas estudiantiles, pero que favorecieron a buena parte de la comunidad universitaria de bajos recursos.

El desempeño general de la institución se vio afectado en el desarrollo de las actividades de extensión, pertinencia social, apoyo a los programas sociales y a la Misión Sucre en los primeros trimestres del año debidos a los recálculos programáticos presupuestarios estimados por el MPPEU. No obstante, se cumplieron con los compromisos laborales del sector docente, administrativo y obrero.

Finalmente, es de acotar que, con relación a la información contenida en las Fichas Técnicas de Proyectos y Acciones Centralizadas en lo referido al Monto por Proyectos Anuales, las cifras están consideradas al 31/10/2011 en las que se encuentran incluidos los montos reasignados por concepto de ajustes presupuestarios una vez recibida la insuficiencia presupuestaría (última semana del mes de septiembre), presentada como consecuencia de las cancelaciones por ajustes salariales del 40%, diferencias del valor de cesta tickets, entre otros compromisos.

La información de logros alcanzados durante el económico financiero 2011, se organiza de acuerdo a la estructura presupuestaria por proyectos,

derivándose en cada proyecto, información en cuadros que resumen los objetivos alcanzados y muestran el gasto sectorial por proyecto y por partidas.

Al efecto de la cuenta, a continuación se hace una síntesis sobre la distribución de los costos presupuestarios ejecutados:

INGRESOS

El cronograma de desembolsos del Ejecutivo Nacional para el ejercicio económico financiero 2011, se cumplió de acuerdo con la programación pautada, ya que la totalidad de los recursos fueron recibidos a través de las órdenes respectivas para gastos de funcionamiento y personal.

Cumpliendo con los lineamientos establecidos por el M.P.P.P.E.U.; para el año 2.011 en el I.U.T.J.N.V, se laboró y contó con la aprobación del presupuesto de Bolívares 74.490.646,00 según presupuesto ley 22011, sumado a ello para comienzo de año se determinó un saldo inicial de caja de bolívares 3.111.689,07 (en dicho saldo inicial se incluyó el total de los ingresos propios del año 2.010).

Además, la institución recibió bolívares fuerte 1.000.000,00 por concepto de Donación de parte de la Gobernación del Estado Sucre, para la culminación de la construcción del nuevo comedor ello cual permitirá mejorar sustancialmente el servicio de alimentación a la comunidad estudiantil de la institución. Igualmente en el transcurso del año se recibieron créditos adicionales de parte del MPPEU que a la fecha 22/11/11 alcanza un monto de bolívares fuerte 41.208.712,00

Durante el mes de junio se realizó una reprogramación con el fin de cancelar el aumento salarial de 40 por ciento y el incremento de las becas estudiantiles, decretados por el presidente de la república el pasado 27 de abril, cuyo monto se recibió posteriormente vía crédito adicional.

En relación a los ingresos propios la recaudación a la fecha de elaboración del presente documentos es de BsF. 390.458,00 que deberá ser incorporado al presupuesto del año 2012.

GASTOS

Durante el ejercicio económico financiero del año 2011 a la fecha 22/11/11 se ha cumplido cabalmente con el pago de todos los compromisos adquiridos

y se ha pagado en forma oportuna al personal que labora en la institución; hemos cumplido con las cláusulas contractuales de los convenios colectivos suscritos por el MPPPEU, con los distintos sindicatos y federaciones que hacen vida en esta institución, entre ellos tenemos: pago de bono de alimentación, pago de la diferencia de cesta ticket, y la actualización de dicho pago según la unidad tributaria vigente para el año 2.011, se canceló regularmente el 40% de aumento decretado por el presidente de la república. Así mismo, se cumplió con el pago de todos los compromisos a 32 profesores nuevos contratados, los cuales fueron aprobados por el MPPPEU.

En relación a los gastos de funcionamiento y equipamiento el instituto aplicó una política de austeridad y sinceración del gasto, pero que a pesar de ello, se vio afectado por el incremento coyuntural de precios y el cual no fue considerado por el ejecutivo nacional, lo que subestimo las metas programadas y ameritó realizar reprogramaciones internas para subsanar las situaciones más necesarias. Tal es el caso de, equipamiento y materiales y suministros y de los gastos por concepto del comedor estudiantil, en el que las limitaciones para realizar el gasto oportunamente se debieron a que la disponibilidad de recursos fue insuficiente para cubrir el costo de las adquisiciones y no permitió favorablemente la culminación de los proyectos. A pesar de la situación presentada la institución realizó grandes esfuerzos para avanzar en el desarrollo de sus actividades sustantivas principales.

RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

A la fecha de elaboración de la **MEMORIA Y CUENTA 2011** (22 Nov) los aportes recibidos por concepto de recursos asignados de bolívares. 74.490.646 para el ejercicio económico financiero de 2011 y como producto de las modificaciones presupuestarias por inyección de créditos adicionales, incorporación del saldo inicial de caja de bs. 3.111.689.07 (que incluye ingresos propios por Bs. 191.079.43) presenta un monto actualizado de presupuesto modificado de 111.699.656,26 bs., así mismo, a la fecha del corte presenta una ejecución de bolívares 76.753.486.40, esto ha permitido la cancelación de conceptos tales como diferencia de sueldos y salarios por aplicación del 40%, primas hogar, bono familiar y salud, prima antigüedad (personal administrativo), primas por hijos y prima por hijos especiales (NORMATIVA LABORAL), incentivos al estudio (NORMATIVA LABORAL).

En este contexto se presentan, igualmente los datos referentes a las ejecuciones por proyectos de los tres (03) primeros trimestres del año 2011,

en la actualidad se están realizando las operaciones propias de compromisos financieros adquiridos, la consecución de bienes y recursos con el propósito de garantizar el óptimo funcionamiento institucional para proceder procediendo al cierre económico financiero del último trimestre 2011. En dichos cuadros se puede observar la evolución que ha tenido la distribución del presupuesto a lo largo del ejercicio presupuestario, información disponible en la página web del instituto: **www.iutcarupano.edu.ve**

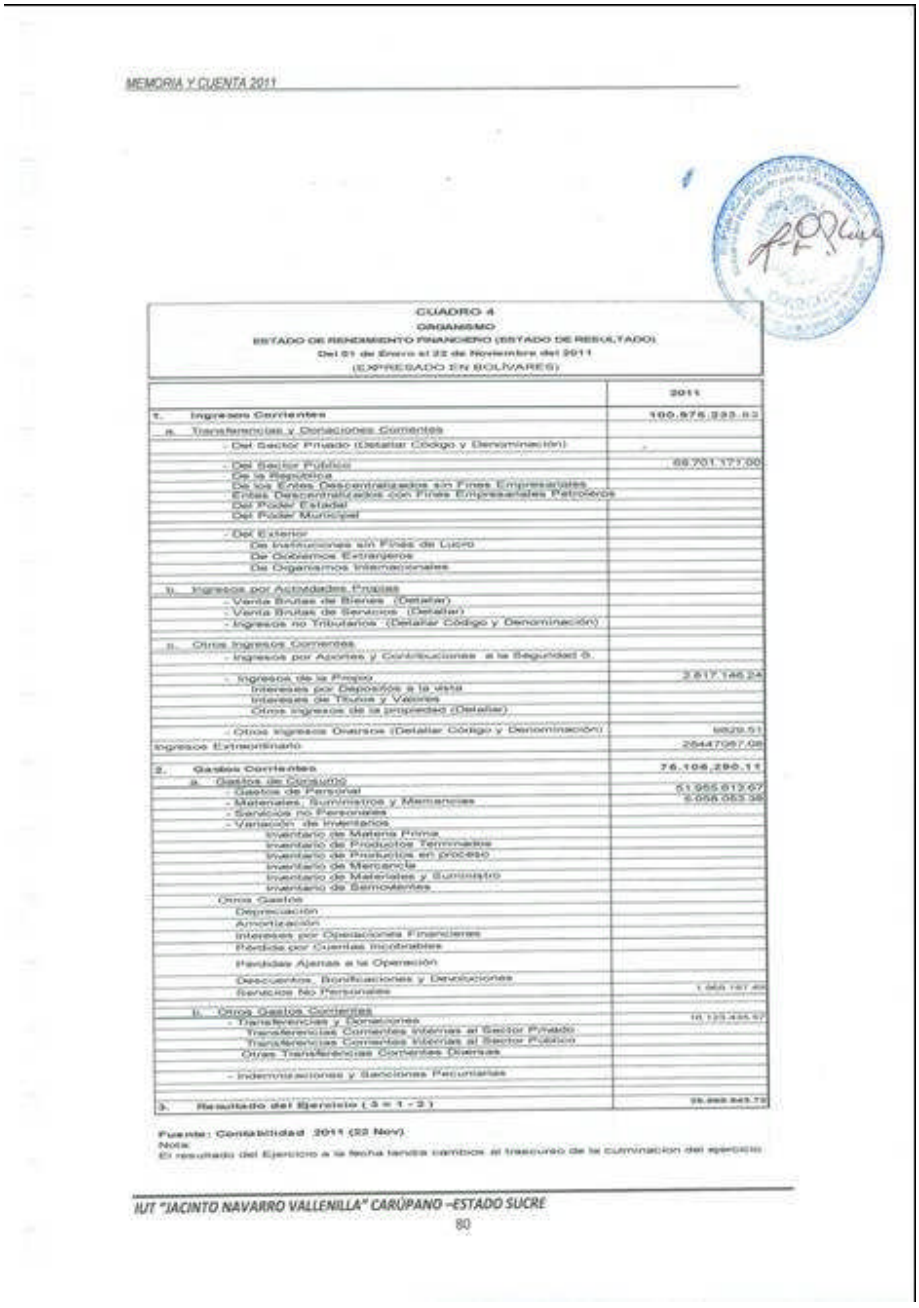
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUADRO 3
IUT JACINTO NAVARRO VALLENILLA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 22/11/2011
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	2011
ACTIVO	**48.750.598.71**
ACTIVO CIRCULANTE	**22.748.596.79**
- Activo Disponible	10.277.60
Caja	22.738.319.19
Bancos Públicos	0.00
Bancos Privados	0.00
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	**17.051.806.42**
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	0.00
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	0.00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	0.00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	17.051.806.42
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	**8.950.195.50**
ACTIVO NO CIRCULANTE	8.713.255.60
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo	0.00
- Propiedad Planta y Equipo	0.00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	0.00
- Activos Intangibles	230.019.90
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	6.920.00
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	**13.622.104.38**
PASIVO CIRCULANTE	11.976.625.36
- Deuda Pública a Corto Plazo	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00
- Otros Pasivos no Circulantes	1.645.479.02
PATRIMONIO	**35.128.494.33**
	36.920.49
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	2.202.281.80
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	856.682.81
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	27.054.469.19
- Resultado del Ejercicio	0.00
- Superávit por Donación	4.978.140.04
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**48.750.598.71**

Fuente: contabilidad 2011 (22 nov)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

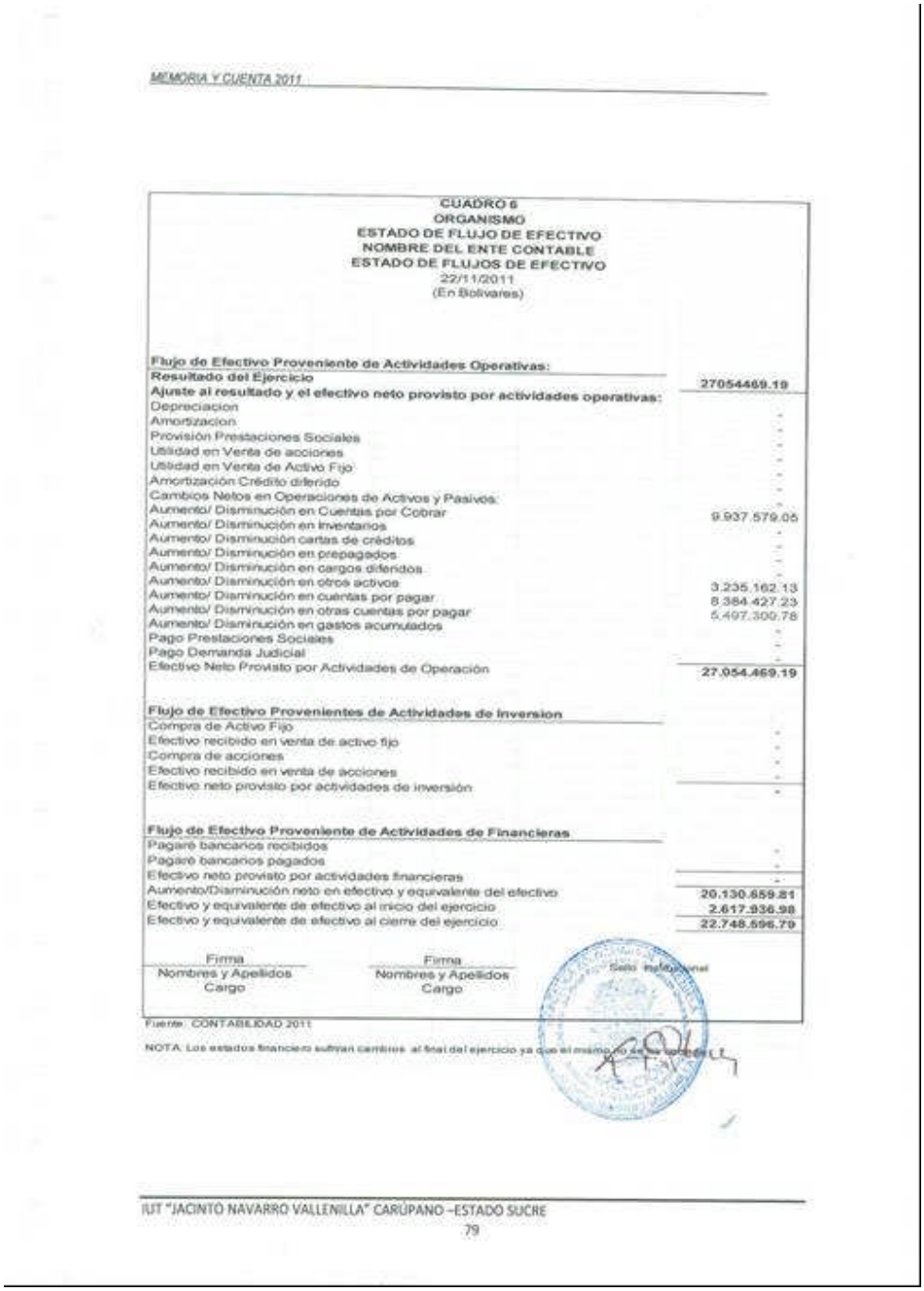


CUADRO 4
ORGANISMO
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de Enero al 22 de Noviembre del 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**100.976.233.82**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	68.701.171.00
- De la República	
- De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales	
- Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
- Del Poder Estadal	
- Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
- De Instituciones sin Fines de Lucro	
- De Gobiernos Extranjeros	
- De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad S.	
- Ingresos de la Propio	2.817.146.24
- Intereses por Depósitos a la vista	
- Intereses de Títulos y Valores	
- Otros Ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	9829.51
Ingresos Extraordinario	25447067.08
2. Gastos Corrientes	**76.106.290.11**
a. Gastos de Consumo	
- Gastos de Personal	51.955.812.67
- Materiales, Suministros y Mercancías	6.058.053.38
- Servicios no Personales	
- Variación de Inventarios	
- Inventario de Materia Prima	
- Inventario de Productos Terminados	
- Inventario de Productos en proceso	
- Inventario de Mercancía	
- Inventario de Materiales y Suministro	
- Inventario de Semovientes	
- Otros Gastos	
- Depreciación	
- Amortización	
- Intereses por Operaciones Financieras	
- Pérdida por Cuentas Incobrables	
- Pérdidas Ajenas a la Operación	
- Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
- Servicios No Personales	1.968.187.49
b. Otros Gastos Corrientes	
- Transferencias y Donaciones	16.123.435.57
- Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
- Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
- Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**[illegible]**

Fuente: Contabilidad 2011 (22 Nov)
Nota:
El resultado del Ejercicio a la fecha tendrá cambios al trascurso de la culminación del ejercicio

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



MEMORIA Y CUENTA 2011

CUADRO 6
ORGANISMO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
22/11/2011
(En Bolívares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**27054469.19**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	-
Amortizacion	-
Provisión Prestaciones Sociales	-
Utilidad en Venta de acciones	-
Utilidad en Venta de Activo Fijo	-
Amortización Crédito diferido	-
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	-
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	9.937.579.05
Aumento/ Disminución en Inventarios	-
Aumento/ Disminución cartas de créditos	-
Aumento/ Disminución en prepagados	-
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	-
Aumento/ Disminución en otros activos	3.235.162.13
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	8.384.427.23
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	5.497.300.78
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	-
Pago Prestaciones Sociales	-
Pago Demanda Judicial	-
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**27.054.469.19**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	-
Efectivo recibido en venta de activo fijo	-
Compra de acciones	-
Efectivo recibido en venta de acciones	-
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	-
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	-
Pagaré bancarios pagados	-
Efectivo neto provisto por actividades financieras	-
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**20.130.659.81**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**2.617.936.98**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**22.748.596.79**

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Fuente: CONTABILIDAD 2011

NOTA: Los estados financiero sufrian cambios al final del ejercicio ya que el mismo no se ha cerrado [illegible]

IUT "JACINTO NAVARRO VALLENILLA" CARÚPANO –ESTADO SUCRE
79

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LA CUENTAS DE PATRIMONIO

CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo	0	0	1.000.00.00	26.054.469.19	856.682.81	27.911.152.00
Saldo al 22 de Noviembre de 2011(año de la cuenta)	0	0	1.000.00.00	26.054.469.19	856.682.81	27.911.152.00

Fuente: Contabilidad 2011 (22/Nov)

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA "DR. FEDERICO RIVERO PALACIO", REGIÓN CAPITAL

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza……. Ángel Gerardo Méndez Urbaneja

Subdirección Académica…….... Nurys Susana Echarry Guillén

Subdirección Administrativa…….…… Jorge Eliécer Barillas Peña

PARTE II

CUENTA

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DR FEDERICO RIVERO PALACIO**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA: 15 | 12 | 11

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
RECURSOS PROPIOS		852.481,34				852.481,34
TRANSFERENCIAS OPSU			29.506.832,07			29.506.832,07
TRANSFERENCIAS MINISTERIO				83.314.166,00		83.314.166,00
6. TOTAL		852.481,34	29.506.832,07	83.314.166,00	0,00	113.673.479,41

7. FIRMAS AUTORIZADAS	
MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO	JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: Unidad de Planificación y Presupuesto 2011

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0028
DENOMINACIÓN: Instituto Universitario de Tecnología Dr. Federico Rivero Palacio
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE:

FECHA 15 12 11

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401000000	**GASTOSDEPERSONAL**	**53.635.211**	**16.274.267**	**69.909.478**	**0**	**25.330.535**	**25.330.535**	**23.400.742**	**253.305**	**253.305**	**234.007**
401010000	Sueldos, salarios y otras retribuciones	19.122.391	2.544.459	21.666.850	0	14.182.841	14.182.841	13.958.779	141.828	141.828	139.588
401030000	Primas a empleados, obreros, personal militar y parlamentarios	3.217.165	4.590.140	7.807.305	0	2.645.960	2.645.960	2.645.960	26.460	26.460	26.460
401040000	Complementos de sueldos y salarios	5.995.516	766.238	6.761.754	0	3.847.366	3.847.366	3.846.771	38.474	38.474	38.468
401050000	Aguinaldos, utilidades o bonificacin legal, y bono vacacional a empleados, obreros, contratados, personal militar v	14.041.881	3.197.962	17.239.843	0	395.429	395.429	367.973	3.954	3.954	3.680
401060000	Aportes patronales por empleados, obreros, personal militar y parlamentarios	2.997.728	387.759	3.385.487	0	1.413.955	1.413.955	0	14.140	14.140	0
401070000	Asistencia socio-econmica a empleados, obreros, contratados, personal militar y parlamentarios	5.723.292	1.115.766	6.839.058	0	1.323.280	1.323.280	1.065.932	13.233	13.233	10.659
401080000	Prestaciones sociales e indemnizaciones a empleados, obreros, contratados, personal militar y parlamentarios	2.537.238	3.671.944	6.209.182	0	1.521.704	1.521.704	1.515.328	15.217	15.217	15.153
402000000	**MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS**	**2.798.519**	**5.429.554**	**8.228.073**	**0**	**1.718.949**	**347.519**	**187.836**	**17.189**	**3.475**	**1.878**
402010000	Productos alimenticios y agropecuarios	72.610	264.549	337.159	0	24.515	6.640	6.640	245	66	66
402020000	Productos de minas, canteras y yacimientos	1.540	3.600	5.140	0	3.600	0	0	36	0	0
402030000	Textiles y vestuarios	0	375.280	375.280	0	104.883	0	0	1.049	0	0
402040000	Productos de cuero y caucho	135.000	0	135.000	0	0	0	0	0	0	0
402050000	Productos de papel, cartn e impresos	359.814	695.735	1.055.549	0	379.736	0	0	3.797	0	0
402060000	Productos qumicos y derivados	1.394.111	967.541	2.361.652	0	363.666	3.316	870	3.637	33	9
402070000	Productos minerales no metlicos	29.970	22.950	52.920	0	0	0	0	0	0	0
402080000	Productos metlicos	422.834	844.653	1.267.487	0	31.765	1.389	1.389	318	14	14
402090000	Productos de madera	0	13.961	13.961	0	0	0	0	0	0	0
402100000	Productos varios y tiles diversos	382.640	2.241.285	2.623.925	0	810.783	336.174	178.937	8.108	3.362	1.789
403000000	**SERVICIOS NO PERSONALES**	**13.283.678**	**14.552.791**	**27.836.469**	**0**	**13.106.731**	**3.565.934**	**2.987.192**	**131.067**	**35.659**	**29.872**
403010000	Alquileres de inmuebles	0	205.893	205.893	0	0	0	0	0	0	0
403020000	Alquileres de maquinaria y equipos	1.864.480	80.965	1.945.445	0	1.469.266	395.986	395.986	14.693	3.960	3.960
403040000	Servicios bsicos	473.747	727.834	1.201.581	0	35.784	35.784	33.658	358	358	337
403060000	Servicios de transporte y almacenaje	0	42.654	42.654	0	104	104	104	1	1	1
403070000	Servicios de informacin, impresin y relaciones publicas	802.048	340.600	1.142.648	0	28	28	28	0	0	0
403080000	Primas y otros gastos de seguros y comisiones bancarias	0	97.171	97.171	0	12.647	4.257	4.257	126	43	43
403090000	Viticos y pasajes	231.988	509.535	741.523	0	4.295	4.295	3.858	43	43	39
403100000	Servicios profesionales y tcnicos	8.098.179	6.047.374	14.145.553	0	10.572.621	2.591.724	2.395.325	105.726	25.917	23.953
403110000	Conservacin y reparaciones menores de maquinaria y equipos	115.639	965.824	1.081.463	0	320.375	295.270	700	3.204	2.953	7
403150000	Servicios fiscales	0	2.500	2.500	0	0	0	0	0	0	0
403160000	Servicios de diversin, esparcimiento y culturales	18.000	0	18.000	0	0	0	0	0	0	0
403180000	Impuestos indirectos	1.504.399	5.531.427	7.035.826	0	691.611	238.486	153.276	6.916	2.385	1.533
403190000	Comisiones por Servicios	175.198	1.014	176.212	0	0	0	0	0	0	0
404000000	**ACTIVOS REALES**	**0**	**567.121**	**567.121**	**0**	**401.283**	**391.885**	**341.885**	**4.013**	**3.919**	**3.419**
404050000	Equipos de comunicaciones y de se?alamiento	0	14.800	14.800	0	0	0	0	0	0	0
404070000	Equipos cientificos, religiosos, de ense?anza y recreacin	0	123.830	123.830	0	5.512	0	0	55	0	0
404090000	Mquinas, muebles y dems equipos de oficina v alojamiento	0	428.491	428.491	0	395.771	391.885	341.885	3.958	3.919	3.419
407000000	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES**	**18.971.758**	**4.301.554**	**23.273.312**	**0**	**9.975.511**	**9.975.511**	**9.704.185**	**99.755**	**99.755**	**97.042**
407010000	Transferencias y donaciones corrientes internas	18.971.758	4.301.554	23.273.312	0	9.975.511	9.975.511	9.704.185	99.755	99.755	97.042
407010100	Transferencias corrientes internas al sector privado	18.961.770	4.271.554	23.233.324	0	9.975.511	9.975.511	9.704.185	99.755	99.755	97.042
407010200	Donaciones corrientes internas al sector privado	9.988	30.000	39.988	0	0	0	0	0	0	0
411000000	**DISMINUCIONDE PASIVOS**	**0**	**4.280.830**	**4.280.830**	**0**	**1.001.470**	**1.001.470**	**397.895**	**10.015**	**10.015**	**3.979**
411010000	Disminucion de gastos de personal por pagar	0	2.444.583	2.444.583	0	447.054	447.054	397.895	4.471	4.471	3.979
411020000	Disminucion de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	0	1.804.145	1.804.145	0	554.416	554.416	0	5.544	5.544	0
411110000	Obligaciones de ejercicios anteriores	0	32.102	32.102	0	0	0	0	0	0	0
(10)	**TOTALES**	**88.689.166**	**45.406.117**	**134.095.283**	**0**	**51.534.480**	**40.612.855**	**37.019.735**	**515.345**	**406.129**	**370.197**

Fuente:Unidad de Planificación y Presupuesto 2011

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGROINDUSTRIAL REGIÓN LOS ANDES

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza……..…. Richard Alexander Pérez

Subdirección Académica……..…..... David Hernández

Subdirección Administrativa……..……. Douglas Guerrero

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

El Instituto Universitario de Tecnología Agroindustrial, con base al Primer Plan Socialista 2007-2013 y en concordancia al Plan Nacional Simón Bolívar, dirigió sus esfuerzos hacia el objetivo estratégico nacional de Avanzar en la Conformación de la Nueva Estructura Social, a través de su objetivo estratégico institucional de optimizar las funciones de docencia, investigación, postgrado, integración social y producción, así como las actividades administrativas; con la finalidad de orientar la institución hacia un excelente nivel académico, de equidad, pertinencia y solidaridad; en función de un egresado con formación integral, humanista, responsabilidad ética y de acción transformadora, acorde al modelo productivo socialista.

Por lo antes expuesto, el IUTAI administró el presupuesto asignado por el Ejecutivo Nacional más los ingresos propios y créditos adicionales percibidos, en ejecutar 7 Proyectos Institucionales y 3 Acciones Centralizadas, tal como se detalla financieramente a continuación:

El ejercicio económico 2011 inició su funcionamiento con un Presupuesto Institucional aprobado de Bs. 99.599.639,00:

POLÍTICA DE FINANCIAMIENTO:	
INGRESOS CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	89.711.720,00
INGRESOS POR MATRICULA	
INGRESOS POR DINERO EN DEPOSITO	
FUENTES FINANCIERAS	
DISMINUCION EN CAJA Y BANCO	9.887.919,00
DISMINIUCION CUENTAS POR COBRAR	
TOTAL RECURSOS	**99.599.639,00**

La Política de gastos estimada en el Proyecto de Presupuesto Institucional 2011 fue la siguiente:

POLÍTICA DE GASTOS:		
GASTOS CORRIENTES		
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	60.291.360,00
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTRO	466.975,00
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	5.327.714,00
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00
APLICACIONES FINANCIERAS		
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	3.942.300,00
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	3.500.000,00
TOTAL EGRESOS		
		99.599.639,00

Tomando en consideración las modificaciones efectuadas durante el ejercicio económico, se presenta cuadro explicativo del presupuesto reformulado 2011:

POLITICA DE FINANCIAMIENTO

	PRESUPUESTO REFORMULADO
INGRESOS CORRIENTES	**122.199.497,19**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	89.711.721,00
INGRESOS PROPIOS	
OTROS INGRESOS	193.416,52
CREDITOS ADICIONALES	28.470.160,00
CREDITOS ADICIONALES OPSU	3.824.199,67
FUENTES FINANCIERAS	**11.003.175,39**
DISMINUCION EN CAJA Y BACOS	11.003.175,39
DISMINUCION CUENTAS POR COBRAR	
TOTAL RECURSOS	**133.202.672,58**

POLITICA DE GASTO

	PRESUPUESTO REFORMULADO
GASTOS CORRIENTES	**117.727.569,90**
401.00.00.00	74.295.542,67
402.00.00.00	1.417.386,30
403.00.00.00	7.951.282,29
407.00.00.00	34.063.358,64
APLICACIONES FINANCIERAS	**6.322.351,44**
404.00.00.00	3.250.822,43
411.00.00.00	3.071.529,01
TOTAL EGRESOS	**124.049.921,34**

Al comparar el presupuesto reformulado con el aprobado, se demuestra un incremento presupuestario de Bs. 33.603.945,58, y a la vez un incremento del gasto en Bs. 24.450.282,34.

Es importante resaltar que la ejecución del gasto representa un 92,84% del presupuesto total percibido; con lo cual se cubrieron 7 proyectos y 3 acciones centralizadas descritos anteriormente; cuya ejecución estuvo destinada a dar cumplimiento a la razón de ser de esta Casa de Estudios Superiores: Formación de Profesionales Universitarios.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1. CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS

A continuación se desagregan los ingresos percibidos de Bs.122.200.409,19 durante el ejercicio económico 2011:

- Bs.89.711.721,00 percibidos a través de las órdenes de pago emitidas por el Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria y Bs.32.294.359,67 correspondiente a Créditos Adicionales, cabe destacar que la diferencia para cubrir el cronograma de desembolsos

de Bs.5.931.110,00 y Bs.1.858.896,00 correspondiente a Créditos Adicionales, se encuentra pendiente por cobrar al 04/12/2011.

- Se realizaron modificaciones presupuestarias como consecuencia de la aprobación de Créditos Adicionales por Bs.32.294.359,67 con la cual se cubrieron los incrementos de: Crédito Adicional 40%, Cesta Ticket ajuste U.T. Servicio Médico Estudiantil, Becas Estudiantiles (incrementos), Insuficiencia Presupuestaria (Personal Administrativo, Docente y Obrero), Insuficiencia Material, Suministro y Mercancía, Dotación Comedor Mobiliario Equipo Utensilio, Insuficiencia por Servicios no Personales, Insuficiencia Activos Reales, Crédito Adicional por Servicio de Biblioteca, Crédito Adicional por Servicio de Comedor, Crédito Adicional por Servicio de Transporte.
- Se percibieron Bs.194.328.52 por ingresos propios, por concepto de matrículas, intereses por depósitos a la vista, alquileres, y otros Ingresos de Operación.

Es importante mencionar que fueron percibidas las órdenes de pago registradas por los conceptos de caja de ahorros y Fondo de Ahorro Obligatorio de Vivienda que habían quedado pendientes por cobrar al cierre del ejercicio 2010 por Bs.133.949,00 .

2.2. CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE GASTOS

El presupuesto reformulado del ejercicio económico 2011 alcanzó un total de gastos por Bs.124.049.921,34; el cual se divide en siete proyectos y tres acciones centralizadas como se detalla a continuación:

El total de gastos correspondiente a la consolidación de las tres Acciones Centralizadas ejecutadas arroja Bs.76.531.752,76; desagregados de la siguiente manera:

401 Gastos de Personal: De Bs. 36.521.870,88 reformulados, fue ejecutado un 96,53%, que en términos absolutos alcanza a Bs.36.522.154,32, demostrando el cumplimiento de los beneficios contractuales del personal ejecutado.

402 Materiales y Suministros: De Bs.698.866,00 reformulados, fueron ejecutados Bs.396.553,43, lo que representa un 56,74% ejecutado.

403. Servicios no Personales: De Bs.2.413.337,39, fueron ejecutados Bs.1.806.333,80, que en términos porcentuales representa un 74,85%.

404 Activos Reales: De Bs.4.460.970,00 fueron causados Bs. 2.732.467,00, equivalente al 61,25% ejecutado.

407 Transferencias y Donaciones: Del total de Bs.33.080.162,46 fueron causados Bs.32.002.998,64, lo que representa un 96,74% en la ejecución.

411 Disminución de Pasivo: De Bs.3.500.000,00, se pagaron Bs. 3.071.529,01 equivalente a un 87,76% del total de las obligaciones contraídas.

El total de gastos correspondiente a la consolidación de siete proyectos alcanza a Bs.47.518.168,58 desagregados de la siguiente manera:
401 Gastos de Personal: De Bs.39.928.682,95 reformulados, se ejecutó un 94,60%, que en términos absolutos alcanza a Bs.37.772.534,07, demostrando el cumplimiento de los beneficios contractuales del personal.
402 Materiales y Suministros: Del total de Bs.1.462.144,00, fueron ejecutados Bs.1.020.832,87, lo que representa un 69,82% de ejecución.
403. Servicios no Personales: Del total de Bs.6.171.268,00, fueron ejecutados Bs.6.144.948,49, que en términos porcentuales representa un 99,57%.
404 Activos Reales: De Bs.720.168,00 reformulados, fueron causados Bs.518.355,43, equivalente al 71,98% ejecutado.
407 Transferencias y Donaciones: Del total de Bs.2.932.955,92 fueron causados Bs. 2.060.360,00 lo que representa un 70,25% en la ejecución.

3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

- Se refleja un disponible en Banco al 01/01/2011 de Bs. 11.003.175,39 se observa un incremento en Caja y Bancos del 33,98 % con respecto al año 2010, lo que se cuantifica en Bs. 3.738.988,22.
- El saldo inicial de caja garantiza el cumplimiento de las deudas contraídas en su totalidad, dado que se refleja un pasivo circulante por un monto de Bs. 5.873.987,41, en relación con un saldo disponible en Bancos de 14.742,163,61; obteniéndose así un saldo Inicial de Caja (SIC) AÑO 2012 de Bs. 8.850.176,20.
- Las Cuentas por Cobrar se disminuyeron en un 81,64% con respecto al año anterior, producto de que al 04/12/2012, se cobraron ordenes correspondientes al año 2010.
- El Activo Fijo representa un 54,41%, respecto al total de Activo, y refleja un aumento del 23,33% con respecto al ejercicio fiscal inmediatamente anterior, lo que se puede cuantificar en un monto de Bs.3.454.184,43, así mismo el monto asignado para adquisiciones de activo, se corresponde a Inversiones realizadas con el propósito de mejorar las diferentes sedes de la institución para darle mejor asistencia a la población estudiantil razón de ser de esta Institución, de igual forma mejorar la calidad del ambiente organizacional, en Pro

de un funcionamiento adecuado para coadyuvar en el cumplimiento de las metas Institucionales, inversiones que nos conducen al logro del objetivo institucional, es importante aclarar que la proyección realizada para el mes de Diciembre, según data proporcionada por la Sección de Ejecución Presupuestaria, del presente rubro se cuantifica en Bs.2.390.905,03.

- Del total de activos correspondientes a los años 2009 y 2010, se establece la siguiente relación:

Cuenta		Año 2010	%	Año 2011	%
Activos Circulantes	Bs.	11.003.175,39	41,52	14.742.163,61	43,92
Activos Exigible	Bs.	184.064,06	0,69	51.606,55	0,16
Activos No Circulante	Bs.	15.312.595,41	57,79	18.766.779,84	55,92
TOTAL	Bs.	26.499.834,86	100	33.560.550,00	100

PASIVOS

- La revisión global de las cuentas de pasivo nos muestra un aumento del 47,39% del Pasivo Circulante, el mismo se cuantifica en Bs.1.888.570,01.
- La cuenta de Pasivos: Proveedores por Pagar, refleja un aumento con respecto al año anterior cuantificado en Bs.2.400.969,12, correspondiente a la proyección del mes de Diciembre para compra de Activos Fijos.
- En las cuentas de Pasivos: Sueldos y Salarios por Pagar se refleja una disminución con respecto al año anterior de Bs.1.565.214,60; acotando que se cumplió con los compromisos registrados por diferentes conceptos. Asimismo el monto existente está representado por aportes y retenciones laborales del personal, así como por apartados pendientes por aprobación del MPPEU del personal sobreviviente.
- Las deudas por concepto de Retenciones laborales y Aportes Patronales, reflejan aumento y disminución respectivamente con relación al año anterior de Bs.1.421.266,09 y Bs.241.871,10, resaltando que a la fecha 04/12/2011 se encuentran pendientes de pago las retenciones correspondientes al mes de Noviembre el cual incluye el bono de fin de año. Es oportuno resaltar que la situación presentada en años anteriores del Seguro Social Obligatorio, ha sido solventada con los pagos realizados en el presente Ejercicio Fiscal.

- Se canceló la deuda de pasivos laborales de años anteriores en un 82%, el restante 12% (Bs.703.590,55) no se ha cancelado esperando la autorización del MPPEU.—

PATRIMONIO

- Resultados de Ejercicios anteriores, esta cuenta refleja aumento del 17.78%, en comparación con el año anterior.
- Resultados del Ejercicio; se señala un ahorro de Bs.4.472.839,29.

INDICES FINANCIEROS:
INDICE DE SOLVENCIA

$$\frac{\text{Activo Circulante}}{\text{Pasivo Circulante}}$$

Activo Circulante	14.742.163,61	2,51
Pasivo Circulante	5.873.987,41	

Siendo el resultado del índice anterior 2,51 veces de activos sobre pasivo; se determina que la Institución tiene la solvencia y la liquidez de pago en corto plazo; el resultado anterior indica una disponibilidad financiera dado que es mayor a 1, lo que significa que se tiene activos disponibles para cancelar pasivos. Situación que se presenta como consecuencia de los compromisos legalmente adquiridos y causados, es necesario mencionar que se podrá cumplir de manera satisfactoria el pago de los compromisos legalmente adquiridos en los lapsos que establecen las normas.

INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{Efectivo en Caja y Bancos + Cuentas y Efectos por Cobrar}}{\text{Pasivo Circulante}}$$

Activos Liquidez Inmediata	14.793.770,16	2,52
Pasivo Circulante	5.873.987,41	

Se tiene como resultado un índice 2,52 veces de activos de liquidez inmediata sobre cada pasivo, el mismo indica que existen recursos financieros para cubrir los compromisos.

INDICE DE ENDEUDAMIENTO O SOLIDEZ

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$

$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{5.873.987,41}{33.560.550,00}$	18,00%

De acuerdo al resultado anterior, se deduce que la deuda a terceros representa el 18% del total de activos, asimismo los pasivos representan el 39,85% del Saldo Inicial de Caja, permitiendo la distribución del excedente de los recursos de Bs. 8.868.176,20 en el presupuesto 2012, garantizando en la medida de lo posible los gastos planificados en el Plan Operativo Institucional año 2012.

3.2. ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

INGRESOS

- Los ingresos Totales del año 2011, reflejan un incremento de 29,15% respecto al Ejercicio Fiscal 2010, el monto existente, comprende presupuesto ordinario, créditos adicionales e ingresos propios, las transferencias y donaciones corrientes, presentaron aumento de 29,96% representado en Bs. 28.125.779,01; Estos recursos han permitido cumplir con los compromisos contractuales, propuestos por el Gobierno Nacional.
- La cuenta de ingreso por Intereses en Cuenta de Ahorro, disminuyó en 97,47%, representado en Bs. 528.806,43 en relación al año 2010; consecuencia de la aplicación de las nuevas políticas del Gobierno Nacional, se emigró a la Banca Pública.
- Las cuentas de Ingresos propios, refleja en el Estado de Resultados una disminución del 27,22% con respecto al año 2010, cuantificado en Bs. 5.104,61.
- La matrícula estudiantil registró un aumento del 8,55% cuantificado en Bs.12.415,87.

EGRESOS

- Los gastos corrientes presentan un aumento del 28,23%, respecto al año anterior. La cuenta de Gastos de Personal presenta un aumento de Bs. 17.230.440,05, arrojando un monto total de Bs. 74.295.542,67

- La cuenta de Gastos de Materiales y Suministros, refleja una aumento del 59,86% respecto al año anterior, cuantificado en Bs. 530.716,88 en relación al ejercicio anterior.
- La cuenta de Servicios no Personales, se incrementó en un 52,91%, cuantificado en Bs. 2.751.339,16 para un monto total de Bs. 7.951.282,29, es el resultante por el otorgamiento de becas comedor, asignación de becas y el precio de la bandeja, en Pro de coadyuvar a mejorar la calidad de vida de la población estudiantil de escasos recursos, asegurándoles una alimentación balanceada que va a influir directamente en su rendimiento, garantizando de esta manera la permanencia y prosecución en la Educación Universitaria.
- En la Cuenta de Transferencias, se observa un aumento del 18.87% respecto al ejercicio inmediatamente anterior, representado en Bs.5.407.331,00, conformada por pagos de becas estudiantiles y cancelaciones al personal docente y obrero jubilado.
- La Cuenta Resultados del Ejercicio, presenta un incremento de Bs. 1.659.467,61.

3.3. ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO PATRIMONIO

- Resultados de Ejercicios anteriores, esta cuenta refleja aumento del 17.78%, en comparación con el año anterior.
- Resultados del Ejercicio; se señala un ahorro de Bs. 4.472.839,29.

3.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- El Estado de Flujo de Efectivo del año 2011 en comparación del ejercicio fiscal inmediatamente anterior presenta variaciones significativas, reflejándose un aumento en el Estado de resultados.
- Se recibieron ingresos por un monto de Bs. 133.949,00 registrados en cuentas por cobrar al Ejecutivo Nacional correspondientes al año anterior, incidiendo en la disminución del activo, con un incremento en el Saldo Inicial de Caja (SIC), para honrar compromisos pendientes en la ejecución del presupuesto.
- Se registro Superávit por Donaciones de Activos Fijos por Bs. 206.178,00.
- Para el año 2011 se aplicó un efectivo neto en actividades de inversión por un monto total de Bs. 3.454.184,43.
- En cuentas por cobrar se mantiene el monto de Bs. 477.480,16 dado que las mismas se encuentran en proceso de litigio desde el año 2001.
- El saldo final del flujo de efectivo en el Ejercicio Fiscal 2011 cerró con un monto de Bs. 14.742.163,61 reflejando un incremento del 33,98 % con respecto al año anterior.

3.5. CUENTA AHORRO-INVERSION-FINANCIAMIENTO
CUENTA DE INVERSION

- Este rubro refleja la aplicación del efectivo en la adquisición de Activos Reales Tangibles, específicamente mobiliario, equipos de procesamiento de datos y equipos de enseñanza.
- En comparación al Ejercicio Fiscal 2010, se observa un incremento del 23,33% en relación al ejercicio fiscal inmediatamente anterior en la adquisición de activos, cabe destacar el 5,97% corresponde a donaciones recibidas de entes centralizados.

INGRESOS

- Los ingresos Totales del año 2011, reflejan un incremento del 29,15% respecto al Ejercicio Fiscal 2010, del cual las transferencias y donaciones corrientes, presentaron un incremento de 99,84% representado en Bs.122.006.080,67, siendo importante mencionar, que estos recursos han permitido cumplir con los compromisos contractuales, propuestos por el Gobierno Nacional, resaltando que se recibió a través del Presupuesto Ordinario un total de Bs.89.711.721,00 y en Créditos adicionales un total de Bs.32.294.359,67 garantizando el pago del aumento del 40% de Normas de Homologación de Sueldo del Personal Docente y Obrero, y aumento de sueldos del personal Administrativo, Bono Salud y familiar a obreros, Prima por Hogar, Prima por hijos excepcionales entre otros. Cabe destacar que los ingresos correspondientes al mes de Diciembre por un monto de Bs.7.790.006,00 están pendientes por percibir al 04/12/2011.

3.6. NOTAS EXPLICATIVAS

- En cuanto al Estado de Situación Financiera y Rendimiento Financiero: El Estado Financiero incluye corte al mes de Noviembre y el mes de Diciembre proyectado ya que a la fecha los Ingresos no se han percibido y los gastos no se han ejecutado, por ende no se ha cerrado el Ejercicio Económico 2011.
- En cuanto a la Información Mensual de Ingresos: La relación de Ingresos Recaudados incluye la proyección del mes de Diciembre, ya que a la fecha no se ha recibido Presupuesto Ley ni Crédito Adicional, por cuanto no se ha cerrado el Ejercicio Fiscal-2011.
- Con respecto a toda la Situación Financiera, el mes de Diciembre fue proyectado tomando como base de datos la información emanada por la Sección de Ejecución Presupuestaria.

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: | 31 | 01 | 11 |

5. MESES: ENERO	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					8.503,60	8.503,60
Ingresos por Alquileres						
Ingresos por Cuenta de Ahorros					2.172,60	2.172,60
Otros Ingresos de Operación						
Ministerio de Educación	5.724.760,00			4.883.791,00		4.883.791,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES						0,00
Crédito Adicional 40%						
Cesta Ticket Ajuste U.T.						0,00
Bono Salud y Familiar						
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						
Becas Estudiantiles Incrementos						
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						
Prima Por Hijos Exepcionales						
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
7. TOTAL	**5.724.760,00**	**0,00**	**0,00**	**4.883.791,00**	**10.676,20**	**4.894.467,20**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: 28 | 02 | 11

5. MESES: FEBRERO	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					15.089,80	15.089,80
Ingresos por Alquileres						
Ingresos por Cuenta de Ahorros					1.752,92	1.752,92
Otros Ingresos de Operación						0,00
Ministerio de Educación	4.937.053,00			5.226.823,00		5.226.823,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				276.420,00		276.420,00
Crédito Adicional 40%						0,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.						
Bono Salud y Familiar						0,00
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						0,00
Becas Estudiantiles Incrementos						
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						
Prima Por Hijos Exepcionales						
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servico de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
	4.937.053,00	**0,00**	**0,00**	**5.503.243,00**	**16.842,72**	**5.520.085,72**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: 31/03/11

5. MESES: MARZO	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					19.321,53	19.321,53
Ingresos por Alquileres					520,00	520,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros					971,85	971,85
Otros Ingresos de Operación					1.047,44	1.047,44
Ministerio de Educación	8.154.097,00			8.037.712,00		8.037.712,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.885,00		166.885,00
Crédito Adicional 40%						
Cesta Ticket Ajuste U.T.						
Bono Salud y Familiar						
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						
Becas Estudiantiles Incrementos						
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						
Prima Por Hijos Exepcionales						
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
	8.154.097,00	**0,00**	**0,00**	**8.204.597,00**	**21.860,82**	**8.226.457,82**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: 30/04/11

5. MESES: ABRIL	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					4.623,10	4.623,10
Ingresos por Alquileres					600,00	600,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros					1.099,27	1.099,27
Otros Ingresos de Operación					1.200,20	1.200,20
Ministerio de Educación	5.032.533,00			4.865.648,00		4.865.648,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.885,00		166.885,00
Crédito Adicional 40%						390.321,67
Cesta Ticket Ajuste U.T.			390.321,67			
Bono Salud y Familiar						0,00
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						0,00
Becas Estudiantiles Incrementos						
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						0,00
Prima Por Hijos Exepcionales						0,00
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
	5.032.533,00	**0,00**	**390.321,67**	**5.032.533,00**	**7.522,57**	**5.430.377,24**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: 31/05/11

5. MESES: MAYO	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					6.141,70	6.141,70
Ingresos por Alquileres					600,00	600,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros					1.012,50	1.012,50
Otros Ingresos de Operación					648,38	648,38
Ministerio de Educación	5.111.332,00			4.588.870,00		4.588.870,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				298.183,00		298.183,00
Crédito Adicional 40%			1.792.870,00	0,00		1.792.870,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.						
Bono Salud y Familiar						0,00
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						0,00
Becas Estudiantiles Incrementos						
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						0,00
Prima Por Hijos Exepcionales						0,00
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
	5.111.332,00	**0,00**	**1.792.870,00**	**4.887.053,00**	**8.402,58**	**6.688.325,58**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA
30/06/11

5. MESES: JUNIO	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					70.905,60	70.905,60
Ingresos por Alquileres					1.361,35	1.361,35
Ingresos por Cuenta de Ahorros					592,13	592,13
Otros Ingresos de Operación						0,00
Ministerio de Educación	20.198.408,00			19.957.575,00		19.957.575,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				240.833,00		240.833,00
Crédito Adicional 40%			1.151.696,00			1.151.696,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.						0,00
Bono Salud y Familiar						
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						
Becas Estudiantiles Incrementos			812.000,00			812.000,00
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						0,00
Prima Por Hijos Exepcionales						
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
7. TOTAL	**20.198.408,00**	**0,00**	**1.963.696,00**	**20.198.408,00**	**72.859,08**	**22.234.963,08**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: 31/07/11

5. MESES: JULIO	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					13.135,40	13.135,40
Ingresos por Alquileres					1.615,00	1.615,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros					4.798,39	4.798,39
Otros Ingresos de Operación						
Ministerio de Educación	5.027.533,00			4.860.648,00		4.860.648,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.885,00		166.885,00
Crédito Adicional 40%			6.767.128,00	0,00		6.767.128,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.						
Bono Salud y Familiar						
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						
Becas Estudiantiles Incrementos						0,00
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						
Prima Por Hijos Exepcionales						
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por Servicio de Biblioteca			100.000,00	0,00		100.000,00
Crédito Adicional por servicio de Comedor			455.760,00	0,00		455.760,00
Crédito Adicional por servicio de Transporte			135.000,00	0,00		135.000,00
7. TOTAL	**5.027.533,00**	**0,00**	**7.457.888,00**	**5.027.533,00**	**19.548,79**	**12.504.969,79**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FECHA: | 31| 08| 11|

5. MESES: AGOSTO	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					3.344,45	3.344,45
Ingresos por Alquileres						
Ingresos por Cuenta de Ahorros					624,25	624,25
Otros Ingresos de Operación						
Ministerio de Educación	4.236.443,00			4.217.454,00		4.217.454,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				18.989,00		18.989,00
Crédito Adicional 40%			1.606.108,00	0,00		1.606.108,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.						0,00
Bono Salud y Familiar						0,00
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						0,00
Becas Estudiantiles Incrementos			105.400,00			105.400,00
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						0,00
Prima Por Hijos Exepcionales						0,00
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						0,00
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
7. TOTAL	**4.236.443,00**	**0,00**	**1.711.508,00**	**4.236.443,00**	**3.968,70**	**5.951.919,70**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011 | 30 | 09 | 11 |
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

5. MESES: SEPTIEMBRE	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					7.277,56	7.277,56
Ingresos por Alquileres					600,00	600,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros					610,61	610,61
Otros Ingresos de Operación						
Ministerio de Educación	4.495.458,00			4.104.294,00		4.104.294,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.885,00		166.885,00
Crédito Adicional 40%			1.606.108,00	0,00		1.606.108,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.			699.213,00			699.213,00
Bono Salud y Familiar						0,00
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						0,00
Becas Estudiantiles Incrementos						
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.			76.245,00	0,00		76.245,00
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia			918.255,00	0,00		918.255,00
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						0,00
Prima Por Hijos Exepcionales						0,00
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						0,00
Insuficiencia por Servicios No Personales			743.750,00	0,00		743.750,00
Insuficiencia Activos Reales			696.788,00	0,00		696.788,00
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						0,00
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional pot servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
7. TOTAL	**4.495.458,00**	**0,00**	**4.740.359,00**	**4.271.179,00**	**8.488,17**	**9.020.026,17**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011 | 31 | 10 | 11 |
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

5. MES: OCTUBRE	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					9.205,60	9.205,60
Ingresos por Alquileres					2.648,00	2.648,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros					637,54	637,54
Otros Ingresos de Operación					0,08	0,08
Ministerio de Educación	5.095.865,00			4.860.648,00		4.860.648,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.885,00		166.885,00
Crédito Adicional 40%			1.606.108,00			1.606.108,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.			99.888,00			99.888,00
Bono Salud y Familiar						0,00
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						0,00
Becas Estudiantiles Incrementos			152.900,00			152.900,00
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio			650.000,00			650.000,00
Prima Por Hijos Exepcionales						0,00
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						0,00
Crédito Adicional por servicio de Transporte						0,00
7. TOTAL	**5.095.865,00**	**0,00**	**2.508.896,00**	**5.027.533,00**	**12.491,22**	**7.548.920,22**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011 |30|11|11|
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

5. MESES: NOVIEMBRE	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios					0,00	0,00
Ingresos por Alquileres					912,00	912,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros					0,00	0,00
Otros Ingresos de Operación					0,00	0,00
Ministerio de Educación	17.446.984,00			16.341.413,00		16.341.413,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.885,00		166.885,00
Crédito Adicional 40%			8.209.359,00			8.209.359,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.			99.888,00			99.888,00
Bono Salud y Familiar						0,00
Servicio Medico Estudiantil			3.100,00			3.100,00
Prima por Hogar						0,00
Becas Estudiantiles Incrementos			152.900,00			152.900,00
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						0,00
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						0,00
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						0,00
Prima Por Hijos Exepcionales						0,00
Normativa Incremento 30% Personal Docente						0,00
Curso Intensivo						0,00
Insuficiencia por Servicios No Personales						0,00
Insuficiencia Activos Reales						0,00
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						0,00
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por Servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor			1.404.678,00			1.404.678,00
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
7. TOTAL	**17.446.984,00**	**0,00**	**9.869.925,00**	**16.508.298,00**	**912,00**	**26.379.135,00**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011 | 31 | 12 | 11 |
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

5. MES: DICIEMBRE	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios						0,00
Ingresos por Alquileres						0,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros						0,00
Otros Ingresos de Operación					10.755,67	10.755,67
Ministerio de Educación	4.251.255,00			5.764.236,00		5.764.236,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.874,00		166.874,00
Crédito Adicional 40%			1.606.108,00			1.606.108,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.			99.888,00			99.888,00
Bono Salud y Familiar						
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						
Becas Estudiantiles Incrementos			152.900,00			152.900,00
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						0,00
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						
Prima Por Hijos Exepcionales						
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						0,00
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						0,00
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
7. TOTAL	**4.251.255,00**	**0,00**	**1.858.896,00**	**5.931.110,00**	**10.755,67**	**7.800.761,67**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

NOTA: La relación de Ingresos Recaudados incluye la proyección del mes de Diciembre, ya que a la fecha no se ha recibido Presupuesto Ley ni Crédito Adicional, por cuanto no se ha cerrado el Ejercicio Fiscal-2011.

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
Expresado en Bolivares

1. DENOMINACION DEL ENTE: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERO DE EDUCACIÓN SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011 | 31 | 12 | 11 |
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

5. MES: DICIEMBRE	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ingresos Matricula - Varios						0,00
Ingresos por Alquileres						0,00
Ingresos por Cuenta de Ahorros						0,00
Otros Ingresos de Operación					10.755,67	10.755,67
Ministerio de Educación	4.251.255,00			5.764.236,00		5.764.236,00
Aportes Patronales, pagado por MPPES				166.874,00		166.874,00
Crédito Adicional 40%			1.606.108,00			1.606.108,00
Cesta Ticket Ajuste U.T.			99.888,00			99.888,00
Bono Salud y Familiar						
Servicio Medico Estudiantil						
Prima por Hogar						
Becas Estudiantiles Incrementos			152.900,00			152.900,00
Insuficiencia Presupuestaria Pers.-Adm.Doc.Ob.						
Insuficiencia Material, Suministro y Mercancia						0,00
Dotacion Comedor Mobiliario Equipo Utensilio						
Prima Por Hijos Exepcionales						
Normativa Incremento 30% Personal Docente						
Curso Intensivo						
Insuficiencia por Servicios No Personales						
Insuficiencia Activos Reales						0,00
Prima de Antigüedad						0,00
Salario Minimo S/G/O 39455						0,00
Bono Escolar 2010 O/P 746 - 10						
Credito Adicional por servicio de Biblioteca						
Crédito Adicional por servicio de Comedor						
Crédito Adicional por servicio de Transporte						
7. TOTAL	**4.251.255,00**	**0,00**	**1.858.896,00**	**5.931.110,00**	**10.755,67**	**7.800.761,67**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

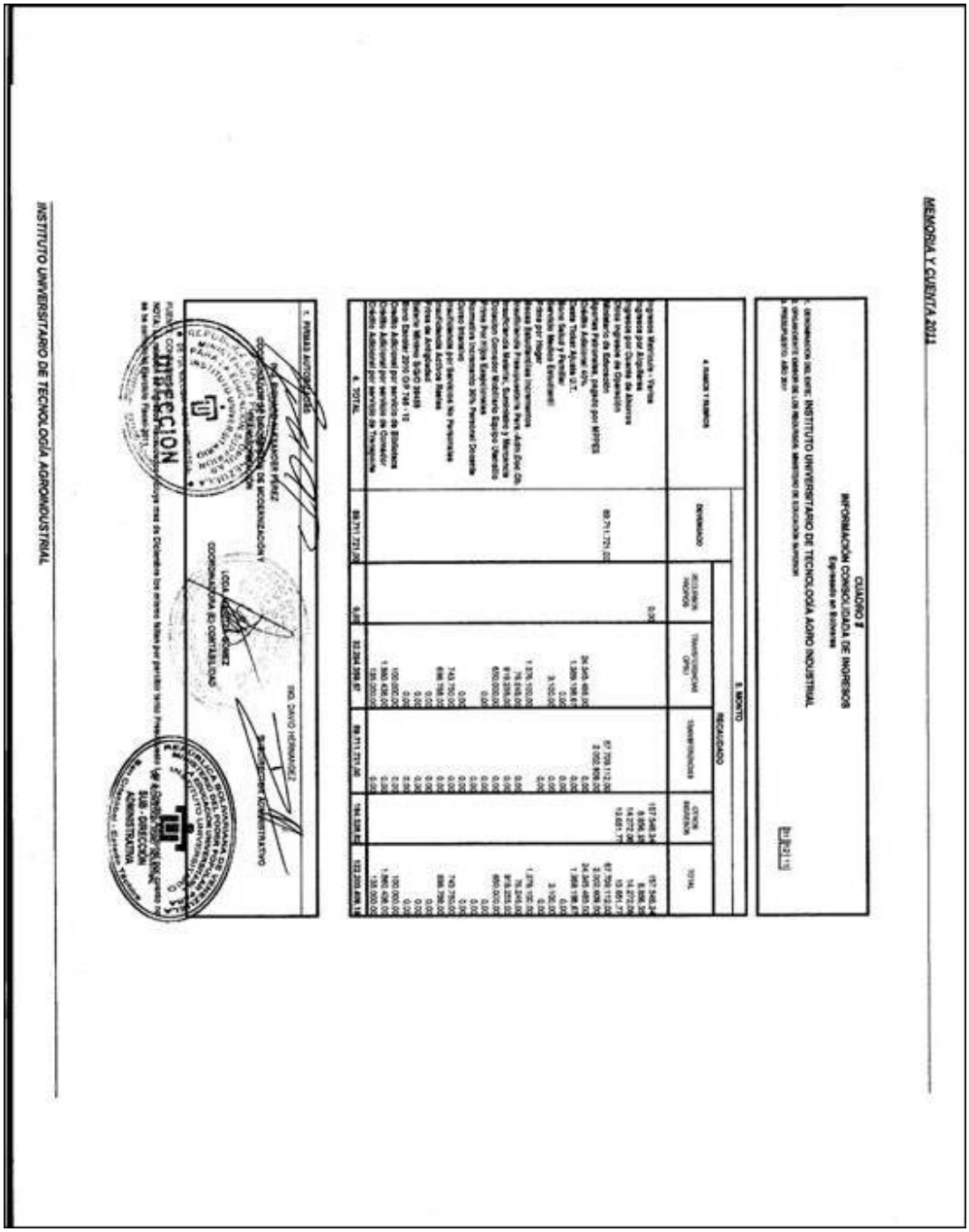
ING. RICHARD ALEXANDER PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GÓMEZ
COORDINADORA (E) CONTABILIDAD

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

NOTA: La relación de Ingresos Recaudados incluye la proyección del mes de Diciembre, ya que a la fecha no se ha recibido Presupuesto Ley ni Crédito Adicional, por cuanto no se ha cerrado el Ejercicio Fiscal-2011.



CODIGO DEL ENTE: 40030
DENOMINACION INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
PROGRAMA DE ADSCRIPCION MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL
MES: ENERO 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

①	DENOMINACION ②	LEY DE PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO MENSUAL	⑧	EJECUTADO		% COMPROMISO	% CAUSADO	% PAGADO	⑫ DISPONIBILIDAD	
PARTIDA		④	⑤	⑥	⑦	COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	⑨	⑩	⑪	MES ANTERIOR	A LA FECHA
		ENERO											
4.01	GASTOS DE PERSONAL	58.935.000,00	1.415.721,00	60.350.801,00	3.794.305,00	2.488.892,29	2.488.892,29	2.488.892,29	4,13	4,13	4,13	0,00	57.861.908,7
4.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	912.655,00	914.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914.655,0
4.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	1.163.831,99	5.892.181,99	140.480,00	19.381,69	19.381,69	19.381,69	0,33	0,33	0,33	0,00	5.872.800,3
4.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	3.941.350,00	3.946.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.946.350,0
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	69.617,40	26.140.907,40	1.789.665,00	1.212.757,97	1.212.757,97	1.212.757,97	4,64	4,64	4,64	0,00	24.928.149,4
4.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00		174.815,39	174.815,39	174.815,39	4,99	4,99	4,99	0,00	3.325.184,6
	⑬ TOTAL	89.741.730,00	11.003.175,39	100.744.895,39	5.724.450,00	3.895.847,34	3.895.847,34	3.895.847,34	3,87	3,87	3,87	0,00	96.819.048,0

HOJA : 3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)
ODIGO DEL ENTE: A0030
ENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
RGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL
IES: FEBRERO 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO MENSUAL (7)	(8) EJECUTADO COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMISO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD MES ANTERIOR	A LA FECHA
					FEBRERO								
.01	GASTO DE PERSONAL	58.905.080,00	0,00	58.905.080,00	3.130.437,00	2.602.816,31	2.602.816,31	2.602.816,31	4,42	4,42	4,42	57.831.908,71	55.229.092,4
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914.655,00	914.655,0
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	0,00	4.728.350,00	501.048,00	95.400,96	74.880,25	74.880,25	2,02	1,58	1,58	5.872.800,30	5.797.920,0
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.946.350,00	3.946.350,0
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	0,00	26.071.290,00	1.305.568,00	1.307.311,83	1.307.311,83	1.307.311,83	5,01	5,01	5,01	24.928.149,43	23.620.837,6
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		374.063,98	374.063,98	374.063,98	0,00	0,00	0,00	3.325.184,61	2.951.120,6
	(13) TOTAL	89.711.720,00	0,00	89.711.720,00	4.937.053,00	4.379.593,08	4.359.072,37	4.359.072,37	4,88	4,86	4,86	96.819.048,05	92.459.975,6

ORMA: -3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

)

IGO DEL ENTE: A0030

OMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

ANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

IAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL

: MARZO 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

) TDA	DENOMINACION ③	LEY DE PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO MENSUAL	⑧ EJECUTADO			% COMPROMETIDO	% CAUSADO	% PAGADO	⑫ DISPONIBILIDAD	
		⑨	⑤	⑥	⑦	COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	⑨	⑩	⑪	MES ANTERIOR	A LA FEC
					MARZO								
	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	0,00	58.905.080,00	6.364.481,00	2.776.391,24	2.776.391,24	2.774.430,10	4,71	4,71	4,71	55.229.092,40	52.452,70
	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	211.862,74	151.495,04	151.495,04	10.593,14	7.574,75	7.574,75	914.655,00	763,15
	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	0,00	4.728.350,00	483.048,00	703.935,52	693.519,63	693.519,63	14,89	14,67	14,67	5.797.920,05	5.104,40
	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	51,00	51,00	51,00	3.946.350,00	3.943,80
	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	0,00	26.071.290,00	1.305.568,00	1.275.304,89	1.275.304,89	1.275.304,89	4,89	4,89	4,89	23.620.837,60	22.345,53
	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		1.084.485,47	1.084.485,47	1.084.485,47	0,00	0,00	0,00	2.951.120,63	1.866,63
	⑬ TOTAL	89.711.720,00	0,00	89.711.720,00	8.154.097,00	6.054.529,86	5.983.746,27	5.981.785,13	6,75	6,67	6,67	92.459.975,68	86.476,27

IA : 3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE
MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION
PRESUPUESTARIA

LCDA [illegible]
COORDINACION FORMULACION
PRESUPUESTARIA

(1)
ODIGO DEL ENTE: A0030
ENOMINACIÓN:INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
RGANO DE ADSCRIPCIÓN:MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
IES: MAYO 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO MENSUAL (7)	(8) EJECUTADO COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD MES ANTER.DR.	A LA FECHA
					MAYO								
.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	996.374,00	59.901.454,00	3.130.437,00	2.908.912,77	2.908.912,77	2.683.912,77	4,86	4,86	4,48	47.228.846,32	45.316.307,5
.02	MATERIALES Y SUMISTROS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	138.649,98	70.146,55	70.146,55	6.932,50	3.507,33	3.507,33	596.408,69	526.262,1
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	0,00	4.728.350,00	451.048,00	657.405,21	1.133.797,63	1.133.797,63	13,90	23,98	23,98	4.815.212,63	3.681.415,0
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.943.800,00	3.943.800,0
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	796.496,00	26.867.786,00	1.529.847,00	1.391.854,70	1.391.854,70	1.391.854,70	5,18	5,18	5,18	21.018.936,73	20.423.578,0
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		322.757,27	322.757,27	322.757,27	0,00	0,00	0,00	1.594.661,48	1.271.904,2
	(13) TOTAL	89.711.720,00	1.792.870,00	91.504.590,00	5.111.332,00	5.419.579,93	5.827.468,92	5.602.468,92	5,92	6,37	6,12	79.197.865,85	75.163.266,9

ORMA : 3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA PINCOL
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)
O DIGO D EL EN TE: A0030
ENO MINACIÓ N: INSTITUTO UNIVERSITARIO D E TECNO LOGIA AGRO-INDUSTRIAL
RGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO D E TECNO LOGIA AGRO INDUSTRIAL
ES: ABRIL 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO MENSUAL	(8) EJECUTADO			% COMPROMISO	% CAUSADO	% PAGADO	(12) DISPONIBILIDAD	
		(4)	(5)	(6)	(7)	COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	(9)	(10)	(11)	MES ANTERIOR	AL A FECHA
						ABRIL							
.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	290.692,64	59.195.772,64	3.130.437,00	5.514.547,48	5.514.547,48	5.516.508,62	9,32	9,32	9,32	52.452.701,16	47.228.846,3
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	179.176,23	166.751,27	166.751,27	8.958,81	8.337,56	8.337,56	763.159,96	596.408,6
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	17.929,03	4.746.279,03	591.528,00	814.884,09	307.116,82	307.116,82	17,17	6,47	6,47	5.104.400,42	4.815.212,6
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.943.800,00	3.943.800,0
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	89.700,00	26.160.990,00	1.305.568,00	1.416.295,98	1.416.295,98	1.416.295,98	5,41	5,41	5,41	22.345.532,71	21.018.936,7
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		271.973,68	271.973,68	271.973,68	0,00	0,00	0,00	1.866.635,16	1.594.661,4
	(13) TOTAL	89.711.720,00	398.321,67	90.110.041,67	5.032.533,00	8.196.877,46	7.676.685,23	7.678.646,37	9,10	8,52	8,52	86.476.229,41	79.197.865,8

O RMA : -3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE
MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION
PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA PINCOI
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)
O DIGO DEL ENTE: A0030
ENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
RGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
ES: JUNIO 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2)	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO MENSUAL	(8)		EJECUTADO	% COMPROMISO	% CAUSADO	% PAGADO	(12) DISPONIBILIDAD	
PARTIDA		(4)	(5)	(6)	(7)	COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	(9)	(10)	(11)	MES ANTERIOR	A LA FECHA
						JUNIO							
.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	92.000,00	58.997.080,00	12.818.815,00	4.041.223,42	4.041.223,42	4.261.662,44	6,85	6,85	7,22	45.316.307,55	41.367.084,1
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	-11.532,52	112.529,12	112.529,12	-576,63	5.626,46	5.626,46	526.262,14	413.739,0
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	0,00	4.728.350,00	476.048,00	696.491,92	700.291,67	700.291,67	14,73	14,81	14,81	3.681.415,00	2.981.123,3
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.943.800,00	3.943.800,0
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	720.000,00	26.791.290,00	6.902.545,00	1.891.703,09	1.891.703,09	1.885.668,20	7,06	7,06	7,04	20.423.578,03	19.251.874,9
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		368.795,96	368.795,96	368.795,96	0,00	0,00	0,00	1.271.904,21	903.108,2
	(13) TOTAL	89.711.720,00	812.000,00	90.523.720,00	20.198.408,00	6.986.681,87	7.114.543,26	7.328.947,39	7,72	7,86	8,10	75.163.266,93	68.860.723,6

ORMA : 3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE
MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION
PRESUPUESTARIA

LCDA JOSELA RINCON
COORDINACION FORMULACION
PRESUPUESTARIA

(1)
ODIGO DEL ENTE A0030
ENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
RGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
IES: JULIO 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO MENSUAL (7)	(8) EJECUTADO COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMISO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD MES ANTERIOR	A LA FECHA
					JULIO								
.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	5.171.998,58	64.077.078,58	3.130.437,00	18.205.420,54	18.205.420,54	17.995.981,52	28,41	28,41	28,08	41.367.084,13	28.333.662,1
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	5.000,00	7.000,00	0,00	124.567,75	65.203,56	65.203,56	1.779,54	931,48	931,48	413.733,02	353.529,4
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	512.760,00	5.241.110,00	591.528,00	853.901,13	850.125,87	791.385,39	16,29	16,22	15,10	2.981.123,33	2.643.757,4
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	208.000,00	213.000,00	0,00	354.504,00	349.504,00	0,00	166,43	164,09	0,00	3.943.800,00	3.802.296,0
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	2.773.825,42	28.845.115,42	1.305.568,00	9.921.637,78	9.921.637,78	8.796.472,67	34,40	34,40	30,50	19.251.874,94	12.104.062,5
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		24.596,04	24.596,04	24.596,04	0,00	0,00	0,00	903.108,25	878.512,2
	(13) TOTAL	89.711.720,00	8.671.584,00	98.383.304,00	5.027.533,00	29.484.627,24	29.416.487,79	27.673.639,18	29,97	29,90	28,13	68.860.723,67	48.115.819,8

ORMA: -3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA PINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

①

ODIGO DEL ENTE: A0030

ENOMINACIÓN:INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

RGANO DEADSCRIPCIÓN:MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL

IES: AGOSTO 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

② PARTIDA	DENOMINACION ③	LEY DE PRESUPUESTO ④	MODIFICACIONES ⑤	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL ⑥	PROGRAMADO MENSUAL ⑦	⑧ EJECUTADO COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMISO ⑨	% CAUSADO ⑩	% PAGADO ⑪	⑫ DISPONIBILIDAD MES ANTERIOR	AL AFECHA
AGOSTO													
01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	985.850,19	59.890.930,19	3.119.325,00	3.918.136,64	3.918.136,64	4.132.136,64	6,54	6,54	6,90	28.339.662,17	25.401.375,7
02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	81.297,62	68.238,99	68.238,99	4.064,88	3.411,93	3.411,93	353.529,46	285.290,8
03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	2.500,00	4.730.850,00	0,00	745.033,74	767.378,84	826.119,32	15,75	16,22	17,46	2.643.757,46	1.878.878,6
04	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	349.504,00	0,00	0,00	6.990,08	3.802.296,00	3.802.296,0
07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	745.657,81	26.816.947,81	1.117.118,00	1.879.303,67	1.879.303,67	3.010.503,67	7,01	7,01	11,23	12.104.062,68	10.970.416,7
11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		130.257,22	130.257,22	130.257,22	0,00	0,00	0,00	878.512,21	748.254,9
	⑬ TOTAL	89.711.720,00	1.734.008,00	91.445.728,00	4.236.443,00	6.754.028,89	6.763.314,96	8.516.759,44	7,39	7,40	9,31	48.116.819,88	43.036.512,9

ORMA : 13

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE
MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION
PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RIOS
COORDINACION FORMULACION
PRESUPUESTARIA

(1)
ODIGO DEL ENTE: A0030
ENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
RGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
IES: SEPTIEMBRE 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO MENSUAL (7)	(8) EJECUTADO COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMISO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD MES ANTERIOR	A LA FECHA
					SEPTIEMBRE								
.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	1.642.346,50	60.547.426,50	3.154.061,00	4.415.068,67	4.415.068,67	4.415.068,87	7,29	7,29	7,29	25.401.375,72	22.628.653,5
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	918.255,00	920.255,00	0,00	0,00	4.811,30	4.811,30	0,00	0,52	0,52	285.290,87	1.198.734,5
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	753.209,90	5.481.559,90	0,00	110.536,59	101.069,79	101.069,79	2,02	1,84	1,84	1.878.878,62	2.531.018,7
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	696.788,00	701.788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.802.296,00	4.499.084,0
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	749.759,60	26.821.049,60	1.341.397,00	1.845.037,28	1.845.037,28	1.845.037,28	6,88	6,88	6,88	10.970.416,72	9.875.139,0
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		34.138,00	34.138,00	34.138,00	0,00	0,00	0,00	748.254,99	714.116,9
	(13) TOTAL	89.711.720,00	4.760.359,00	94.472.079,00	4.495.458,00	6.404.780,54	6.400.125,04	6.400.125,24	6,78	6,77	6,77	43.086.512,92	41.446.746,8

ORMA: -3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOSAI ARRICOS
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARI

①

CÓDIGO DEL ENTE: ADC00

DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL

MES: OCTUBRE 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

② PARTIDA	DENOMINACION ③	LEY DE PRESUPUESTO ④	MODIFICACIONES ⑤	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL ⑥	PROGRAMADO MENSUAL ⑦	⑧ EJECUTADO			% COMPROMETIDO ⑨	% CAUSADO ⑩	% PAGADO ⑪	⑫ DISPONIBILIDAD	
						COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO				MES ANTERIOR	A LA FECHA
OCTUBRE													
01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	1.113.313,05	60.018.393,05	3.198.769,00	3.972.744,63	3.972.744,63	3.972.744,63	6,62	6,62	6,62	22.628.853,55	19.769.221,91
02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	320.000,00	322.000,00	0,00	109.823,88	152.691,37	152.691,37	34,11	47,42	47,42	1.198.734,57	1.368.043,20
03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	0,00	4.728.350,00	591.528,00	508.987,47	505.566,71	478.866,71	10,76	10,69	10,13	2.531.018,73	2.025.452,02
04	ACTIVOS REALES	5.000,00	330.000,00	335.000,00	0,00	232.841,42	0,00	0,00	69,50	0,00	0,00	4.499.084,00	4.829.084,00
07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	756.682,95	26.827.972,95	1.305.568,00	1.926.235,30	1.926.235,30	1.926.235,30	7,18	7,18	7,18	9.875.139,04	8.705.586,69
11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714.116,99	714.116,99
⑬ TOTAL		89.711.720,00	2.519.996,00	92.231.716,00	5.095.865,00	6.750.632,70	6.557.238,01	6.530.538,01	7,32	7,11	7,08	41.446.746,88	37.409.504,81

FORMA : 3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE
MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION
PRESUPUESTARIA

LCDA CLAUDIA RICCI
COORDINACION FORMULACION
PRESUPUESTARIA

①

ODIGO DEL ENTE: A0030

ENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

RGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

NIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL

ES: NOVIEMBRE 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

② PARTIDA	DENOMINACIÓN ③	LEY DE PRESUPUESTO ④	MODIFICACIONES ⑤	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL ⑥	PROGRAMADO MENSUAL ⑦	EJECUTADO ⑧ COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO ⑨	% CAUSADO ⑩	% PAGADO ⑪	⑫ DISPONIBILIDAD MES ANTERIOR	AL A FECHA
					NOVIEMBRE								
.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.030,00	5.922.909,80	64.827.939,80	10.801.990,00	14.079.671,12	14.079.671,12	14.079.671,12	21,72	21,72	21,72	19.769.221,97	11.612.460,6
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	3.100,00	5.100,00	0,00	783.953,47	195.663,22	163.429,22	15.371,84	3.836,53	3.204,49	1.366.043,20	1.173.479,9
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	1.406.024,47	6.134.374,47	451.048,00	983.927,59	888.290,65	911.122,57	16,04	14,48	14,85	2.025.452,02	2.549.185,8
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	829.008,15	507.863,34	507.863,34	16.580,16	10.157,27	10.157,27	4.829.084,00	4.321.220,6
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	2.556.580,73	28.627.870,73	6194032	8.441.490,63	8.441.490,63	8.441.490,63	29,49	29,49	29,49	8.705.586,69	2.820.676,7
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714.116,99	714.116,9
	⑬ TOTAL	89.711.720,00	9.888.615,00	99.600.335,00	17.446.984,00	25.118.050,96	24.112.978,96	24.103.576,88	25,22	24,21	24,20	37.409.504,87	23.185.140,9

) RMA : 3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE
MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION
PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RIVERO
COORDINACION FORMULACION
PRESUPUESTARIA

(1)
CODIGO DEL ENTE: A0030
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
MES: DICIEMBRE 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO MENSUAL (7)	(8) EJECUTADO COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMISO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD MES ANTERIOR	A LA FECHA
					DICIEMBRE								
-.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	1.227.427,05	60.132.507,05	3.131.652,00	9.371.717,56	9.371.717,56	9.371.717,36	15,59	15,59	15,59	11.612.460,65	3.468.170,1
-.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	431.856,28	429.856,28	429.856,28	21.592,81	21.492,81	21.492,81	1.173.479,98	743.623,7
-.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	0,00	4.728.350,00	451.046,00	1.808.846,58	1.909.862,74	1.908.262,74	38,26	40,39	40,36	2.543.185,84	633.323,1
-.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	2.388.105,09	2.390.905,09	2.043.655,09	47.762,10	47.818,10	40.873,10	4.321.220,66	1.930.315,5
-.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	683.508,47	26.754.798,47	668556	1.554.425,52	1.554.425,52	1.556.748,12	5,81	5,81	5,82	2.820.676,79	1.949.759,7
-.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00		285.646,00	285.646,00	285.646,00	0,00	0,00	0,00	714.116,99	428.470,9
	(13) TOTAL	89.711.720,00	1.910.935,52	91.622.655,52	4.251.254,00	15.840.597,03	15.942.413,19	15.595.885,59	17,29	17,40	17,02	23.185.140,91	9.153.663,2

FORMA : 3

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOLIANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

CUADRO 3_

(1)
CODIGO DEL ENTE: A0030
DENOMINACIÓN:INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN:MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
CONSOLIDADO DE ENERO A DICIEMBRE 2011

EJECUCIÓN FINANCIERA CONSOLIDADA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO MENSUAL (7)	(8) EJECUTADO COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMISO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD MES ANTERIOR	A LA FECHA
						CONSOLIDADO							
4.01	GASTOS DE PERSONAL	58.905.080,00	18.858.632,81	77.763.712,81	58.905.080,00	74.295.542,67	74.295.542,67	74.295.542,67	95,54	95,54	95,54	0,00	3.468.170,14
4.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	2.159.010,00	2.161.010,00	2.000,00	2.049.655,43	1.417.386,30	1.385.152,30	94,85	65,59	64,10	0,00	743.623,70
4.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.728.350,00	3.856.255,39	8.584.605,39	-4.728.350,00	7.998.732,49	7.951.282,29	7.945.824,21	93,16	92,62	92,56	0,00	633.323,10
4.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	5.176.138,00	5.181.138,00	5.000,00	3.807.008,66	3.250.822,43	2.903.572,43	73,48	62,74	56,04	0,00	1.930.315,57
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	26.071.290,00	9.941.828,38	36.013.118,38	26.071.290,00	34.063.358,64	34.063.358,64	34.065.681,24	94,59	94,59	94,59	0,00	1.949.759,74
4.11	DISMINUCIONES PASIVOS	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	3.073.529,01	3.071.529,01	3.071.529,01	87,76	87,76	87,76	0,00	428.470,99
	(13) TOTAL	89.711.720,00	43.491.864,58	133.203.584,58	89.711.720,00	125.285.826,90	124.049.921,34	123.667.291,86	94,06	93,13	92,84	0,00	9.153.663,24

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LICDA JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(4)
CÓDIGO DEL ENTE: A0030001
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO-INDUSTRIAL
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGROINDUSTRIAL
PROYECTO: CARRERAS CORTAS

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) COMPROMETIDO	CAUSADO	EJECUTADO PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
4.01	GASTO DE PERSONAL	16.663.938,00	0,00	16.663.938,00	16.663.938,00	15.858.815,44	15.858.815,44	15.858.815,44	95,17	95,17	95,17
4.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	13.965,97	12.973,63	12.973,63	93,11	86,49	86,49
4.03	SERVICIOS NO PERSONALES	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	7.965,69	7.965,69	7.965,69	99,57	99,57	99,57
4.04	ACTIVOS REALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(13)	TOTAL PROYECTO	16.663.938,00	23.000,00	16.686.938,00	16.663.938,00	15.880.747,10	15.879.754,76	15.879.754,76	95,17	95,16	95,16

FORMA : 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)
CODIGO DEL ENTE: A003002
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
PROYECTO: PROGRAMAS NACIONALES DE FORMACIÓN

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	(3) DENOMINACION	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) COMPROMETIDO	(8) CAUSADO	EJECUTADO PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
401	GASTO DE PERSONAL	8.250.319,00	6.006.163,95	14.256.482,95	8.250.319,00	13.852.794,53	13.852.794,53	13.852.794,53	96,74	96,74	96,74
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	104.650,00	104.650,00	0,00	88.166,48	47.316,23	47.316,23	84,82	45,43	45,43
403	SERVICIOS NO PERSONALES	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	30.886,77	30.886,77	30.886,77	77,22	77,22	77,22
404	ACTIVOS REALES	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(13)	TOTAL PROYECTO	8.255.319,00	6.150.813,95	14.408.132,95	8.255.319,00	13.971.847,78	13.931.997,53	13.931.997,53	96,91	96,74	96,74

FORMA: 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)
CODIGO DEL ENTE: A003003
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL
PROYECTO: APOYO A LA MISION SUCRE

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	(3) DENOMINACION	LEY DE PRESUPUESTO (4)	(5) MODIFICACIONES	(6) TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	7.550,00	7.550,00	0,00	7.501,41	4.155,32	4.155,32	99,36	55,04	55,04
403	SERVICIOS NO PERSONALES	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	90,00	90,00	90,00
404	ACTIVOS REALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(13) TOTAL PROYECTO	0,00	9.550,00	9.550,00	0,00	9.301,41	5.955,32	5.955,32	97,40	62,36	62,36

FORMA: 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE
MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION
PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION
PRESUPUESTARIA

(1)
CODIGO DEL ENTE: A003004
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
PROYECTO: GENERACIÓN, DIVULGACIÓN Y APLICACIÓN DEL CONOCIMIENTO

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	(3) DENOMINACION	LEY DE PRESUP VIGENTE (4)	(5) MODIFICACIONES	TOTAL PRESUP VIGENTE ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	775.266,00	6.190,00	781.456,00	775.266,00	668.693,01	668.693,01	668.693,01	85,66	85,66	85,66
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	108.622,00	110.622,00	2.000,00	68.176,26	68.353,62	42.103,62	79,71	69,86	38,06
403	SERVICIOS NO PERSONALES	5.000,00	11.500,00	16.500,00	5.000,00	11.527,63	11.527,63	11.527,63	69,86	69,86	69,86
404	ACTIVOS REALES	0,00	15.168,00	15.168,00	0,00	13.609,27	10.909,51	10.909,51	89,72	71,92	71,92
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(12)	TOTAL PROYECTO	782.266,00	141.480,00	923.746,00	782.266,00	781.916,17	757.339,77	733.143,77	84,65	81,99	79,37

(13) FORMA: 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA. JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)

CODIGO DEL ENTE: A0033005

DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL

PROYECTO: CAPTACIÓN, PERMANENCIA Y ATENCIÓN INTEGRAL AL ESTUDIANTE

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) COMPROMETIDO	EJECUTADO CAUSADO	EJECUTADO PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
.01	GASTOS DE PERSONAL	1.085.924,00	168.500,00	1.254.424,00	1.085.924,00	1.132.598,23	1.132.598,23	1.132.598,23	90,29	90,29	90,29
.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	414.415,00	414.415,00	0,00	411.695,66	411.695,66	411.695,66	99,34	99,34	99,34
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.059.430,00	1.861.438,00	5.920.868,00	4.059.430,00	5.920.204,00	5.919.160,00	5.919.160,00	99,99	99,97	99,97
.04	ACTIVOS REALES	0,00	330.000,00	330.000,00	0,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	100,00	100,00	100,00
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1.507.600,00	1.425.355,92	2.932.955,92	1.507.600,00	2.080.360,00	2.080.360,00	2.080.360,00	70,25	70,25	70,25
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(13) TOTAL PROYECTO	6.652.954,00	4.199.708,92	10.852.662,92	6.652.954,00	9.854.857,89	9.853.813,89	9.853.813,89	90,81	90,80	90,80

(14) 0033005

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUB DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA. JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)
CODIGO DEL ENTE: A003006
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO. INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
PROYECTO: FORTALECIMIENTO Y DESARROLLO DE LA GESTION CIENTIFICA, TECNOLOGICA Y HUMANISTICA

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	(3) DENOMINACION	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMISO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
4.01	GASTOS DE PERSONAL	2.226.237,00	0,00	2.226.237,00	2.226.237,00	2.047.686,41	2.047.686,41	2.047.686,41	91,98	91,98	91,98
4.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	193.812,00	193.812,00	0,00	170.690,01	109.167,76	101.183,76	88,07	56,33	52,21
4.03	SERVICIOS NO PERSONALES	2.000,00	4.900,00	6.900,00	2.000,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	100,00	100,00	100,00
4.04	ACTIVOS REALES	0,00	115.000,00	115.000,00	0,00	112.942,35	0,00	0,00	98,21	0,00	0,00
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(3) TOTAL PROYECTO	2.228.237,00	313.712,00	2.541.949,00	2.228.237,00	2.338.218,77	2.163.754,17	2.155.770,17	91,99	85,12	84,81

FORMA: 4

Ing. PACHA PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA RINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)
CODIGO DEL ENTE: A003007
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
PROYECTO: DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y BIENES NACIONALES

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMISO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
.01	GASTOS DE PERSONAL	4.694.125,00	20.000,00	4.714.125,00	4.694.125,00	4.243.514,17	4.243.514,17	4.243.514,17	90,02	90,02	90,02
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	616.095,00	616.095,00	0,00	612.354,05	368.940,61	368.940,61	99,39	59,88	59,88
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	100.000,00	77.000,00	177.000,00	100.000,00	168.031,40	166.708,40	166.708,40	94,93	94,19	94,19
.04	ACTIVOS REALES	0,00	255.000,00	255.000,00	0,00	241.795,92	177.145,92	174.645,92	94,82	69,59	68,49
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(13) TOTAL PROYECTO	4.794.125,00	968.095,00	5.762.220,00	4.794.125,00	5.265.695,54	4.956.609,10	4.953.809,10	91,38	86,02	85,97

FORMA : 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNÁNDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA PINCON
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1)

CUADRO Nº 4

CODIGO DEL ENTE: A0030

DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL

CONSOLIDADO POR PROYECTOS

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	(3) DENOMINACION	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) COMPROMISO	EJECUTADO CAUSADO	EJECUTADO PAGADO	% COMPROMISO (9)	%CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
.01	GASTOS DE PERSONAL	33.695.809,00	6.232.873,95	39.928.682,95	33.695.809,00	37.773.671,79	37.773.671,79	37.773.671,79	94,60	94,60	94,60
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	2.000,00	1.460.144,00	1.462.144,00	2.000,00	1.393.146,84	1.020.832,87	988.598,87	95,28	69,82	67,61
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	4.166.430,00	2.004.838,00	6.171.268,00	4.166.430,00	6.147.315,49	6.144.946,49	6.144.946,49	99,61	99,57	99,57
.04	ACTIVOS REALES	5.000,00	715.168,00	720.168,00	5.000,00	703.347,54	518.355,43	515.555,43	97,66	71,96	71,58
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1.507.600,00	1.425.355,92	2.932.955,92	1.507.600,00	2.060.360,00	2.060.360,00	2.060.360,00	70,25	70,25	70,25
.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(12)	TOTAL CONSOLIDADO PROYECTOS 2009	39.376.839,00	11.838.379,87	51.215.218,87	39.376.839,00	48.077.843,66	47.518.166,58	47.483.134,58	93,87	92,78	92,71

FORMA: 4

Ing. PATRICIA PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. WENDY MEDINA
COORDINACION EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA JOHANA PINEDA
COORDINACION FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1) CUADRO 4

CODIGO DEL ENTE: A0030
DENOMINACIÓN:INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN:MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL
ACCION: DIRECCION Y COORDINACION DE LOS GASTOS DE LOS TRABAJADORES

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2)	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO	(8)		EJECUTADO	% COMPROMISO	% CAUSADO	% PAGADO
PARTIDA		(4)	(5)	(6)	(7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	(9)	(10)	(11)
4.01	GASTO DE PERSONAL	25.209.271,00	12.625.758,86	37.835.029,86	25.209.271,00	36.521.870,88	36.521.870,88	36.521.870,88	96,53	96,53	96,53
4.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
4.03	SERVICIOS NO PERSONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
4.04	ACTIVOS REALES	0,00	0,00	0,00	0,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
4.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
4.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
	(13) TOTAL	25.209.271,00	12.625.758,86	37.835.029,86	25.209.271,00	36.521.870,88	36.521.870,88	36.521.870,88	96,53	96,53	96,53

FORMA: 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION

ING DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC WENDY MEDINA
COORDINADORA EJECUCION PRESUPUESTARIA

LC DAJOHANA RINCON
COORDINADORA DE FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1) CUADRO 4

CÓDIGO DEL ENTE: A0030

DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO-INDUSTRIAL

ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA AGRO INDUSTRIAL

ACCIÓN: GESTIÓN ADMINISTRATIVA

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
						COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO			
.01	GASTO DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	698.886,00	698.886,00	0,00	666.506,59	396.553,43	396.553,43	93,94	56,74	56,74
.03	SERVICIOS NO PERSONALES	561.920,00	1.851.417,39	2.413.337,39	561.920,00	1.881.417,00	1.806.333,80	1.800.865,72	76,72	74,85	74,62
.04	ACTIVOS REALES	0,00	4.460.970,00	4.460.970,00	0,00	3.103.661,12	2.732.467,00	2.388.017,00	69,57	61,25	53,53
.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.11	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	3.071.529,01	3.071.529,01	3.071.529,01	87,76	87,76	87,76
	(12) TOTAL	561.920,00	10.511.233,39	11.073.153,39	561.920,00	8.683.113,72	8.006.883,24	7.656.965,16	78,42	72,31	69,15

FECHA: 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC WENDY HERRERA
COORDINADORA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

LCDA LORENA RINCON
COORDINADORA DE FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA

(1)

CUADRO 4

CODIGO DEL ENTE: A0030

DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL

ACCION: PREVISION Y PROTECCION SOCIAL

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY DE PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	EJECUTADO COMPROMISO	EJECUTADO CAUSADO	EJECUTADO PAGADO	% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)
101	GASTOS DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	SERVICIOS NO PERSONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	ACTIVOS REALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	24.563.690,00	8.516.472,46	33.080.162,46	24.563.690,00	32.002.988,64	32.002.988,64	32.005.321,24	96,74	96,74	96,75
111	DISMINUCIONDE PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(13) TOTAL	24.563.690,00	8.516.472,46	33.080.162,46	24.563.690,00	32.002.988,64	32.002.988,64	32.005.321,24	96,74	96,74	96,75

FORMA: 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

INS. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. MARLENY MEDINA
COORDINADORA EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA. DIANA RINCON
COORDINADORA DE FORMULACION PRESUPUESTARIA

(1) CUADRO 4

CODIGO DEL ENTE: A0030

DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGROINDUSTRIAL

CONSOLIDADO ACCIONES

EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

(2)	DENOMINACION (3)	LEY DE PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	PROGRAMADO	(8)		EJECUTADO	% COMPROMISO	% CAUSADO	% PAGADO
PARTIDA		(4)	(5)	(6)	(7)	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	(9)	(10)	(11)
-.01	GASTOS DE PERSONAL	25.209.271,00	12.625.758,86	37.835.029,86	25.209.271,00	36.521.870,88	36.521.870,88	36.521.870,88	96,53	96,53	96,5
-.02	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	0,00	698.866,00	698.866,00	0,00	656.506,59	396.553,43	396.553,43	93,94	56,74	56,7
-.03	SERVICIOS NO PERSONALES	561.920,00	1.851.417,39	2.413.337,39	561.920,00	1.851.417,00	1.806.333,80	1.800.865,72	76,72	74,85	74,6
-.04	ACTIVOS REALES	0,00	4.460.970,00	4.460.970,00	0,00	3.103.661,12	2.732.467,00	2.388.017,00	69,57	61,25	53,5
-.07	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	24.563.690,00	8.516.472,46	33.080.162,46	24.563.690,00	32.002.998,64	32.002.998,64	32.005.321,24	96,74	96,74	96,7
-.11	DISMINUCION DE PASIVOS	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	3.071.529,01	3.071.529,01	3.071.529,01	87,76	87,76	87,7
	(13) TOTAL	50.334.881,00	31.653.484,71	81.988.365,71	50.334.881,00	77.207.983,24	76.531.752,76	76.184.157,28	94,17	93,34	92,9

FORMA: 4

Ing. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISIÓN DE MODERNIZACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. WENDY MEDINA
COORDINADORA EJECUCION PRESUPUESTARIA

LCDA. ROSALIA RINCON
COORDINADORA DE FORMULACION PRESUPUESTARIA

CUADRO 3

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**33.560.550,00**
ACTIVO CIRCULANTE	14.742.163,61
- Activo Disponible	
Caja	17.500,00
Bancos Públicos	14.724.663,61
Bancos Privados	0,00
- Activo Exigible	51.606,55
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar (MPPES)	30.335,74
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	21.270,81
Sueldos Pagados por Anticipado	0,00
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	18.786.779,84
- Cuentas y Efectos por Cobrar Med Largo Plazo	477.480,16
- Propiedad Planta y Equipo	18.259.480,52
- Activos Intangibles	29.819,16
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes	0,00
COMPROMISO ADQUIRIDOS AÑO 2010	0,00
PASIVO	5.873.987,41
PASIVO CIRCULANTE	5.873.987,41
- Deuda Pública a Corto Plazo	5.873.987,41
- Proveedores	2.427.995,84
- Gastos de Personal	30.729,29
- Retenciones Laborales	2.632.170,11
- Aportes Patronales	646.044,18
- Otras Deudas por Pagar	137.048,19
PASIVO NO CIRCULANTE	
PATRIMONIO	27.686.562,59
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	27.686.562,59
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	27.686.562,59
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	18.581.230,25
- Resultado del Ejercicio	4.472.839,29
- Superávit por Donación	4.139.365,21
- Ajustes de ejercicios anteriores	493.127,84
COMPROMISOS ADQUIRIDOS AÑO 2010	0,00
PASIVO + PATRIMONIO	33.560.550,00

Fuente.CONTABILIDAD 2011

Nota: El Estado Financiero incluye corte al mes de Noviembre y el mes de Diciembre proyectado ya que a la fecha no se ha cerrado Ejercicio Economico 2011.

RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. MARITZA GOMEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

CUADRO 4

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	122.200.409,19
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	122.006.080,67
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	122.006.080,67
b. Ingresos por Actividades Propias	166.924,69
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios	166.924,69
Matricula	157.548,34
Ingreso actividad propia	0,00
Ingresos por Alquiler	9.376,35
c. Otros Ingresos Corrientes	27.403,83
- Ingresos de la Propiedad	27.403,83
Intereses por Depositos a la vista	13.752,06
Otros ingresos de la propiedad	
Otros Ingresos de Operación	13.651,77
2. Gastos Corrientes	117.727.569,90
a. Gastos de Consumo	83.664.211,26
- Gastos de Personal	74.295.542,67
- Materiales, Suministros y Mercancías	1.417.386,30
- Servicios no Personales	7.951.282,29
b. Otros Gastos Corrientes	34.063.358,64
- Transferencias y Donaciones	34.063.358,64
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	4.472.839,29

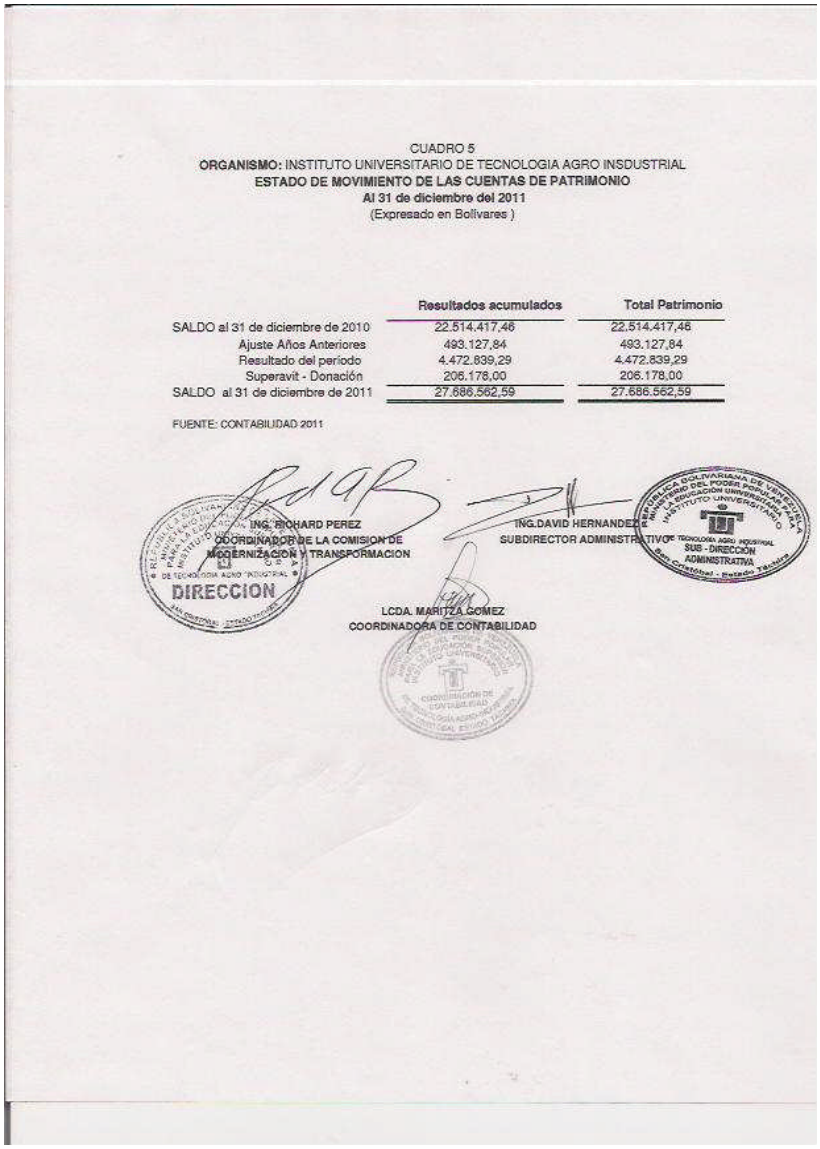
FUENTE: CONTABILIDAD 2011

Nota: El Estado Financiero incluye corte al mes de Noviembre y el mes de Diciembre proyectado ya que a la fecha los Ingresos no se han percibido y los gastos no se han ejecutado, por ende no se ha cerrado Ejercicio Economico 2011

ING. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION

ING. DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GOMEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD



CUADRO 5
ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INSDUSTRIAL
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del 2011
(Expresado en Bolívares)

	Resultados acumulados	Total Patrimonio
SALDO al 31 de diciembre de 2010	22.514.417,46	22.514.417,46
Ajuste Años Anteriores	493.127,84	493.127,84
Resultado del período	4.472.839,29	4.472.839,29
Superavit - Donación	206.178,00	206.178,00
SALDO al 31 de diciembre de 2011	27.686.562,59	27.686.562,59

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

ING. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION

ING.DAVID HERNANDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GOMEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

CUADRO 6

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO INDUSTRIAL
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	2011
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas	
Estado de Resultado	4.472.839,28
Ajustes Acumulados del Ejercicio Anterior	500.917,21
Superavit por Donacion	206.178,00
Resultado del Ejercicio Anterior	-7.789,37
Ajustes para Conciliar la Ganancia Neta con el Efectivo Usado en las Actividades Operativas:	-
Cambios en Activos y Pasivos:	
Ajustes para Conciliar la Ganancia	
Cuentas por Cobrar Ejecutivos Nacional	133.949,00
Otras Cuentas por Cobrar	-1.491,49
Efectivo Neto Proveniente de las Actividades de Operaciones:	5.304.602,64
Cuentas por pagar	-1.888.570,01
	0,00
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas:	-1.888.570,01
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion:	
Adquisición de Activo Fijo:	3.454.184,43
Sueldos Pagados Por Anticipado	0,00
Efectivo Neto usado en actividades de Inversión:	
Aumento Neto en Efectivo y Equivalente en Efectivo	3.738.988,22
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	11.003.175,39
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	**14.742.163,61**

FUENTE : CONTABILIDAD 2011

ING. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION

ING. DAVID HERNANDEZ
SUB DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. MARITZA GOMEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Cuadro Nro 7
ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA AGRO-INDUSTRIAL
CUENTA DE AHORRO - INVERSION FINANCIERA
AL 31/12/2011
EN BOLIVARES

PARTIDAS		EJECUTADO
	Denominacion	2011
1.1.1.0.0.0.00.00	INGRESOS CORRIENTES	122.200.409,19
1.1.1.2.7.0.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	122.006.080,67
	Del Sector Publico	122.006.080,67
1.1.1.2.7.2.01.00	Transferencias corrientes internas recibidas del sector publico	122.006.080,67
1.1.1.2.7.2.01.10	De la República	122.006.080,67
1.1.1.2.5.0.00.00	RENTAS DE LA PROPIEDAD	13.752,06
1.1.1.2.5.1.00.00	Intereses	13.752,06
1.1.1.2.5.1.01.30	Intereses por depósitos	13.752,06
1.1.1.2.5.2.00.00	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad (no incluye la 3.01.10.06.02)	9.376,35
1.1.1.2.5.2.01.00	Utilidades, rentas y dividendos entes descentralizados no petroleros	
1.1.1.2.5.2.02.00	Alquileres	9.376,35
1.1.1.2.6.0.00.00	OTROS INGRESOS	171.200,11
1.1.1.2.6.3.00.00	Otros Ingresos Ordinarios	171.200,11
2.1.1.0.0.0.00.00	GASTOS CORRIENTES	117.727.569,90
2.1.1.0.2.0.00.00	GASTOS DE CONSUMO	83.664.211,26
2.1.1.0.1.1.00.00	Remuneraciones	74.295.542,67
2.1.1.0.1.1.10.00	Sueldos, salarios y otras retribuciones	74.295.542,67
2.1.1.0.1.2.00.00	Bienes y servicios	9.368.668,59
2.1.1.0.1.2.10.00	Bienes de consumo	1.417.386,30
2.1.1.0.1.2.20.00	Servicios no personbales	7.951.282,29
2.1.1.0.6.0.00.00	TRASNFERENCIAS Y DONACIONES	34.063.358,64
2.1.1.0.6.1.00.00	Al sector privado	34.063.358,64
2.1.1.0.6.1.11.02	Jubilaciones y otros beneficios asociados	34.063.358,64
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE: AHORRO (DESAHORRO)	4.472.839,29
1.1.3.0.0.0.00.00	INGRESOS DE CAPITAL	4.472.839,29
1.1.3.0.1.0.00.00	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	4.472.839,29
	Ahorro/Desahorro en cuenta corriente	4.472.839,29
2.1.2.0.0.0.00.00	GASTOS DE CAPITAL	3.250.822,43
2.1.2.0.1.0.00.00	INVERSION REAL DIRECTA	3.250.822,43
2.1.2.0.1.1.00.00	Formacion Bruta de Capital Fijo	3.250.822,43
2.1.2.0.1.1.10.00	Edificios e instalaciones	0,00
2.1.2.0.1.1.20.00	Maquinaria, equipo y otros muebles	3.250.822,43
1.1.3.0.0.0.00.00 2.1.2.0.0.0.00.00	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DEFICIT)	1.222.016,86
1.2.0.0.0.0.00.00	FUENTES FINANCIERAS	440.505,76
1.2.1.0.9.1.00.00	Disminucion de disponibilidad	3.298.482,46
1.2.1.0.9.1.01.00	Disminución de caja	
1.2.1.0.9.1.02.00	Disminucion de bancos	3.738.988,22
1.2.4.0.4.1.00.00	Incremento de resultados acumulados	440.505,76
1.2.4.0.4.2.00.00	Incremento de resultados del ejercicio	0,00
	RESULTADOS FINANCIERO: SUPERAVIT	1.222.016,86
2.2.3.0.0.0.00.00	APLICACIONES FINANCIERAS	-2.076.465,60
2.2.3.0.2.0.00.01	DISMINUCION DE PASIVOS	-2.076.465,60
	RESULTADO FINANCIERO: DÉFICIT	1.222.016,86

FUENTE: CONTABILIDAD 2011

ING. RICHARD PEREZ
COORDINADOR DE LA COMISION

LCDA. MARITZA GOMEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

ING. DAVID HERNANDEZ
SUB.DIRECTOR ADMINISTRATIVO

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE LOS LLANOS

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza…… Carlos Alberto González

Subdirección Académica…….... José Aquiles Lugo

Subdirección Administrativa…….. Jesús Antonio Medina

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICION DE MOTIVOS

A continuación se presenta la cuenta del IUTLL en términos de la ejecución presupuestaria conformada por el presupuesto aprobado por el Estado Venezolano, el saldo inicial de caja, los créditos adicionales que ingresaron en el ejercicio fiscal 2011 y los ingresos propios. La institución contó con la aprobación del presupuesto 2011 con una asignación de Bs. 58.412.514, de los cuales Bs. 39.764.480 corresponden al desarrollo de proyectos y Bs. 18.648.034 a las acciones centralizadas.

En la apertura del ejercicio fiscal se contabilizó un saldo inicial de caja de Bs. 5.139.416, producto del cierre económico del año 2010. Posteriormente, en el transcurso del ejercicio se recibió adicionalmente Bs. 32.815.302 para cumplir con los pagos al personal docente y obrero por concepto de normas de homologación lo que suma un ingreso presupuestario de Bs. 96.367.232, y para totalizar el presupuesto final del 2011 se contabilizan los ingresos generados por las actividades internas propias de la institución la cual alcanza a la cantidad de Bs. 306.248

De esta manera el presupuesto de ingresos del año 2011 se eleva a la cantidad de Bs. 96.673.480, de los cuales se han transferido Bs. 87.991.752, faltando por recibir Bs. 8.681.728 correspondientes a los Créditos Adicionales de la Opsu. A continuación la cuenta de ingresos:

Cuenta de Gastos

Presupuesto de Ingresos Aprobado (M.P.P.E.U)	Bs.	58.412.514
Modificaciones:		
1) Por saldo inicial de caja	Bs.	5.139.416
2) Por crédito adicional para cancelar Deudas por normas de homologación e Insuficiencias	Bs.	32.815.302
Total Presupuesto Modificado	Bs.	96.367.232

Cuenta de Rentas:

El Instituto durante al año 2011, obtuvo por servicio de matricula, y servicio prestado al estudiantado por librería rental, distribuido en Calabozo, Altagracia de Orituco y Valle de la Pascua, que alcanzó, según anexos las siguientes cuentas:

Por actividades propias:

Ingresos	Bs.	306.248
TOTAL INGRESOS NETO	**Bs.**	**306.248**

Explicación:

El presupuesto de ingresos del año 2011 fue de Bs. 96.367.232 Mas los ingresos por actividades propias que fue de Bs. 306.248 para un total de Ingresos de Bs. 96.673.480 de lo cual esta pendiente por recibir un monto de Bs. 8.681.728. La ejecución presupuestaria demuestra que se cancelaron los siguientes gastos por partidas:

4.01	Gastos de Personal	Bs. 59.008.888
4.02	Materiales, suministros y mercancía	Bs. 1.298.381
4.03	Servicios no personales	Bs. 4.471.634
4.04	Activos reales	Bs. 227.994
4.07	Transferencias y donaciones	Bs. 23.201.566
4.11	Disminuciones del pasivo	Bs. 1.723.729
	Total Gastado	**Bs. 89.932.192**

De esta forma, conforme a la diferencia entre el presupuesto final reformulado y los gastos producto del ejercicio 2011, se estima una disponibilidad de saldo inicial de caja para el ejercicio que comienza el 01-01-2012 de **Bs. 6.741.288.** En resumen;

Total Reprogramado 2011	Bs. 96.673.480
Menos: Gastado	Bs. 89.932.192
SALDO DISPONIBLE	**Bs. 6.741.288**

CUADRO 19

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE:INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE LOS LLANOS
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE FINANZAS
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS ORDINARIOS/RECURSOS PROPIOS/CREDITO ADICIONAL

Fecha: 13/01/2012

5. MESES	6. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	NSFERENCIAS M.P.P	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO		3.559		3.652.107		3.655.666
FEBRERO		11.257		3.364.000		3.375.257
MARZO		25.919		4.824.630		4.850.549
ABRIL		11.161	931.466	3.738.590		4.681.217
MAYO		22.639	1.438.672	3.168.227		4.629.538
JUNIO		31.807	326.099	11.999.506		12.357.412
JULIO		38.621	10.544.845	3.319.531		13.902.997
AGOSTO		15.232	1.135.867	3.005.886		4.156.985
SEPTIEMBRE		22.646	4.861.397	3.206.118		8.090.161
OCTUBRE		28.169	1.085.803	3.314.377		4.428.349
NOVIEMBRE		61.698	4.418.040	11.813.295		16.293.033
DICIEMBRE		33.540	8.073.113	1.258.260		9.364.913
7. TOTAL		306.248	32.815.302	56.664.527		89.786.077

7. FIRMAS AUTORIZADAS	
MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO	JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

CUADRO 20

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE:INSTITUTO UNIBERSITARIO DE TECNOLOGIA DE LOS LLANOS Fecha: 13/01/2012

2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE FINANZAS

3. PRESUPUESTO: AÑO 2011

4. RAMOS Y RUBROS	**5. MONTO**					
		RECAUDADO				
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
TRANSFERENCIAS M.P.P.E.U (INGRESOS ORDINARIOS)	58.412.514			56.664.527		56.664.527
RECURSOS PROPIOS	190.000	306.248				306.248
CREDITO ADICIONAL (M.P.P.E.U Y OPSU)			32.815.302			32.815.302
6. TOTAL	**58.602.140**	306.248	32.815.302	56.664.527		89.786.077

7. FIRMAS AUTORIZADAS	
MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO	**JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA**

Fuente: xxxx 2011

CUADRO 21

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE LOS LLANOS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**17.520.187,00**
ACTIVO CIRCULANTE	6.741.288,00
- Activo Disponible	
Caja	
Bancos Públicos	6.741.288,00
Bancos Privados	
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	10.550.905,00
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MPPEU)	10.550.905,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	227.994,00
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	227.994,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	**1.444.537,00**
PASIVO CIRCULANTE	1.444.537,00
- Deuda Pública a Corto Plazo	
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	16.075.650,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	7.382.639,00
- Resultado del Ejercicio	8.693.011,00
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**17.520.187,00**

Fuente: Instituto Universitario de Tecnología de Los Llanos. Año 2011



CUADRO 22

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE LOS LLANOS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	96.673.480
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	96.367.232
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	96.367.232
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	306.248
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	306.248
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	87.980.469
a. Gastos de Consumo	64.778.903
- Gastos de Personal	59.008.888
- Materiales, Suministros y Mercancias	1.298.381
- Servicios no Personales	4.471.634
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	23.201.566
- Transferencias y Donaciones	23.201.566
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	8.693.011

Fuente: Instituto Universitario de Tecnologia de Los Llanos. Año 2011





CUADRO 23

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo					7.382.639,00	7.382.639,00
Saldo al 31 de diciembre de __(año de la cuenta)				8.693.011	7.382.639,00	***16.075.650,00***

Fuente: Instituto Universitario de Tecnologia de Los Llanos. Año 2011

CUADRO 24
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE LOS LLANOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**8.693.011**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	(5.173.847,00)
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	(331.145,00)
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**3.188.019,00**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	(1.586.147,00)
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**1.601.872,00**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**1.601.872,00**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**5.139.416,00**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**6.741.288,00**

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo



Fuente: Instituto Universitario de Tecnologia de Los Llanos. Año 2011

CUADRO 25



CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: Instituto Universitario de Tecnologia de Los Llanos

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**96.673.480,00**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	**306.248,00**
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	306.248,00
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**96.367.232,00**
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	96.367.232,00
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**87.980.469,00**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**87.980.469,00**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**87.980.469,00**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**59.008.888,00**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	**59.008.888,00**
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	43.038.076,00
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	8.427.497,00
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	1.663.596,00
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	5.879.719,00
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	**5.770.015,00**
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	1.298.381,00
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	4.471.634,00
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**23.201.566,00**
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	11.608.650,00
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	756.768,00
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	6.591.724,00
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	4.244.424,00
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**8.693.011,00**
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**227.994,00**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	**227.994,00**
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	227.994,00
	Superávit Financiero	**8.465.017,00**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**8.465.017,00**
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	8.465.017,00
	Déficit Financiero	0,00

Fuente: Instituto Universitario de Tecnologia de Los Llanos. Año 2011

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE EJIDO

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza……. Miryam Anzola de Díaz

Subdirección Administrativa……. Carlos Santiago Tellez

PARTE II

CUENTA

CONSOLIDADO DE CUENTAS DE INGRESOS

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011

FECHA: 06/12/2011

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	54.349.895	0	0	0	0	54.349.895
INGRESOS PROPIOS	149.950	0	0	0	0	149.950
COLOCACIONES BANCARIAS	250.000	0	0	0	0	250.000
DISMINUCION EN BANCO	2.500.000	0	0	0	0	2.500.000
CREDITO ADICIONAL	0	0	24.764.832	0	0	24.764.832
6. TOTAL	57.249.845	0	24.764.832	0	0	82.014.677

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

CONSOLIDADO DE CUENTAS DE GASTOS

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0034
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: PROGRAMACION Y PRESUPUESTO

FECHA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
4-01	GASTOS DE PERSONAL	45.556.620	19.595.964	65.152.584	64.152.584	65.003.697	44.640.170	43.751.057	101,33%	69,58%	68,20%
4-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	205.999	707.750	913.749	1.056.482	495.904	1.255.509	1.082.338	46,94%	118,84%	102,45%
4-03	SERVICIOS NO PERSONALES	2.205.507	1.114.623	3.320.130	3.395.130	3.026.327	2.838.307	2.550.793	89,14%	83,60%	75,13%
4-04	ACTIVOS REALES	48.000	1.410.495	1.458.495	1.486.070	294.174	234.198	194.772	19,80%	15,76%	13,11%
4-07	TRANSFERENCIAS	9.133.719	636.000	9.769.719	8.717.788	10.292.764	8.089.643	8.005.006	118,07%	92,79%	91,82%
4-11	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	100.000	1.300.000	1.400.000	3.206.623	3.206.027	3.206.027	3.206.027	99,98%	99,98%	99,98%
(10)	**TOTALES**	**57.249.845**	**24.764.832**	**82.014.677**	**82.014.677**	**82.318.893**	**60.263.854**	**58.789.993**	**5**	**5**	**5**

ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUADRO 3

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**30.207.434,76**
ACTIVO CIRCULANTE	**10.289.348,21**
- Activo Disponible	**6.459.586,46**
Caja	31.260,00
Bancos Públicos	113.898,50
Bancos Privados	6.314.427,96
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	**3.340.958,03**
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	3.340.958,03
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MPPEU)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	488.803,72
ACTIVO NO CIRCULANTE	**19.918.086,55**
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	19.844.335,40
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	73.751,15
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	73.751,15
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	**15.119.247,16**
PASIVO CIRCULANTE	15.119.247,16
- Deuda Pública a Corto Plazo	15.119.247,16
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**15.088.187,60**
CAPITAL SOCIAL	1.945.495,80
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	3.913.825,31
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	9.228.866,49
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	12.821.222,77
- Resultado del Ejercicio	-304.216,22
- Superávit por Donación	20.000,00
- Ajustes de ejercicios anteriores	-3.308.140,06
PASIVO + PATRIMONIO	**30.207.434,76**

Fuente: 2011

Nota: Los montos reflejados tienen estimado el ultimo trimestre del año, ya que a la fecha no se han registrado todas las operaciones del mismo,



ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

CUADRO 4

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

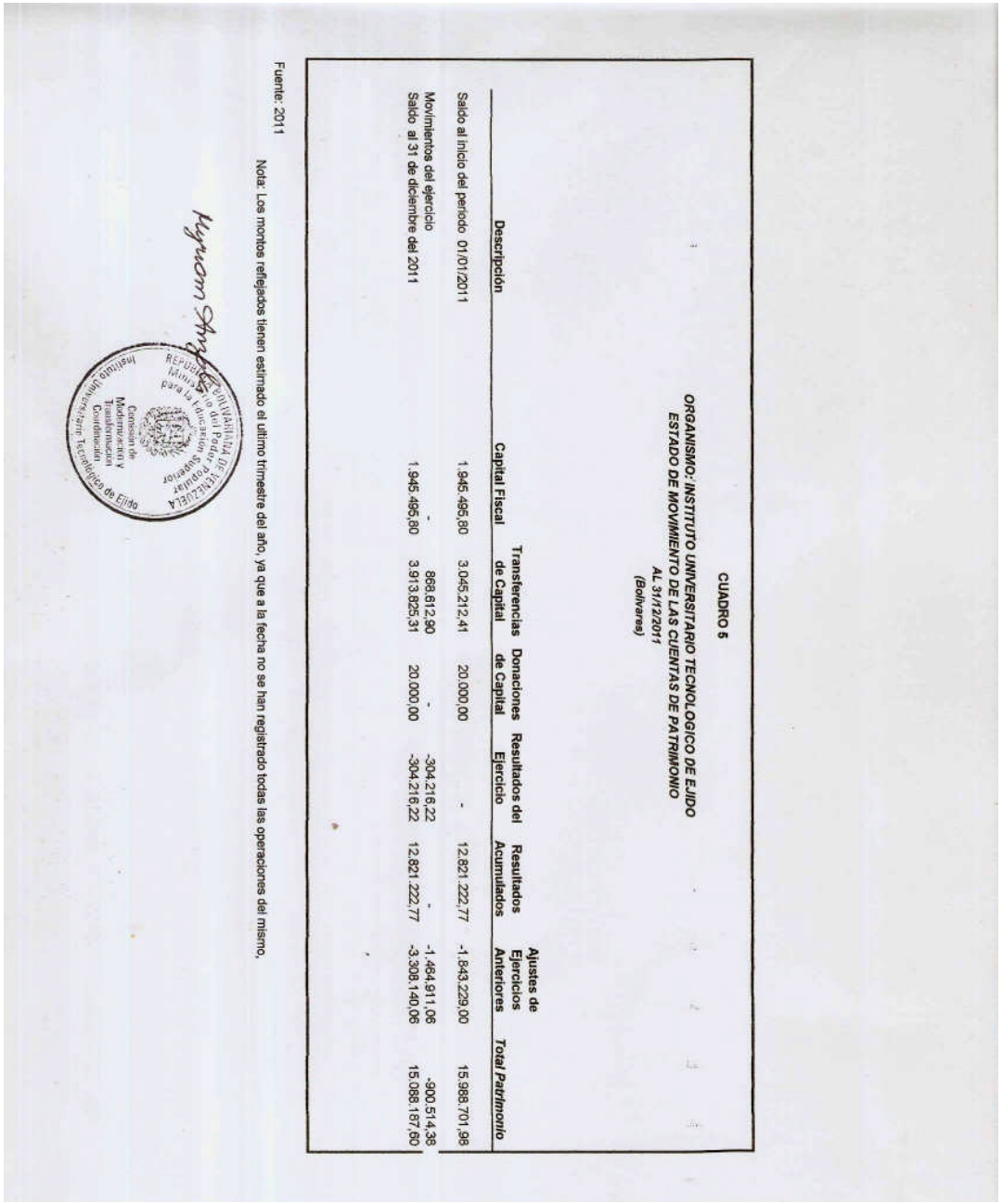
	2011
1. Ingresos Corrientes	**82.014.676,80**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**81.827.158,00**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	81.827.158,00
De la República (PRESUPUESTO LEY Y CREDITO ADICIONAL)	81.827.158,00
b. Ingresos por Actividades Propias	**151.467,58**
- Venta Brutas de Bienes (Venta de ticket, alquiler de cafetin y Santa Lucia)	151.467,58
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	**36.051,22**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	**24.442,83**
Intereses por Depositos a la vista	24.442,83
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Depositos sin soporte)	**11.608,39**
2. Gastos Corrientes	**82.318.893,02**
a. Gastos de Consumo	**68.657.490,79**
- Gastos de Personal	65.003.696,39
- Materiales, Suministros y Mercancias	495.903,88
- Servicios no Personales	3.157.890,52
b. Otros Gastos Corrientes	**13.661.402,23**
- Transferencias y Donaciones	**13.661.402,23**
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	13.661.402,23
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**-304.216,22**

Fuente: 2011

Nota: Los montos reflejados tienen estimado el ultimo trimestre del año, ya que a la fecha no se han registrado todas las operaciones del mismo,



ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO



CUADRO 5

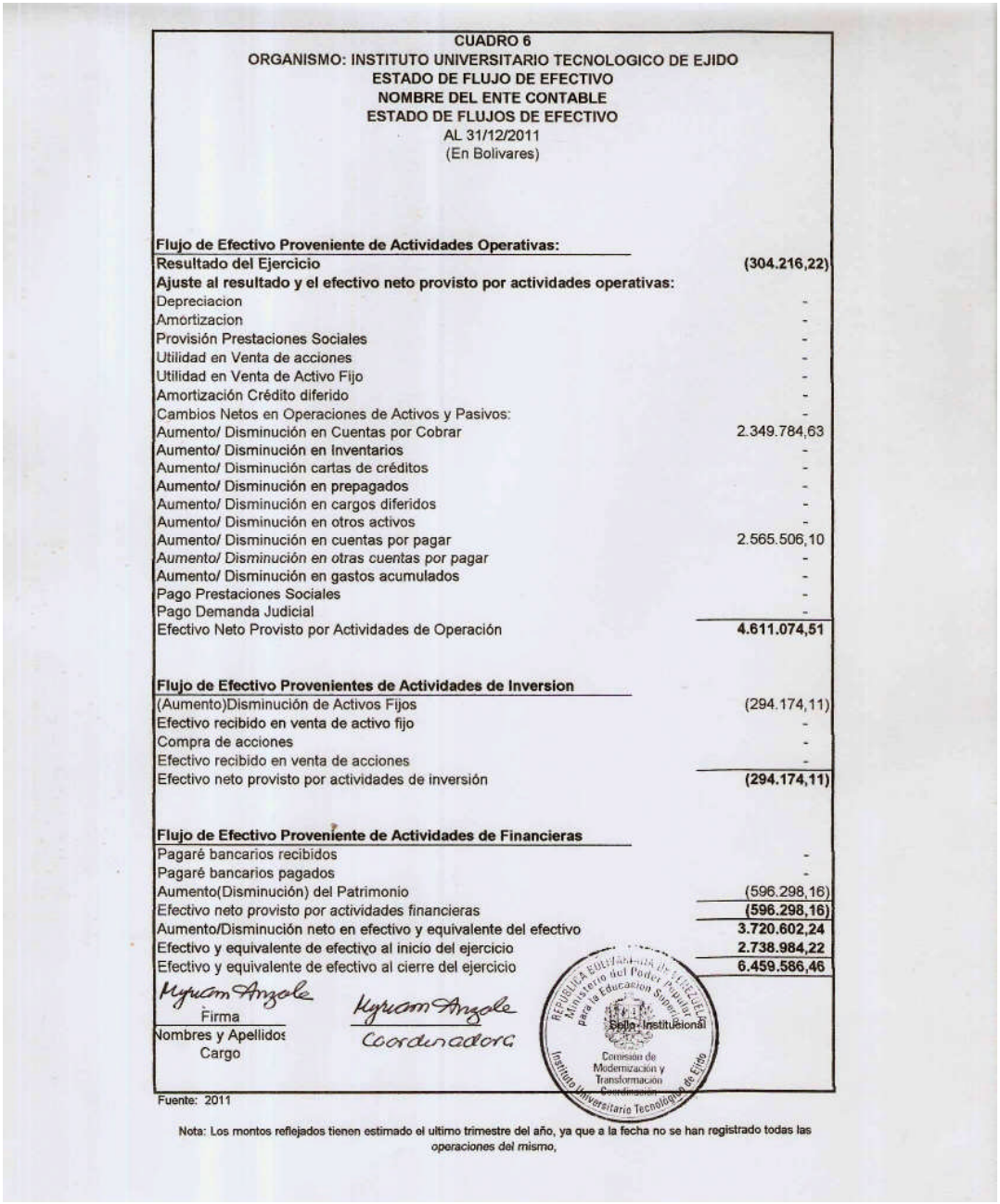
ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO
ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Ajustes de Ejercicios Anteriores	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo 01/01/2011	1.945.495,80	3.045.212,41	20.000,00	-	12.821.222,77	-1.843.229,00	15.988.701,98
Movimientos del ejercicio	-	868.612,90	-	-304.216,22	-	-1.464.911,06	-900.514,38
Saldo al 31 de diciembre del 2011	1.945.495,80	3.913.825,31	20.000,00	-304.216,22	12.821.222,77	-3.308.140,06	15.088.187,60

Fuente: 2011

Nota: Los montos reflejados tienen estimado el ultimo trimestre del año, ya que a la fecha no se han registrado todas las operaciones del mismo.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



CUADRO 6
ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**(304.216,22)**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	-
Amortizacion	-
Provisión Prestaciones Sociales	-
Utilidad en Venta de acciones	-
Utilidad en Venta de Activo Fijo	-
Amortización Crédito diferido	-
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	-
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	2.349.784,63
Aumento/ Disminución en Inventarios	-
Aumento/ Disminución cartas de créditos	-
Aumento/ Disminución en prepagados	-
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	-
Aumento/ Disminución en otros activos	-
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	2.565.506,10
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	-
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	-
Pago Prestaciones Sociales	-
Pago Demanda Judicial	-
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**4.611.074,51**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
(Aumento)Disminución de Activos Fijos	(294.174,11)
Efectivo recibido en venta de activo fijo	-
Compra de acciones	-
Efectivo recibido en venta de acciones	-
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**(294.174,11)**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	-
Pagaré bancarios pagados	-
Aumento(Disminución) del Patrimonio	(596.298,16)
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**(596.298,16)**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**3.720.602,24**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**2.738.984,22**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**6.459.586,46**

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo
Coordinadora

Fuente: 2011

Nota: Los montos reflejados tienen estimado el ultimo trimestre del año, ya que a la fecha no se han registrado todas las operaciones del mismo,

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO
1.1.1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	82.014.676,80
1.1.1.2.3.0.00.00.0	Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)	151.467,58
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	151.467,58
1.1.1.2.5.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	24.442,83
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	24.442,83
1.1.1.2.5.1.01.00.0	Intereses internos	24.442,83
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	24.442,83
1.1.1.2.6.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	81.827.158,00
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	81.827.158,00
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	81.827.158,00
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	81.827.158,00
1.1.2.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS	11.608,39
1.1.2.0.3.0.00.00.0	Ingresos por Operaciones Diversas	11.608,39
1.1.2.0.3.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	11.608,39
2.0.0.0.0.0.00.00.0	EGRESOS	82.318.893,02
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos	82.318.893,02
2.1.1.0.0.0.00.00.0	Gastos Corrientes	82.318.893,02
2.1.1.0.1.0.00.00.0	Gastos de Consumo	68.657.490,79
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	65.003.696,39
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	22.918.234,99
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	24.671.964,55
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	5.566.545,14
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	4.182.076,91
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	4.840.027,78
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	2.824.847,02
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	3.522.231,08
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	495.903,88
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	3.026.327,20
2.1.1.0.1.3.00.00.0	Impuestos indirectos	131.563,32
2.1.1.0.5.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	13.661.402,23
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	13.253.778,23
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	13.092.128,23
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	13.055.192,18
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	292.883,99
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	11.368.108,19
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	1.394.200,00
2.1.1.0.5.1.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	36.936,05
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	161.650,00
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	161.650,00
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector público	407.624,00
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	407.624,00
2.1.1.0.5.2.01.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social	407.624,00
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	-304.216,22
1.1.3.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	
1.1.3.0.1.0.00.00.0	Recursos Propios de Capital	
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	-304.216,22
2.1.2.0.0.0.00.00.0	GASTOS DE CAPITAL	
2.1.2.0.1.0.00.00.0	Inversión Real Directa	
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	-294.174,11
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	-294.174,11
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	-598.390,33
1.2.0.0.0.0.00.00.0	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	12.294.513,16
1.2.1.0.0.0.00.00.0	Disminución de la Inversión Financiera	3.265.319,68
1.2.1.0.9.1.00.00.0	Disminución de disponibilidades	729.794,95
1.2.1.0.9.1.01.00.0	Disminución de caja	
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	729.794,95
1.2.1.0.9.1.03.00.0	Disminución de inversiones temporales	
1.2.1.0.9.2.00.00.0	Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo	1.594.168,67
1.2.1.0.9.2.01.00.0	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	1.594.168,67
1.2.1.0.9.6.00.00.0	Disminución de fondos en avance, en anticipo y en fideicomiso	931.350,06

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO TECNOLOGICO DE EJIDO

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

1.2.1.0.9.6.05.00.0	Disminución de anticipos a contratistas por contratos a corto plazo	931.350,06
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	**5.271.545,36**
1.2.2.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	*5.271.545,36*
1.2.2.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	5.228.918,58
1.2.2.0.1.1.02.00.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	4.654.489,26
1.2.2.0.1.1.02.01.0	Venezolano de los Seguros Sociales (IVSS)	926.625,06
1.2.2.0.1.1.02.02.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	729.602,49
1.2.2.0.1.1.02.03.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	115.737,73
1.2.2.0.1.1.02.04.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo del Seguro de Paro Forzoso	175.331,76
1.2.2.0.1.1.02.07.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a Cajas de Ahorro	2.179.484,36
1.2.2.0.1.1.02.12.0	Incremento de otras retenciones laborales por pagar	527.707,86
1.2.2.0.1.1.03.00.0	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	574.429,32
1.2.2.0.1.3.00.00.0	Incremento de otras cuentas y efectos por pagar	42.626,78
1.2.2.0.1.3.01.00.0	Incremento de otras cuentas por pagar a corto plazo	42.626,78
1.2.4.0.0.0.00.00.0	**Incremento del Patrimonio**	**3.767.654,12**
1.2.4.0.1.0.00.00.0	Incremento del capital	868.612,90
1.2.4.0.1.1.00.00.0	Incremento del capital fiscal e institucional	868.612,90
1.2.4.0.4.0.00.00.0	Incremento de resultados	2.899.041,22
1.2.4.0.4.2.00.00.0	Incremento de resultados del ejercicio	2.899.041,22
	Superávit Financiero	**11.696.122,83**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**11.696.122,83**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	**4.626.131,29**
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	4.626.131,29
2.2.1.0.9.1.00.00.0	Incremento de disponibilidades	4.450.397,19
2.2.1.0.9.1.01.00.0	Incremento de caja	27.360,00
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	4.423.037,19
2.2.1.0.9.2.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo	42.183,10
2.2.1.0.9.2.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a corto plazo	42.183,10
2.2.1.0.9.6.00.00.0	Incremento de de fondos en avance, anticipos,fideicomiso y activos diferidos	133.551,00
2.2.1.0.9.6.02.00.0	Incremento de fondos en anticipo	133.551,00
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**2.706.039,26**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	1.100.129,53
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	1.100.129,53
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	1.083.906,35
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	16.223,18
2.2.2.0.1.1.02.05.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	16.223,18
2.2.2.0.3.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos	1.605.909,73
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	1.605.909,73
2.2.4.0.0.0.00.00.0	**Disminución del Patrimonio**	**4.363.952,28**
2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados	4.363.952,28
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	1.464.911,06
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	2.899.041,22
	Déficit Financiero	-

Fuente: 2011

Nota: Los montos reflejados tienen estimado el ultimo trimestre del año, ya que a la fecha no se han registrado todas las operaciones del mismo.

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Ministerio del Poder Popular para la Educación Superior Comisión de Modernización y Transformación Coordinación Instituto Universitario Tecnológico de Ejido

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE YARACUY

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza……..…… Héctor L Agreda

Subdirección Académica…….... Valentín Rodríguez

Subdirección Administrativa…….……... Diego Guanipa

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

Durante el Ejercicio Fiscal 2011, se pudo dar cumplimiento a las políticas, planes, objetivos y metas plasmadas en el Plan Operativo de nuestra Institución en un 91%. Inicialmente la Cuota asignada para el Ejercicio Fiscal 2011 fue de: CINCUENTA Y CINCO MILLONES CIENTO NOVENTA Y NUEVE MIL SETENTA Y SEIS BOLIVARES (Bs. 55.199.076,00). Los Recursos Financieros; se recibieron oportunamente, durante todo el Ejercicio Fiscal.

Esta cuota se incrementa, motivado a la aprobación por el Ejecutivo Nacional de un Crédito Adicional para dar cumplimiento a la cancelación de aumento de Salario Mínimo 2011; aumento del monto de becas estudiantiles de Bs. 200 a Bs. 400; y créditos adicionales para cubrir insuficiencias estudiantiles y fondo de salud para el personal jubilado.

Es necesario señalar que en la partida 401 Gastos de Personal no se consideró la contratación de Personal Docente Contratado para los PNF, sin embargo se autorizó por Gaceta Oficial la creación de los mismos, por lo que se solicitó un crédito adicional para cubrir los gastos de este personal docente.

Al 31-12-2011 se estima que el monto del Presupuesto sea de: NOVENTA MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO BOLIVARES CON 00/100 (Bs. 90.683.435,00)

Con respecto a los Gastos de Funcionamiento:

Partida 4.02: Materiales Suministros y Mercancías: esta partida su incremento no fue considerable con respecto al Ejercicio Fiscal 2010, lo cual permitió desarrollar con algunas limitaciones lo referente a la academia, dotación de insumos para laboratorios, productos de papelería, servicios médicos, de comedor, medicinas a los estudiantes, dotación al departamento de reproducción gráfica, entre otros.
Partida 4.03: Servicios No Personales: Su incremento con respecto al año pasado fue poco significativo. Influyendo negativamente en la contratación de servicios importantes para el desarrollo de nuestras actividades, tales como: vigilancia, servicios básicos (electricidad y teléfonos) alquiler de transporte para los estudiantes.

El mantenimiento de la flota automotriz y el mantenimiento de la infraestructura del Instituto (comedor, planta piloto, equipos de reproducción gráfica, entre otros) se realizó en un 75%.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

"Se incorporan todos los ingresos por ramos y rubros, así como las operaciones de financiamiento a nivel institucional, conforme al clasificador presupuestario de recursos de la Oficina nacional de Presupuesto, indicando la estimación inicial las modificaciones, el registro los momentos legales del devengado, y recaudado, así como el diferencial entre estimación y la recaudación con explicación de las desviaciones". Articulo 8 de la Providencia mediante la cual se regula la Formación de la Cuenta.

Información Consolidada de los Ingresos 2011

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Millones de Bolivares)

1. DENOMINACION DEL ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE YARACUY
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:
3. PRESUPUESTO: 2011

FECHA: 07 12 2011

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	DEVENGADO	RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
INGRESOS POR VENTA DE TICKET		25.000				25.000
						0
OTROS INGRESOS					20.015	20.015
						0
INTERESES GANADOS					278.181	278.181
						0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES				55.199.076		55.199.076
						0
CREDITOS ADICIONALES				30.436.513		30.436.513
						0
OTROS INGRESOS ORGANISMOS PUBLICOS					780.000	780.000
						0
						0
6. TOTAL		25.000	0	85.635.589	1.078.196	86.738.785

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fuente: Subdireccion Administrativa 2011

2.2 Consolidado de la Cuenta de Gasto

Se incorpora para cada uno de los proyectos y acciones un reporte de la ejecución financiera anual del presupuesto de gasto, por fuente de financiamiento, a nivel de partidas presupuestarias, indicando la asignación inicial de Ley, las modificaciones, el presupuesto acordado, y los momentos legales del compromiso, causado y pagado; así como la información relativa a los créditos presupuestarios disponibles de acuerdo con lo establecido en el Artículo 9 de la Providencia mediante la cual se regula la Formación de la Cuenta.

Información Consolidada de los Gastos

(1)

CODIGO DEL ENTE:
DENOMINACION: IUTY
ORGANO DE ADSCRIPCION:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: ADMINISTRACIÓN
MES: DICIEMBRE

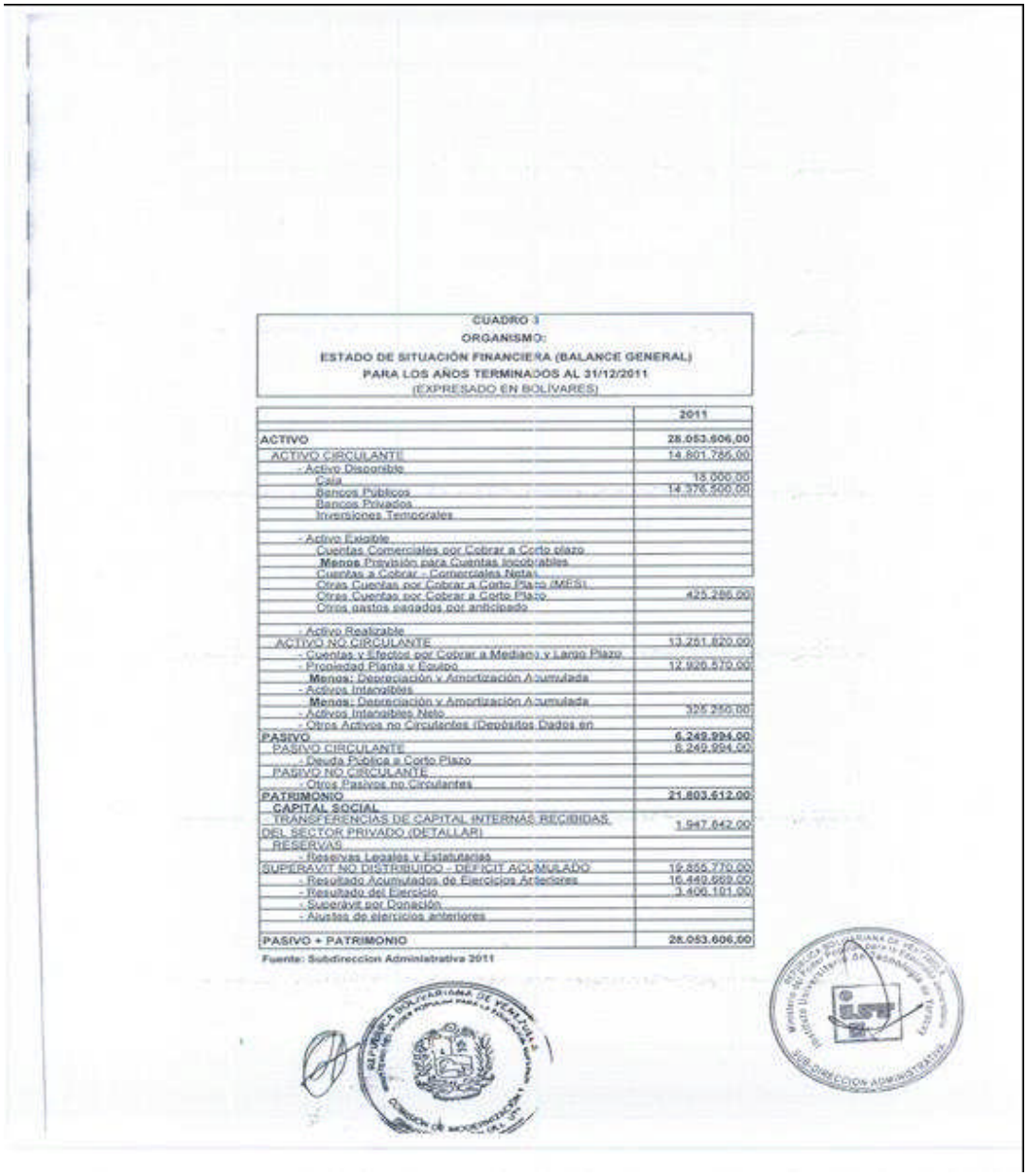
EJECUCION FINANCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
(Millones de Bolívares)

FECHA
07 12 2011

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	% PAGADO (11)	(12) DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO				MES ANTERIOR	A LA FECHA
401	GASTO DE PERSONAL	30.852.538	22.879.816	53.732.354	3.072.724	4.066.007	4.066.007	4.066.007	132	132	132	4.076.502	12.495
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	3.792.139	877.423	4.669.562	316.008	1.001.053	997.206	37.206	317	316	12	2.231.788	1.234.582
403	SERVICIOS NO PERSONALES	3.414.189	1.068.250	4.482.439	284.516	2.096.442	2.099.442	1.272.783	737	737	447	2.045.974	-50.469
404	ACTIVOS REALES	497.850	1.295.125	1.792.975	41.487	0	0	0	0	0	0	1.775.185	1.775.185
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	16.912.360	4.354.858	21.267.218	2.094.556	1.526.035	1.526.035	1.756.035	73	73	84	1.530.772	4.737
411	DISMINUCION DE PASIVOS	500.000	4.238.887	4.738.887	41.667	2.498.615	2.639.153	98.615	5.997	6.334	237	4.034.168	1.395.016
(11)	TOTALES	55.969.076	34.714.359	90.683.435	5.850.962	11.188.151	11.324.842	7.230.645	191	194	124	15.696.389	4.371.546

3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1 Estado de Situación Financiera

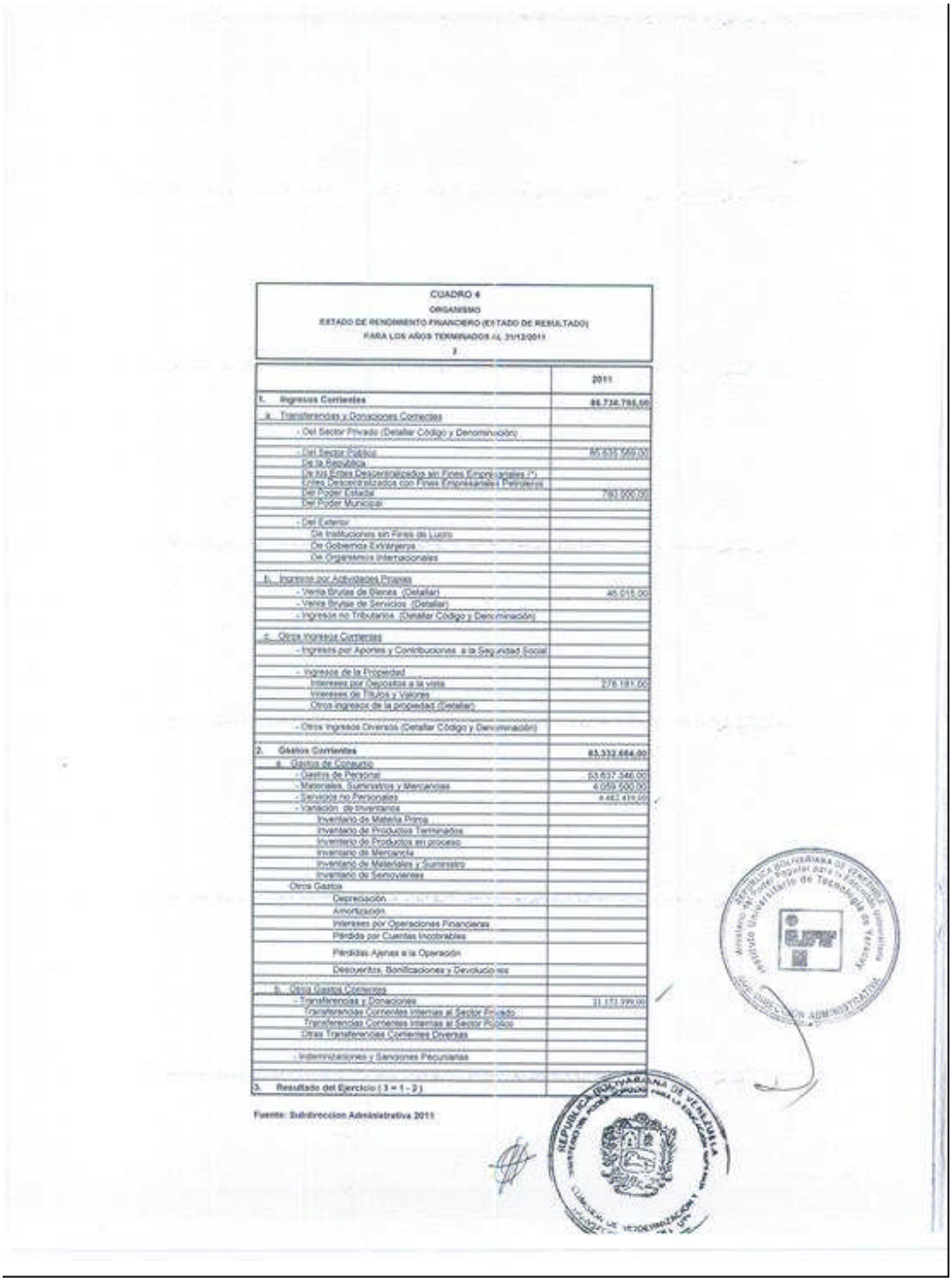


CUADRO 3
ORGANISMO:
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**28.053.606,00**
ACTIVO CIRCULANTE	14.801.785,00
- Activo Disponible	
Caja	15.000,00
Bancos Públicos	14.376.500,00
Bancos Privados	
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Provisión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MPS)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	425.285,00
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	13.251.820,00
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	12.926.570,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	325.250,00
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	**6.249.994,00**
PASIVO CIRCULANTE	6.249.994,00
- Deuda Pública a Corto Plazo	
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**21.803.612,00**
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	1.947.042,00
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	19.856.570,00
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	16.449.569,00
- Resultado del Ejercicio	3.406.101,00
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**28.053.606,00**

Fuente: Subdireccion Administrativa 2011

3.2 Estado de Rendimiento Financiero



CUADRO 4

ORGANISMO

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

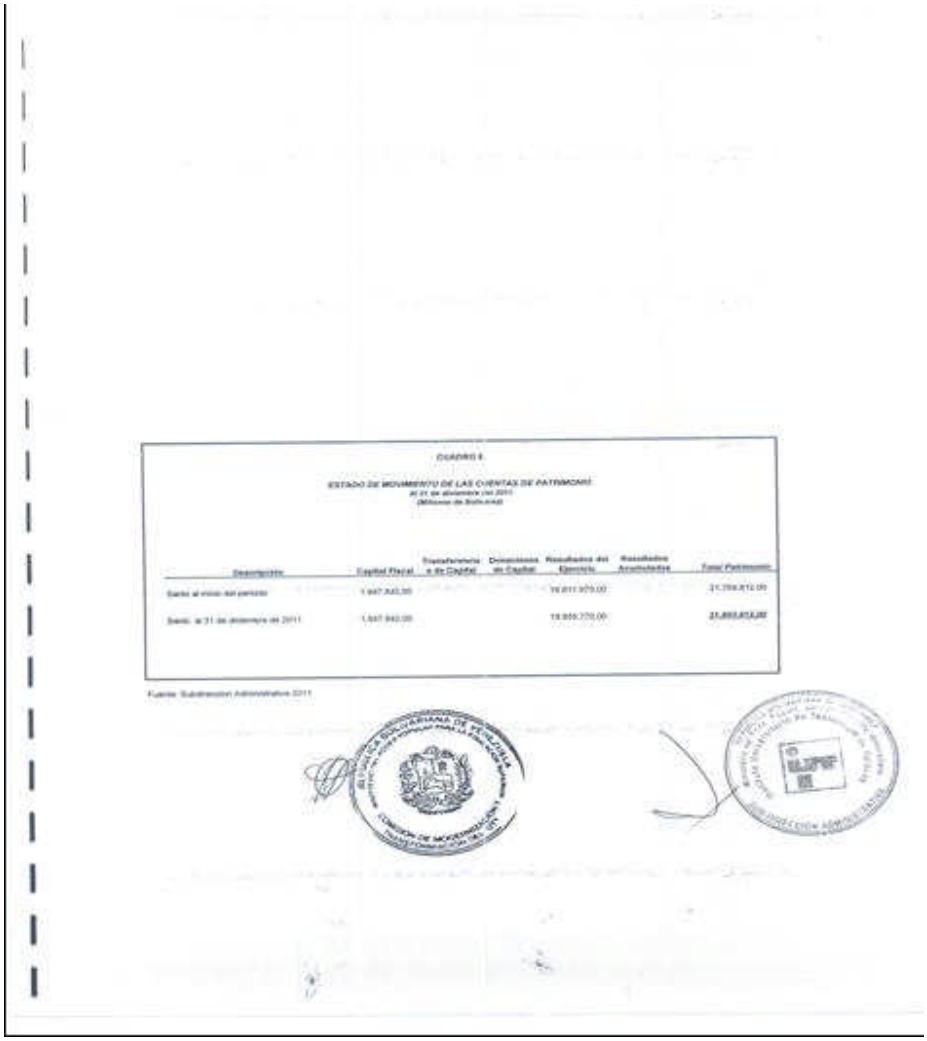
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2011

Bs

	2011
1. **Ingresos Corrientes**	**86.736.786,00**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	86.635.568,00
De la República	
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	780.000,00
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	45.015,00
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	276.191,00
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. **Gastos Corrientes**	**83.332.664,00**
a. Gastos de Consumo	
- Gastos de Personal	53.637.346,00
- Materiales, Suministros y Mercancías	4.059.900,00
- Servicios no Personales	6.482.419,00
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	
- Transferencias y Donaciones	31.173.999,00
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. **Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)**	

Fuente: Subdirección Administrativa 2011

3.3 Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio



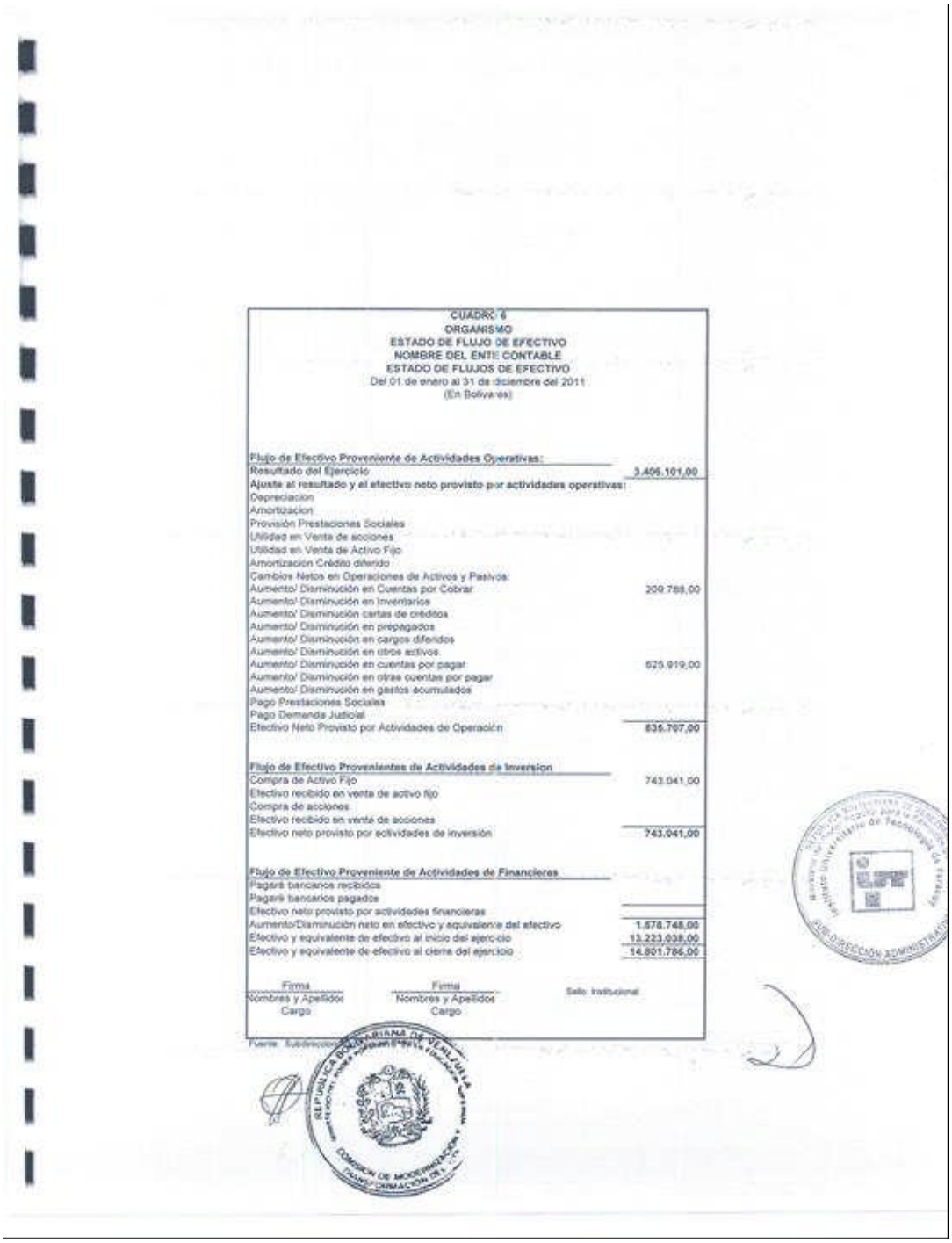
CUADRO 6

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del período	1.847.842,00			19.811.970,00		21.659.812,00
Saldo al 31 de diciembre de 2011	1.847.842,00			19.955.770,00		21.803.612,00

Fuente: Subdirección Administrativa 2011

3.4 Estado de Flujo de Efectivo



CUADRO 6
ORGANISMO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(En Bolívares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	3.406.101,00
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	209.788,00
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	625.919,00
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	836.707,00
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	743.041,00
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	743.041,00
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	1.578.748,00
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	13.223.038,00
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	14.801.786,00

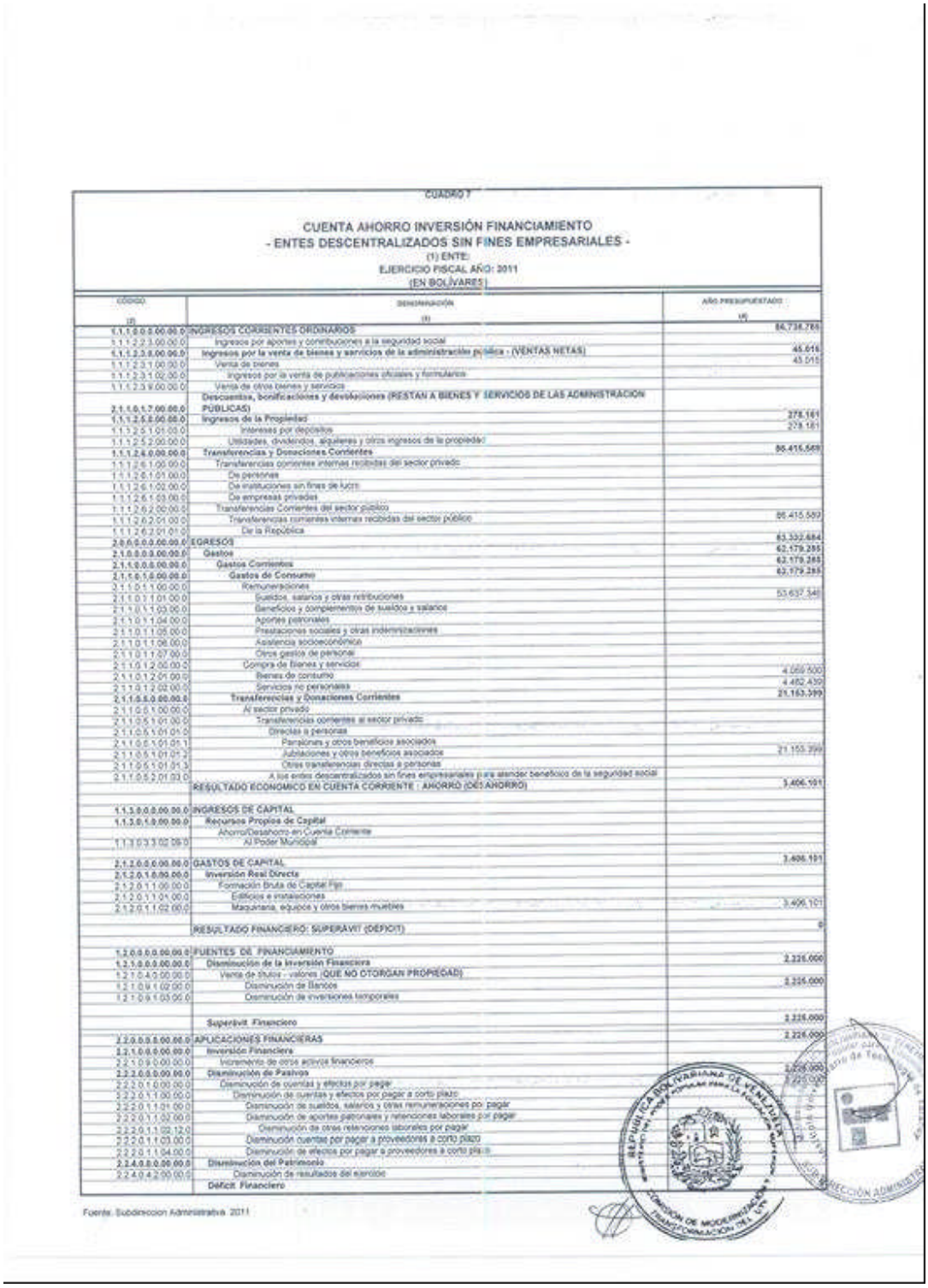
Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Sello Institucional

Fuente: Subdirección

3.5 Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento



CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	86.736.784
1.1.1.2.2.3.00.00.0	Ingresos por aportes y contribuciones a la seguridad social	
1.1.1.2.3.0.00.00.0	Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)	45.615
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	45.615
1.1.1.2.3.1.02.00.0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	
2.1.1.0.1.7.00.00.0	Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIÓN PÚBLICAS)	
1.1.1.2.6.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	278.181
1.1.1.2.6.1.01.00.0	Intereses por depósitos	278.181
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad	
1.1.1.2.4.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	86.415.589
1.1.1.2.6.1.00.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.1.2.6.1.01.00.0	De personas	
1.1.1.2.6.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.1.2.6.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	86.415.589
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	
2.0.0.0.0.0.00.00.0	EGRESOS	83.332.684
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos	62.179.285
2.1.1.0.0.0.00.00.0	Gastos Corrientes	62.179.285
2.1.1.0.1.0.00.00.0	Gastos de Consumo	53.637.340
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	4.059.500
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	4.482.439
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	21.153.399
2.1.1.0.5.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	21.153.399
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	
2.1.1.0.5.2.01.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social	
	RESULTADO ECONÓMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DES AHORRO)	3.406.101
1.1.3.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	
1.1.3.0.1.0.00.00.0	Recursos Propios de Capital	
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	
1.1.3.0.3.3.02.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.2.0.0.0.00.00.0	GASTOS DE CAPITAL	3.406.101
2.1.2.0.1.0.00.00.0	Inversión Real Directa	
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	3.406.101
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERAVIT (DEFICIT)	0
1.2.0.0.0.0.00.00.0	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	2.226.000
1.2.1.0.0.0.00.00.0	Disminución de la Inversión Financiera	2.226.000
1.2.1.0.4.0.00.00.0	Venta de títulos - valores (QUE NO OTORGAN PROPIEDAD)	
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	2.226.000
1.2.1.0.9.1.03.00.0	Disminución de inversiones temporales	
	Superávit Financiero	2.226.000
2.2.0.0.0.0.00.00.0	APLICACIONES FINANCIERAS	2.226.000
2.2.1.0.0.0.00.00.0	Inversión Financiera	
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	2.226.000
2.2.2.0.0.0.00.00.0	Disminución de Pasivos	2.226.000
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.4.0.0.0.00.00.0	Disminución del Patrimonio	
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	
	Déficit Financiero	

Fuente: Subdirección Administrativa 2011

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza…….. Wladimir Alirio Labrador Ramírez

Subdirección Académica……..... Yaneisa Hernández

Subdirección Administrativa……..... Mario Evies

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

El Instituto Universitario de Tecnología de Valencia en cumplimiento de la Ley de Presupuesto Aprobado y siguiendo los lineamientos del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria, además de la Ley de Administración Financiera, ejecutó los recursos del presupuesto asignado para el año 2011, tal como se detalla a continuación:

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

CUADRO No. 1
INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
(Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA
2. ORGANISMO ENCICA DE LOS RECURSOS MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO AÑO 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

FECHA: 31 / 01 / 2011

5. MESES	6. MONTO					
	RECURSOS ORDINARIOS	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO				4.865.544,00	6.680,82	4.865.729,82
FEBRERO				4.770.295,00	12.176,83	4.782.441,83
MARZO				11.483.444,00	5.806,84	11.489.250,84
ABRIL			8.188,83	9.704.203,00	29.416,87	9.784.807,70
MAYO			1.808.141,00	4.836.326,00	38.541,27	6.683.007,27
JUNIO			0,00	(4.713.481,00)	28.040,19	(4.541.440,19)
JULIO			8.274.522,00	4.835.770,00	33.486,28	13.070.057,34
AGOSTO			1.365.474,00	4.970.648,00	69.442,31	6.390.565,31
SEPTIEMBRE			1.278.103,00	4.835.222,00	33.371,29	6.146.696,29
OCTUBRE			1.453.427,00	3.726.888,00	3.283,99	5.371.327,99
NOVIEMBRE			8.274.204,00	2.846.132,00	56.885,82	7.377.221,82
DICIEMBRE				1.172.858,00		1.172.858,00
			10.840.536,71	65.703.716,00	337.165,64	91.891.548,15

7. FIRMAS AUTORIZADAS

Fuente: Sistema Administrativo (2011)



CUADRO No. 2

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolívares)

1. Denominación del ente: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA
2. Documento emisor de los recursos: Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria
3. Presupuesto: Año 2011

Fecha: 31 / 12 / 2011

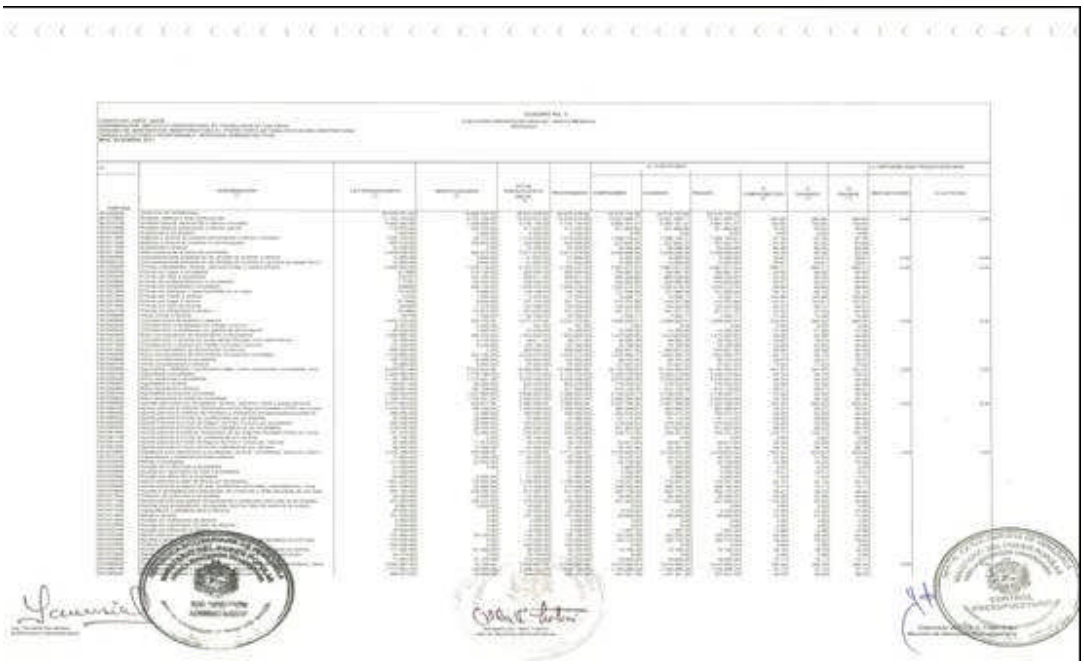
4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
	Ordinario	Recursos				
		Recursos propios	Transferencias OPSU	Transferencias	Otros ingresos	Total
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE LA REPÚBLICA				95.708.216,00		95.708.216,00
TRANSFERENCIA CORRIENTES RECIBIDAS DEL OPSU			15.846.556,71			15.846.556,71
OTROS INGRESOS ORDINARIOS						307.166,84
INGRESOS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS					307.166,84	
6. TOTAL			15.846.556,71	95.708.216,00	307.166,84	91.861.946,55

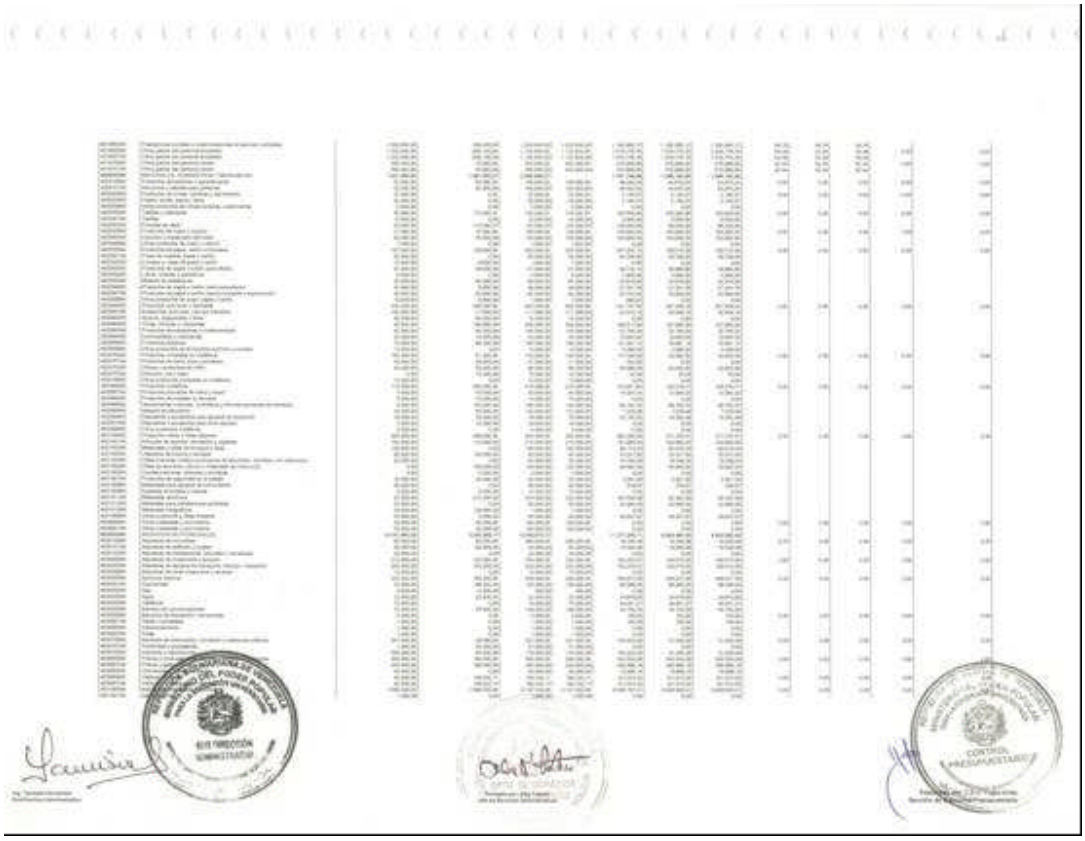
Fuente: Servicios Administrativos (2011)

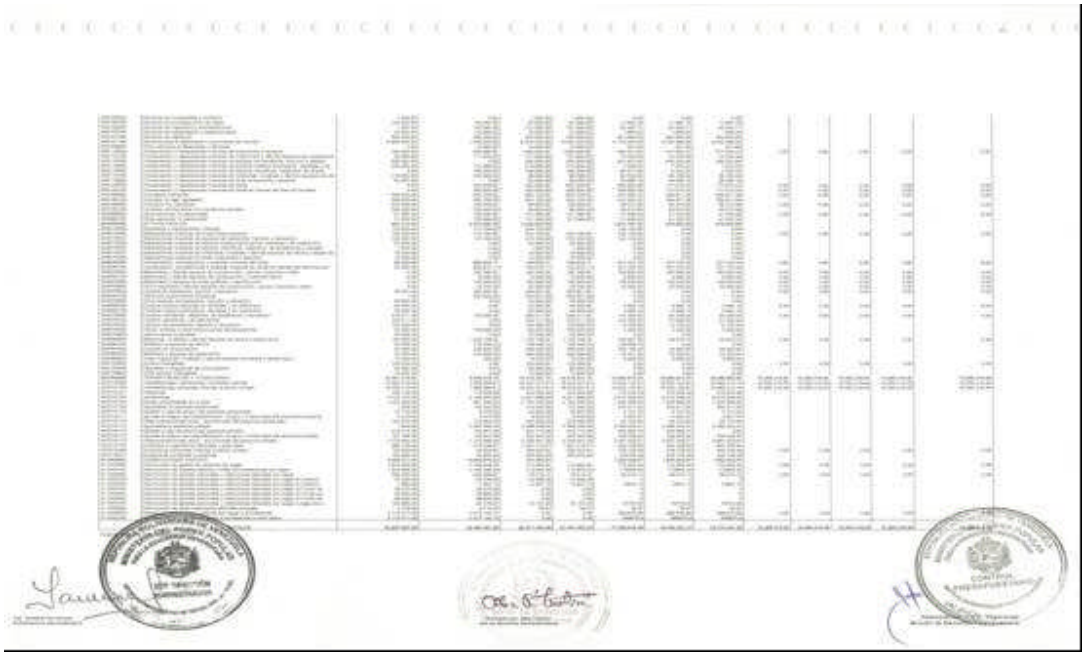
1. FIRMAS AUTORIZADAS

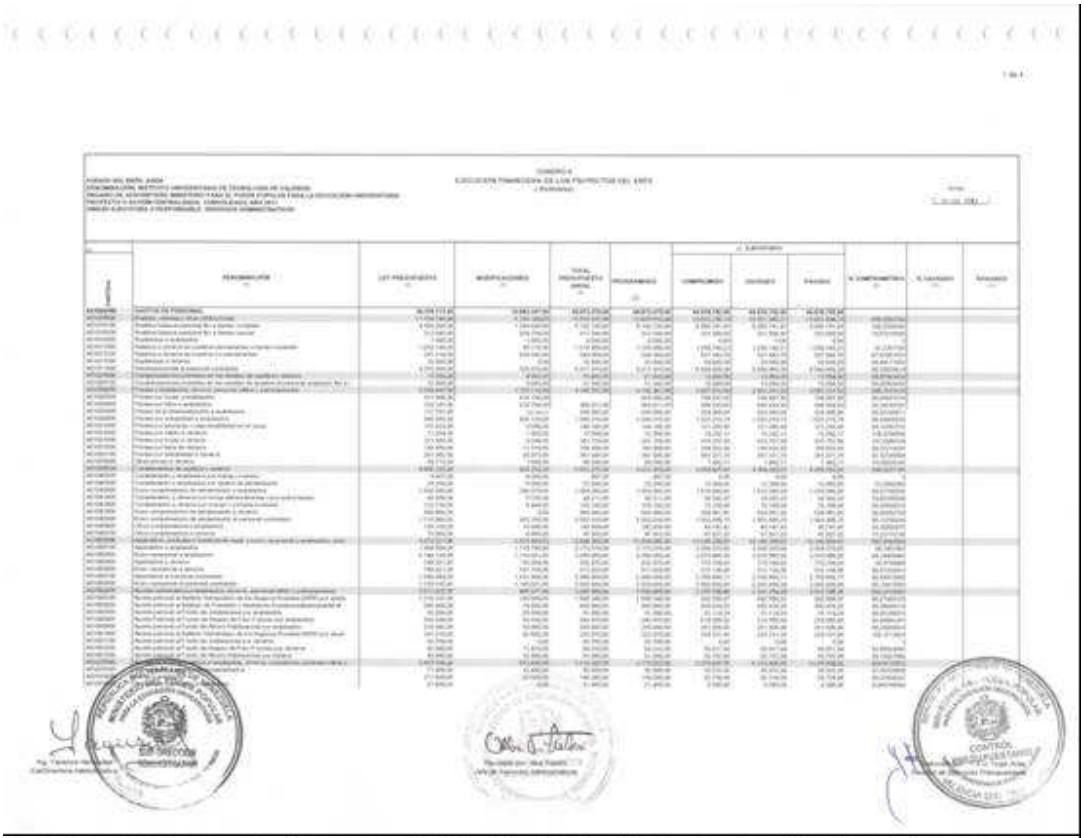
Recibido por: Lic. ALBA TRESTIN
JEFE DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

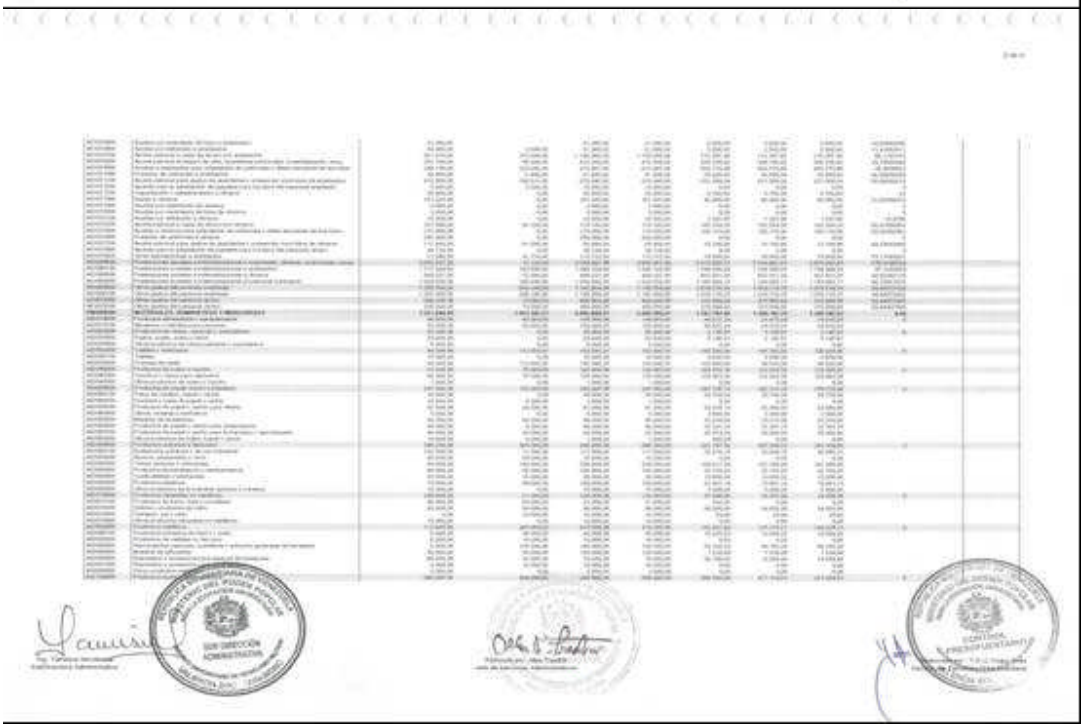
2.2 Consolidado de la Cuenta de Gastos

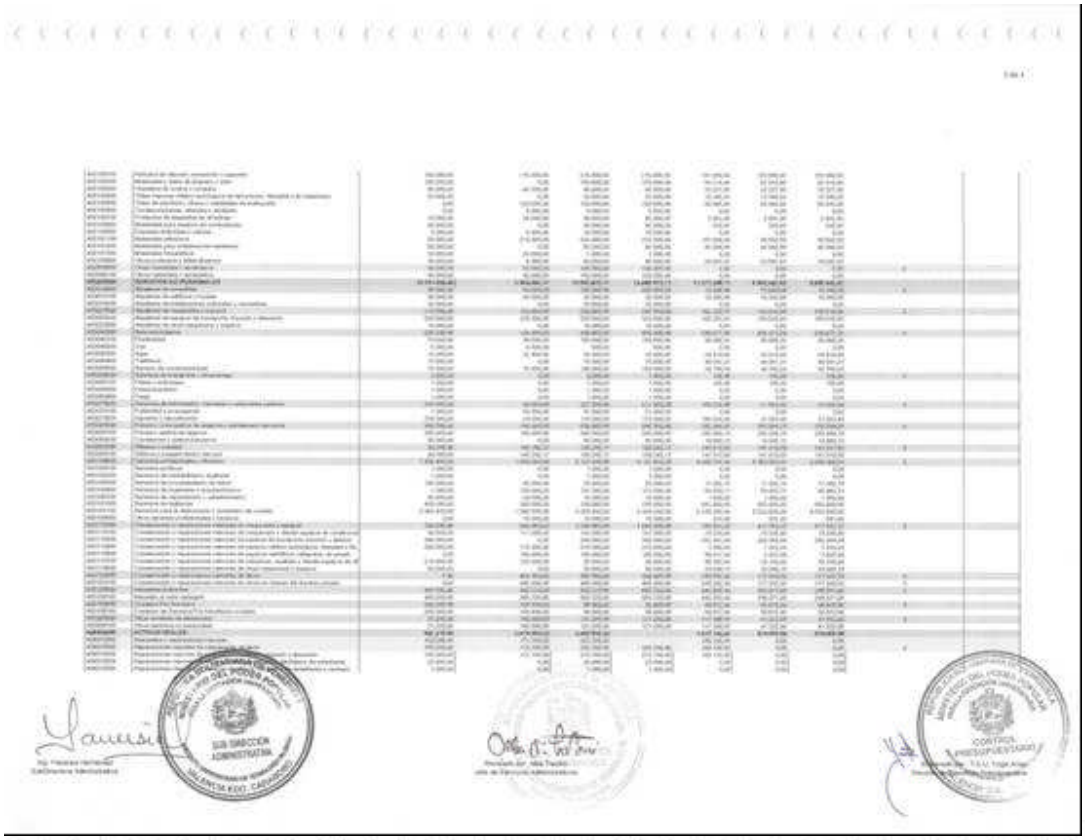


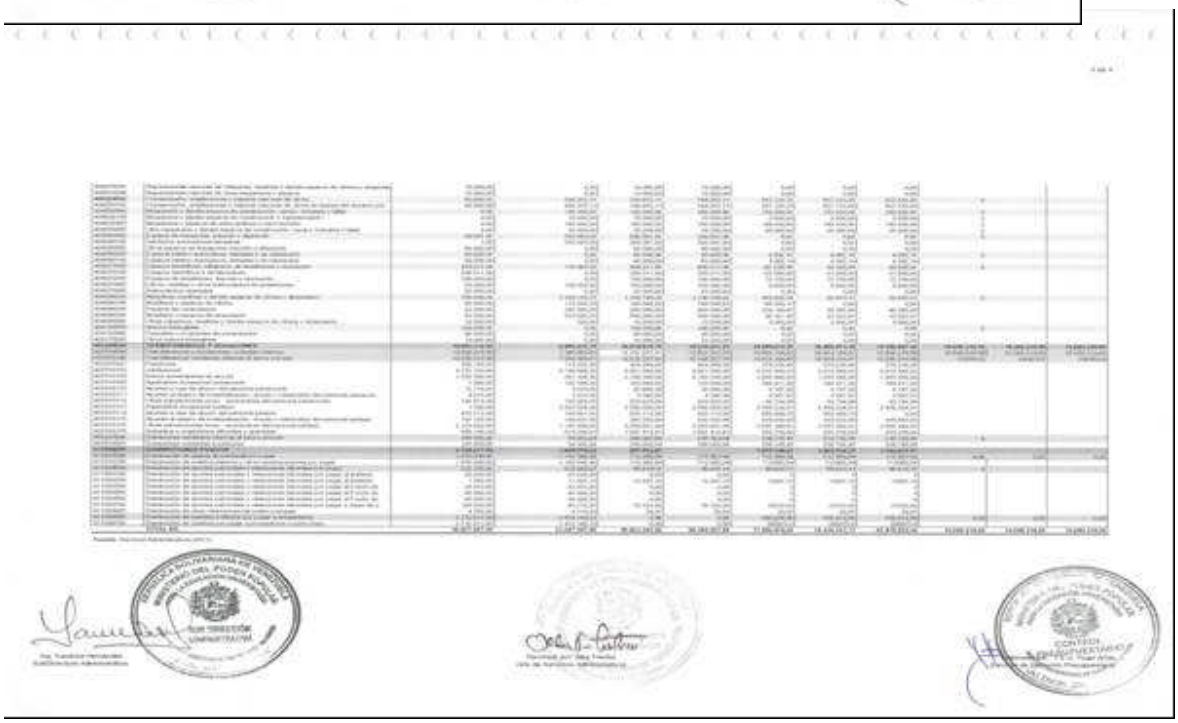






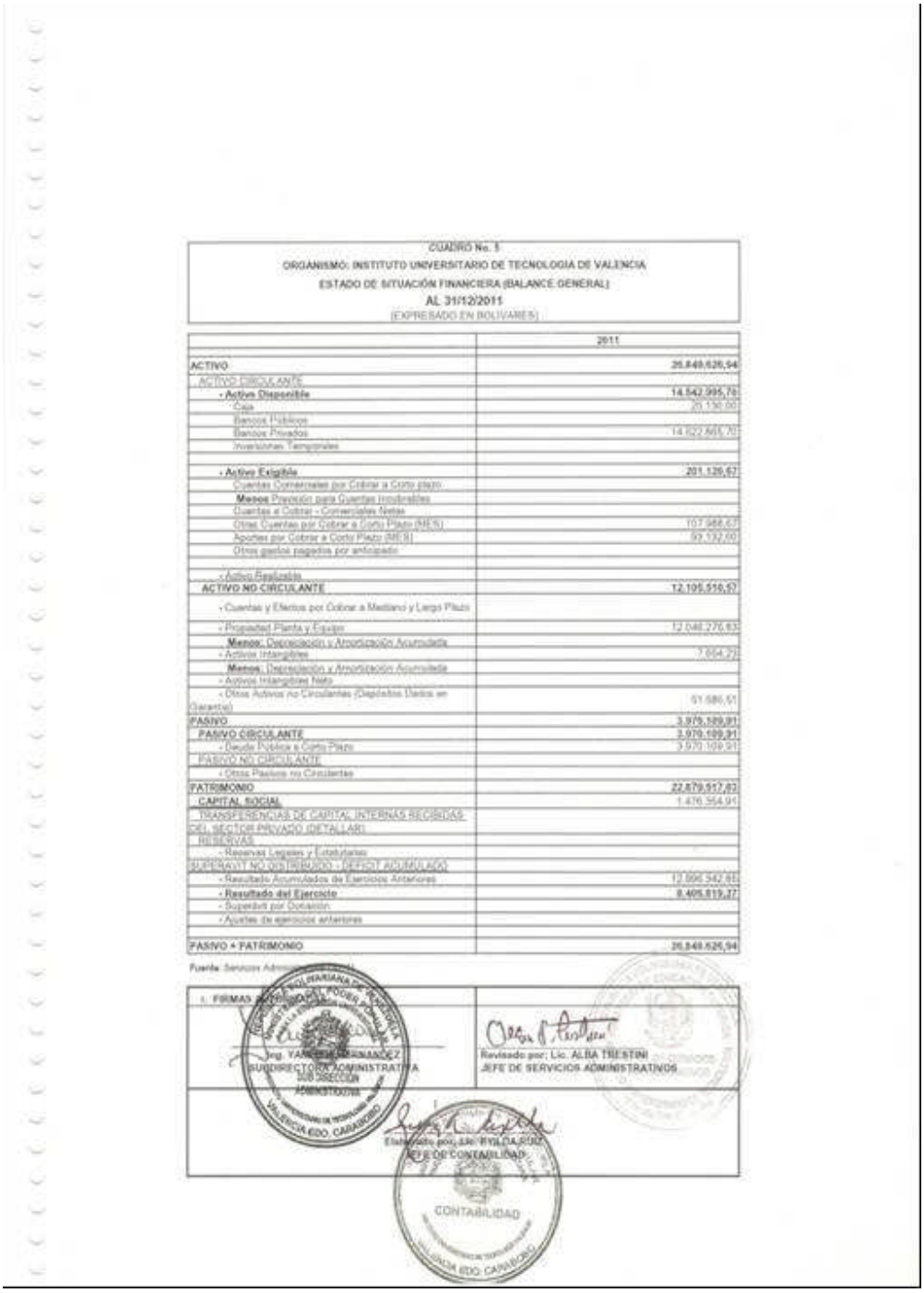






3. ESTADOS FINANCIEROS

3.1 Estado de Situación Financiera



CUADRO No. 1

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	26.849.626,54
ACTIVO CIRCULANTE	
- Activo Disponible	14.542.995,70
Caja	20.150,00
Bancos Públicos	
Bancos Privados	14.522.845,70
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	201.126,67
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Provisión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (NETO)	107.988,67
Aportes por Cobrar a Corto Plazo (NETO)	93.137,00
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	12.105.510,57
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	12.048.276,63
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	7.654,73
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	51.580,51
PASIVO	3.970.109,91
PASIVO CIRCULANTE	3.970.109,91
- Deuda Pública a Corto Plazo	3.970.109,91
PASIVO NO CIRCULANTE	
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	22.879.517,63
CAPITAL SOCIAL	1.476.354,91
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	12.996.542,81
- Resultado del Ejercicio	8.405.819,27
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	26.849.626,54

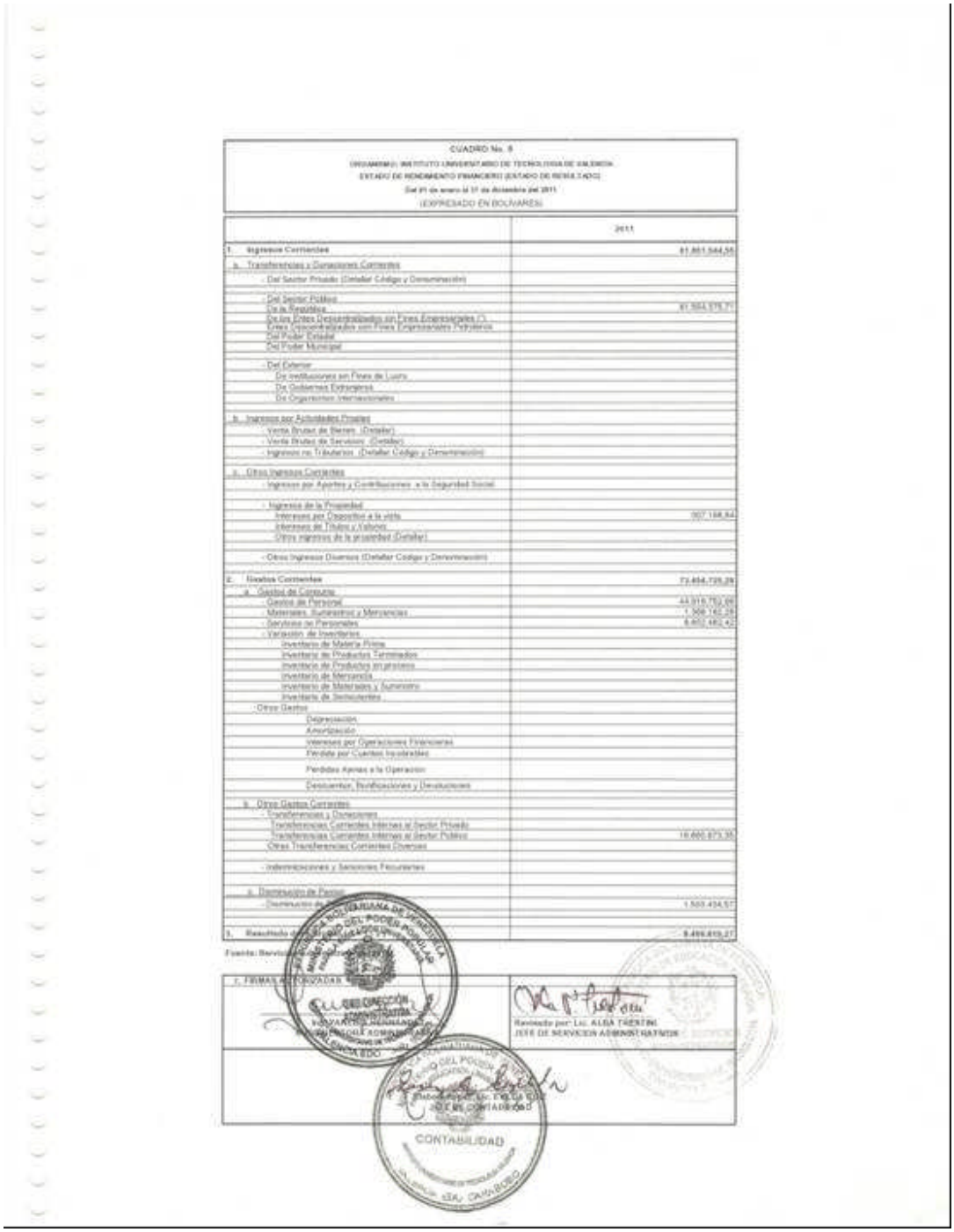
Fuente: Servicios Administrativos

Elaborado por: Lic. RYLDA PÉREZ
JEFE DE CONTABILIDAD

Revisado por: Lic. ALBA TRESTINI
JEFE DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Ing. YAMILET HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

3.2 Estado de Rendimiento Financiero



CUADRO No. 8

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

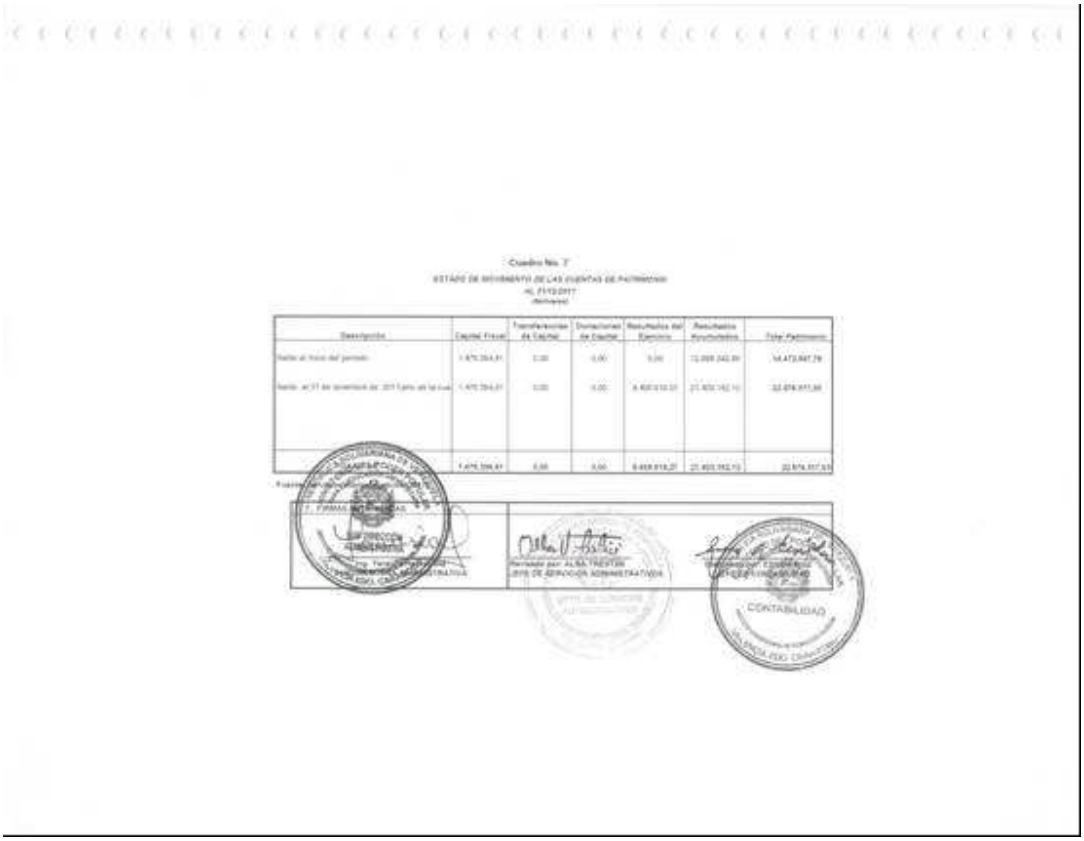
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	81.851.544,55
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	81.504.575,71
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depósitos a la vista	307.168,84
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	73.454.725,28
a. Gastos de Consumo	
- Gastos de Personal	44.916.752,86
- Materiales, Suministros y Mercancías	1.306.142,28
- Servicios no Personales	8.602.482,42
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semicuentes	
- Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	10.660.873,35
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
c. Disminución de Pasivo	
- Disminución de [illegible]	1.503.434,57
3. Resultado de [illegible]	8.496.819,27

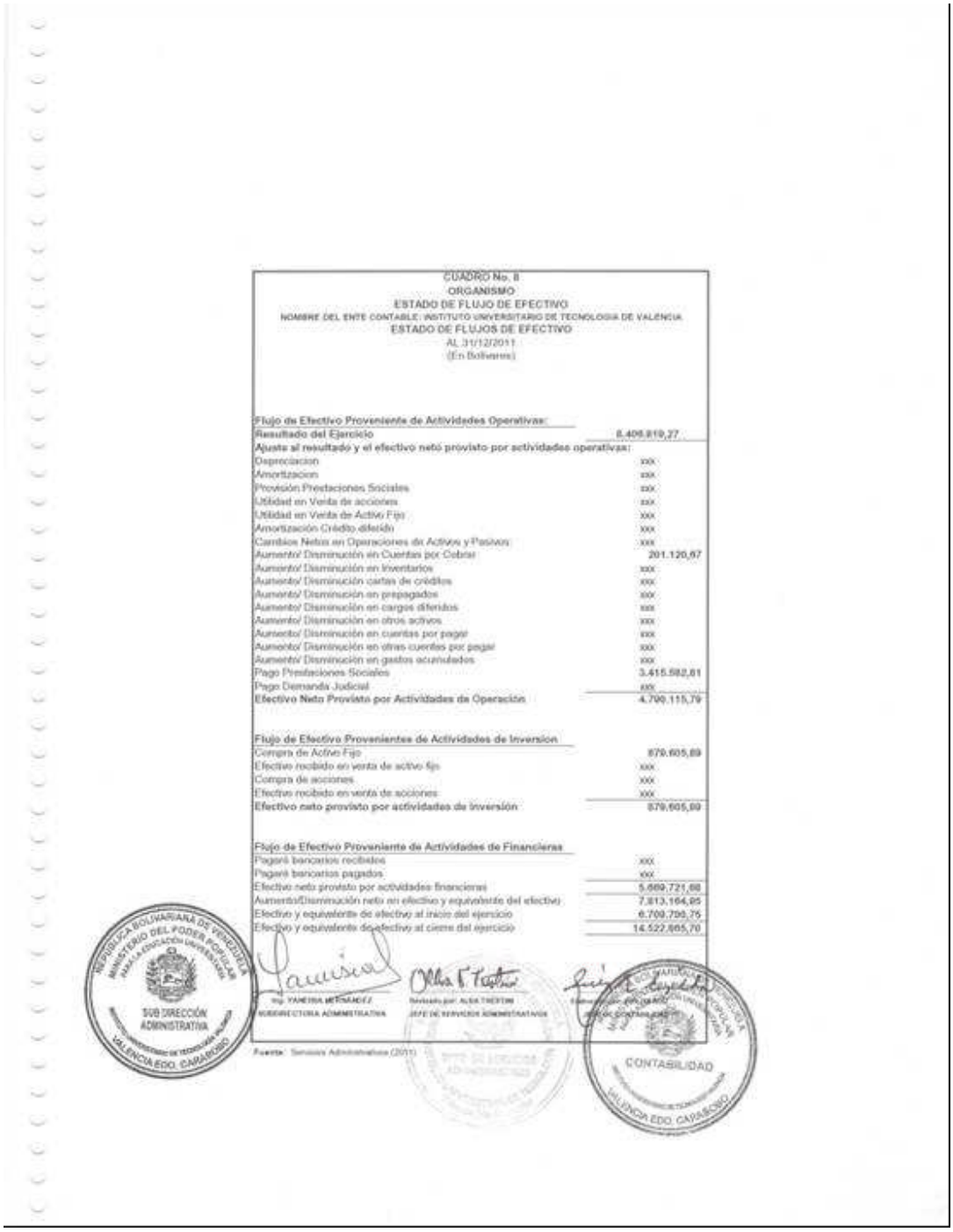
Fuente: Servicio [illegible]

1. FIRMAS AUTORIZADAS	
	Revisado por: Lic. ALBA TRENTINI JEFE DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
	Elaborado por: Lic. [illegible] JEFE DE CONTABILIDAD

3.3 Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio



3.4 Estado de Flujo de Efectivo



CUADRO No. 8
ORGANISMO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOMBRE DEL ENTE CONTABLE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolívares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	8.406.819,27
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	xxx
Amortizacion	xxx
Provisión Prestaciones Sociales	xxx
Utilidad en Venta de acciones	xxx
Utilidad en Venta de Activo Fijo	xxx
Amortización Crédito diferido	xxx
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos	xxx
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	201.120,67
Aumento/ Disminución en Inventarios	xxx
Aumento/ Disminución cartas de créditos	xxx
Aumento/ Disminución en prepagados	xxx
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	xxx
Aumento/ Disminución en otros activos	xxx
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	xxx
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	xxx
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	xxx
Pago Prestaciones Sociales	3.415.582,81
Pago Demanda Judicial	xxx
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	4.790.115,79
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	879.605,89
Efectivo recibido en venta de activo fijo	xxx
Compra de acciones	xxx
Efectivo recibido en venta de acciones	xxx
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	879.605,89
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	xxx
Pagaré bancarios pagados	xxx
Efectivo neto provisto por actividades financieras	5.669.721,68
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	7.813.164,95
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	6.709.790,75
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	14.522.955,70

Ing. YANEIRA HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

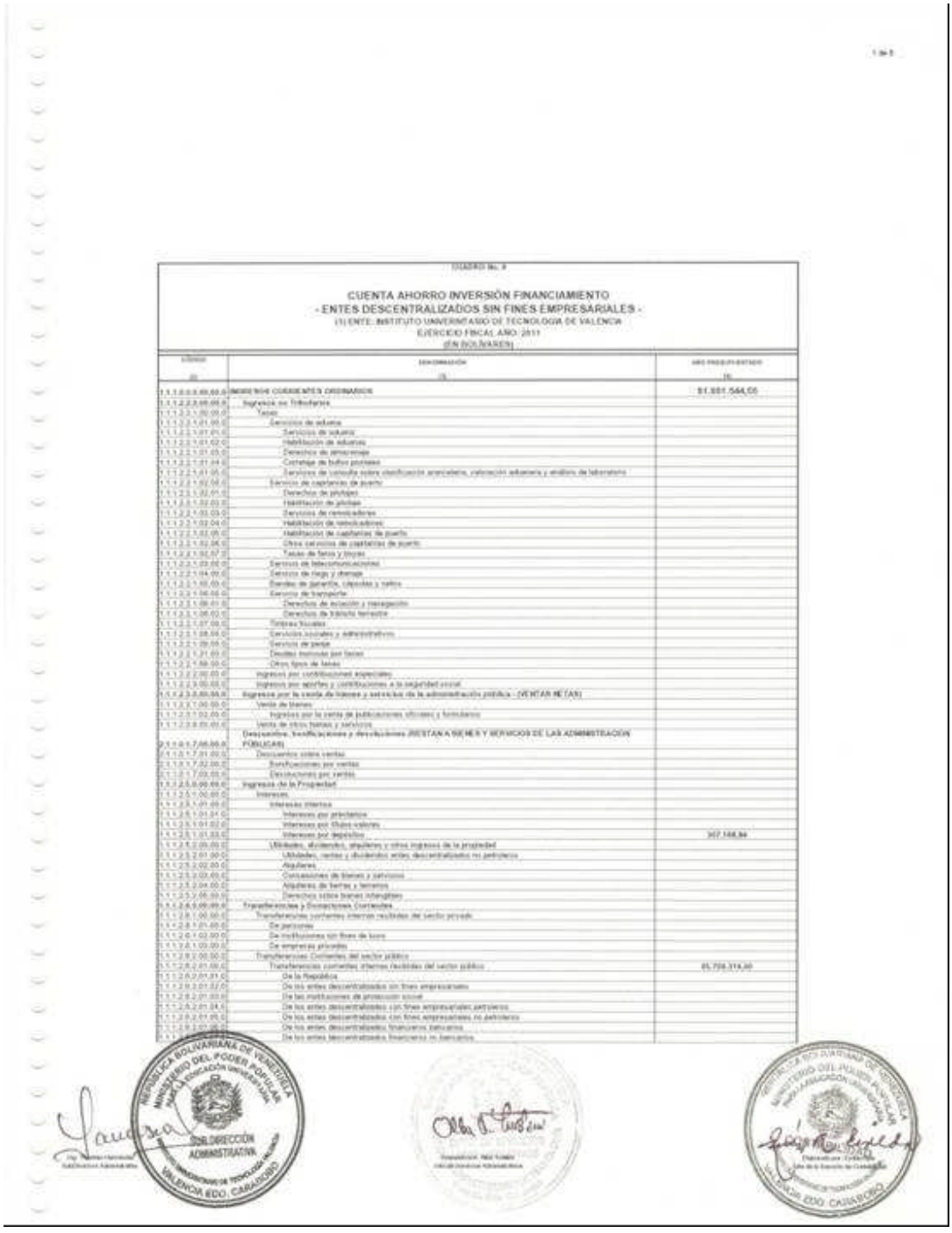
Revisado por: ALBA TREFFINI
JEFE DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Fuente: Servicios Administrativos (2011)

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
SUB DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
VALENCIA EDO. CARABOBO

CONTABILIDAD
VALENCIA EDO. CARABOBO

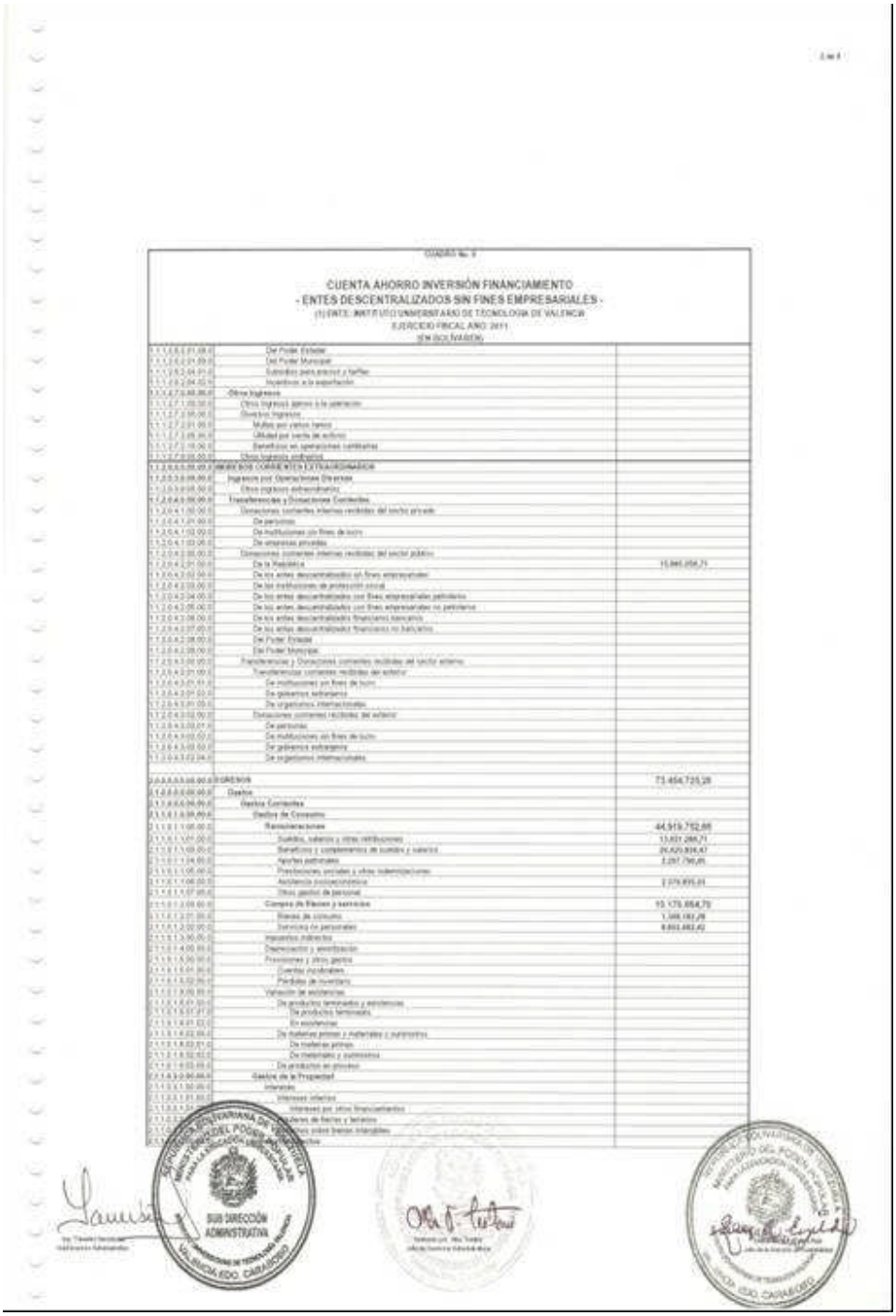
3.5 Cuenta de Ahorro-Inversión- Financiamiento



CUADRO No. 3

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

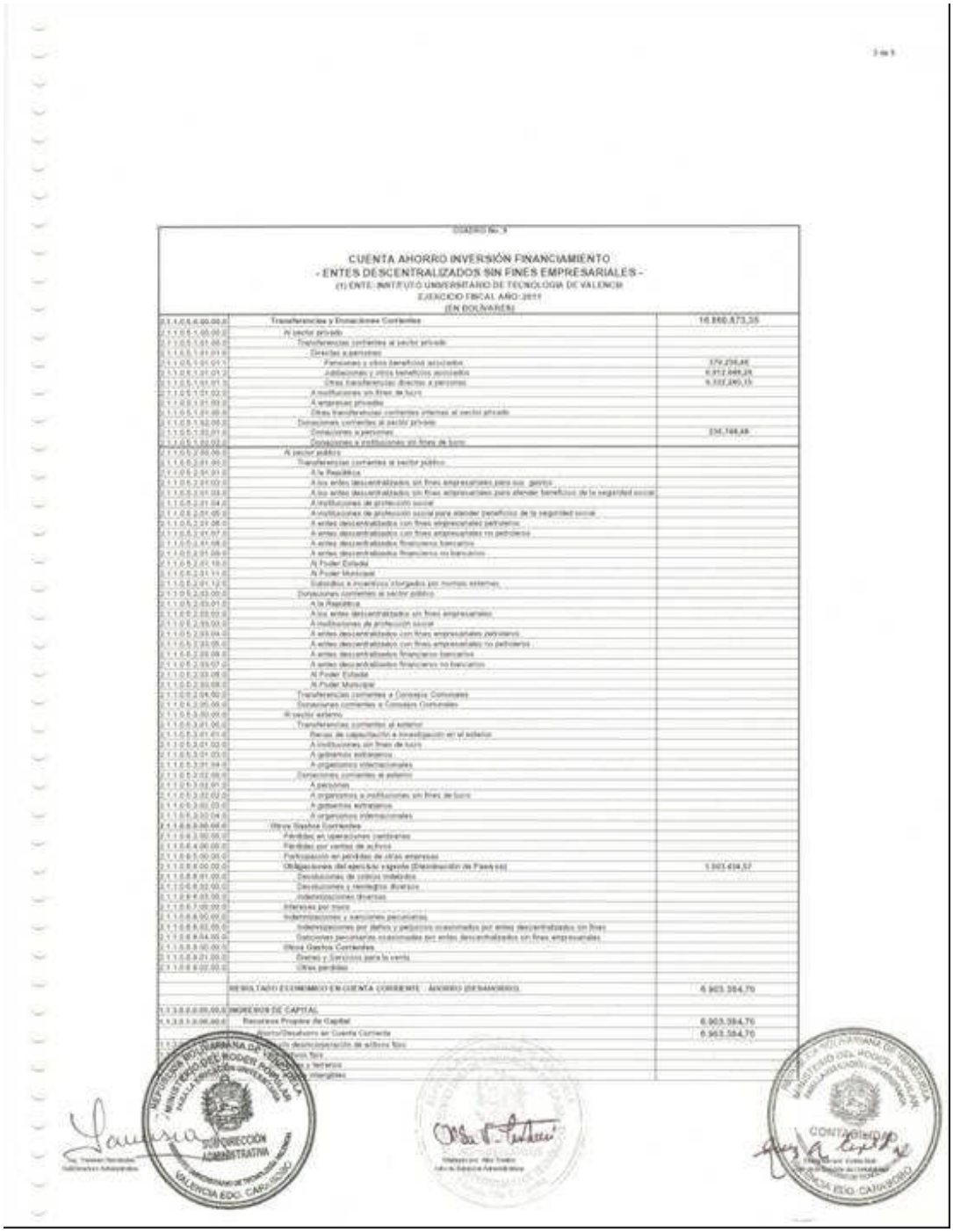
CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	51.551.564,05
1.1.1.2.2.0.00.00.0	Ingresos no Tributarios	
1.1.1.2.2.1.00.00.0	Tasas	
1.1.1.2.2.1.01.00.0	Servicios de aduana	
1.1.1.2.2.1.01.01.0	Servicios de aduana	
1.1.1.2.2.1.01.02.0	Habilitación de aduanas	
1.1.1.2.2.1.01.03.0	Derechos de almacenaje	
1.1.1.2.2.1.01.04.0	Contraloje de bultos postales	
1.1.1.2.2.1.01.05.0	Servicios de consulta sobre clasificación arancelaria, valoración aduanera y análisis de laboratorio	
1.1.1.2.2.1.02.00.0	Servicios de capitanías de puerto	
1.1.1.2.2.1.02.01.0	Derechos de pilotaje	
1.1.1.2.2.1.02.02.0	Habilitación de pilotos	
1.1.1.2.2.1.02.03.0	Servicios de remolcadores	
1.1.1.2.2.1.02.04.0	Habilitación de remolcadores	
1.1.1.2.2.1.02.05.0	Habilitación de capitanías de puerto	
1.1.1.2.2.1.02.06.0	Otros servicios de capitanías de puerto	
1.1.1.2.2.1.02.07.0	Tasas de faros y boyas	
1.1.1.2.2.1.03.00.0	Servicios de telecomunicaciones	
1.1.1.2.2.1.04.00.0	Servicio de riego y drenaje	
1.1.1.2.2.1.05.00.0	Derecho de garantía, cápsulas y sellos	
1.1.1.2.2.1.06.00.0	Servicio de transporte	
1.1.1.2.2.1.06.01.0	Derechos de aviación y navegación	
1.1.1.2.2.1.06.02.0	Derechos de tránsito terrestre	
1.1.1.2.2.1.07.00.0	Tarjetas turísticas	
1.1.1.2.2.1.08.00.0	Servicios sociales y administrativos	
1.1.1.2.2.1.09.00.0	Servicio de peaje	
1.1.1.2.2.1.21.00.0	Decimo morosos por tasas	
1.1.1.2.2.1.99.00.0	Otros tipos de tasas	
1.1.1.2.2.2.00.00.0	Ingresos por contribuciones especiales	
1.1.1.2.2.3.00.00.0	Ingresos por aportes y contribuciones a la seguridad social	
1.1.1.2.3.0.00.00.0	Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)	
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	
1.1.1.2.3.7.02.00.0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
1.1.1.2.3.8.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	
2.1.1.0.1.7.00.00.0	Descuentos, bonificaciones y devoluciones (RESTAN A RENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIÓN PÚBLICAS)	
2.1.1.0.1.7.01.00.0	Descuentos sobre ventas	
2.1.1.0.1.7.02.00.0	Bonificaciones por ventas	
2.1.1.0.1.7.03.00.0	Devoluciones por ventas	
1.1.1.2.5.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	
1.1.1.2.5.1.01.00.0	Intereses internos	
1.1.1.2.5.1.01.01.0	Intereses por préstamos	
1.1.1.2.5.1.01.02.0	Intereses por títulos valores	
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	307.168,84
1.1.1.2.5.2.00.00.0	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad	
1.1.1.2.5.2.01.00.0	Utilidades, rentas y dividendos entes descentralizados no petroleros	
1.1.1.2.5.2.02.00.0	Alquileres	
1.1.1.2.5.2.03.00.0	Concesiones de bienes y servicios	
1.1.1.2.5.2.04.00.0	Alquileres de tierras y terrenos	
1.1.1.2.5.2.05.00.0	Derechos sobre bienes intangibles	
1.1.1.2.8.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	
1.1.1.2.8.1.00.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.1.2.8.1.01.00.0	De personas	
1.1.1.2.8.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.1.2.8.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.1.2.8.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	
1.1.1.2.8.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	51.709.314,49
1.1.1.2.8.2.01.01.0	De la República	
1.1.1.2.8.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.1.1.2.8.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.1.2.8.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.1.2.8.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.1.2.8.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.1.2.8.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	



CUADRO No. 9

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

[illegible]	Del Poder Estadal	
[illegible]	Del Poder Municipal	
[illegible]	Subsidios para precios y tarifas	
[illegible]	Incentivos a la exportación	
[illegible]	Otros Ingresos	
[illegible]	Otros Ingresos ajenos a la operación	
[illegible]	Otros Ingresos	
[illegible]	Multas por varios ramos	
[illegible]	Utilidad por venta de activos	
[illegible]	Beneficios en operaciones cambiarias	
[illegible]	Otros ingresos ordinarios	
[illegible]	INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS	
[illegible]	Ingresos por Operaciones Diversas	
[illegible]	Otros ingresos extraordinarios	
[illegible]	Transferencias y Donaciones Corrientes	
[illegible]	Donaciones corrientes internas recibidas del sector privado	
[illegible]	De personas	
[illegible]	De instituciones sin fines de lucro	
[illegible]	De empresas privadas	
[illegible]	Donaciones corrientes internas recibidas del sector público	
[illegible]	De la República	15.845.058,71
[illegible]	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
[illegible]	De las instituciones de protección social	
[illegible]	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
[illegible]	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
[illegible]	De los entes descentralizados financieros bancarios	
[illegible]	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
[illegible]	Del Poder Estadal	
[illegible]	Del Poder Municipal	
[illegible]	Transferencias y Donaciones corrientes recibidas del sector externo	
[illegible]	Transferencias corrientes recibidas del exterior	
[illegible]	De instituciones sin fines de lucro	
[illegible]	De gobiernos extranjeros	
[illegible]	De organismos internacionales	
[illegible]	Donaciones corrientes recibidas del exterior	
[illegible]	De personas	
[illegible]	De instituciones sin fines de lucro	
[illegible]	De gobiernos extranjeros	
[illegible]	De organismos internacionales	
[illegible]	EGRESOS	73.454.725,28
[illegible]	Gastos	
[illegible]	Gastos Corrientes	
[illegible]	Gastos de Consumo	
[illegible]	Remuneraciones	44.919.752,65
[illegible]	Sueldos, salarios y otras retribuciones	13.831.286,71
[illegible]	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	26.420.936,47
[illegible]	Aportes patronales	2.257.796,85
[illegible]	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
[illegible]	Asistencia socioeconómica	2.379.835,01
[illegible]	Otros gastos de personal	
[illegible]	Compra de Bienes y servicios	15.175.654,75
[illegible]	Bienes de consumo	1.348.182,28
[illegible]	Servicios no personales	8.883.482,42
[illegible]	Impuestos indirectos	
[illegible]	Depreciación y amortización	
[illegible]	Provisiones y otros gastos	
[illegible]	Cuentas incobrables	
[illegible]	Pérdidas de inventario	
[illegible]	Variación de existencias	
[illegible]	De productos terminados y existencias	
[illegible]	De productos terminados	
[illegible]	En existencias	
[illegible]	De materias primas y materiales y suministros	
[illegible]	De materias primas	
[illegible]	De materiales y suministros	
[illegible]	De productos en proceso	
[illegible]	Gastos de la Propiedad	
[illegible]	Intereses	
[illegible]	Intereses internos	
[illegible]	Intereses por otros financiamientos	
[illegible]	Alquileres de fincas y terrenos	
[illegible]	Alquileres sobre bienes intangibles	
[illegible]	[illegible]	



CUADRO No. 9

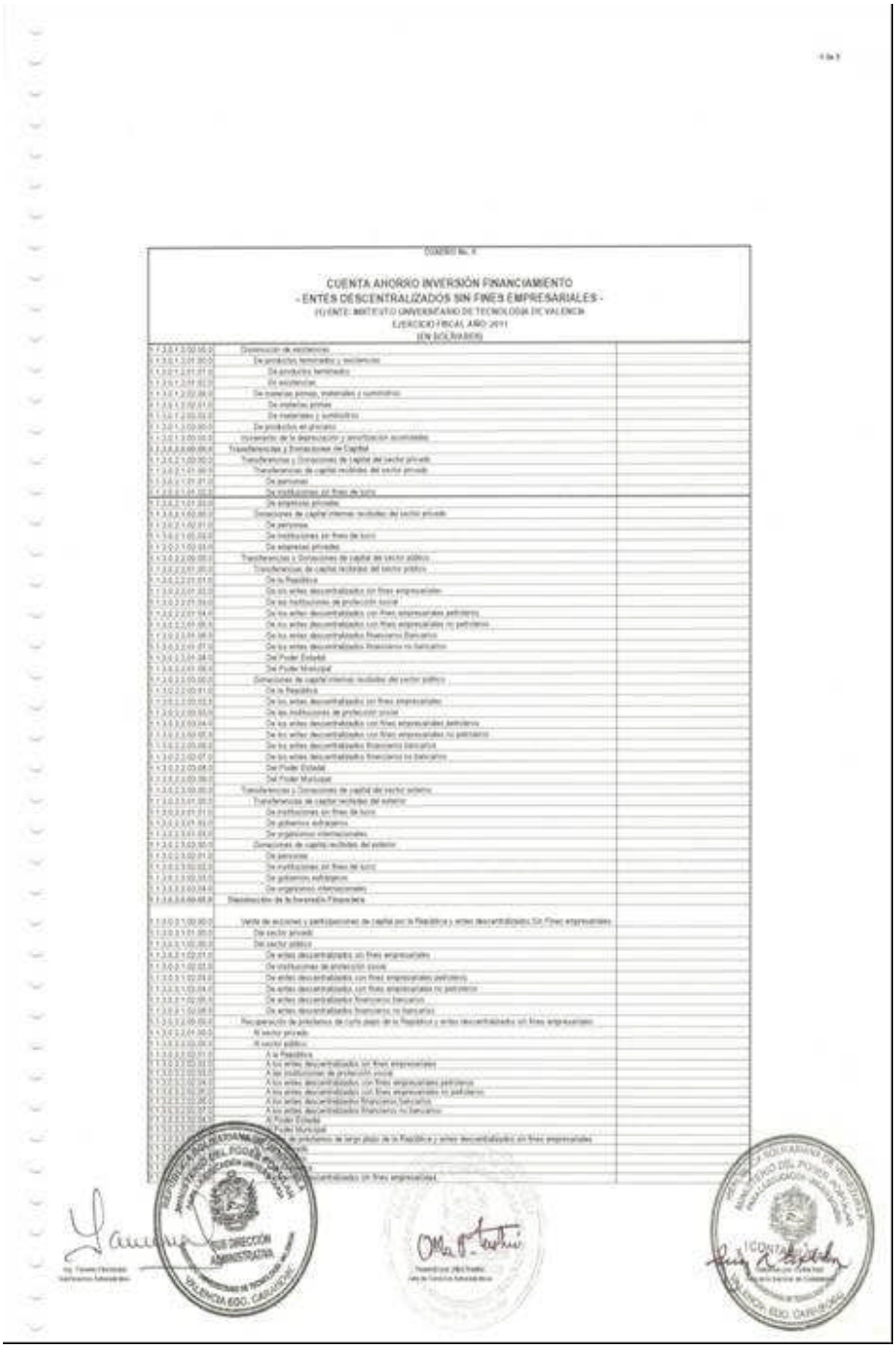
CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

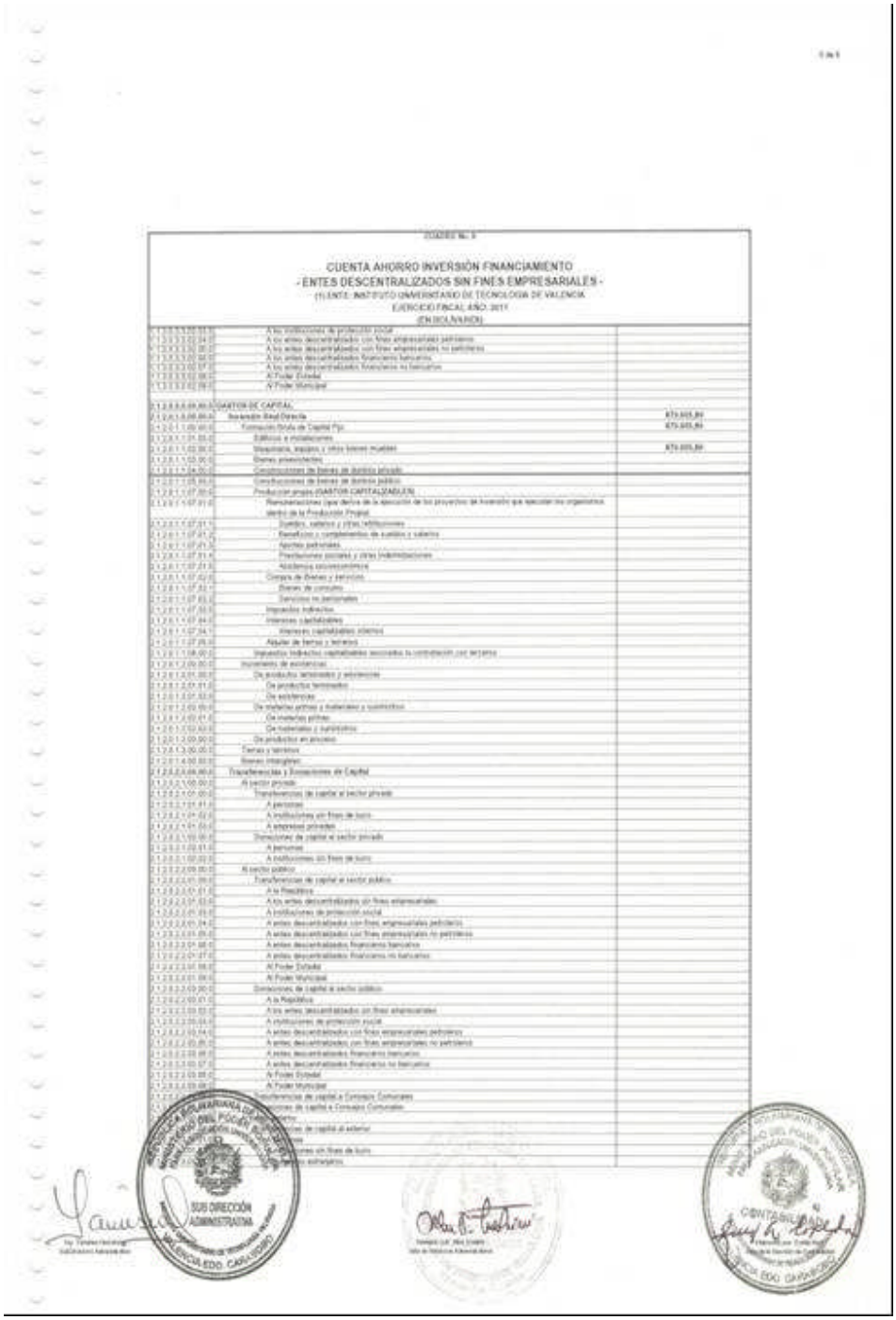
2.1.1.0.0.4.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	16.880.873,35
2.1.1.0.0.4.01.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.0.4.01.01.0	Transferencias corrientes al sector privado	
2.1.1.0.0.4.01.01.0	Directas a personas	
2.1.1.0.0.4.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	379.256,66
2.1.1.0.0.4.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	6.912.949,24
2.1.1.0.0.4.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	9.332.240,15
2.1.1.0.0.4.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.0.4.01.03.0	A empresas privadas	
2.1.1.0.0.4.01.05.0	Otras transferencias corrientes internas al sector privado	
2.1.1.0.0.4.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	
2.1.1.0.0.4.02.01.0	Donaciones a personas	230.168,68
2.1.1.0.0.4.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.0.4.20.00.0	Al sector público	
2.1.1.0.0.4.20.01.0	Transferencias corrientes al sector público	
2.1.1.0.0.4.20.01.0	A la República	
2.1.1.0.0.4.20.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para sus gastos	
2.1.1.0.0.4.20.03.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficios de la seguridad social	
2.1.1.0.0.4.20.04.0	A instituciones de protección social	
2.1.1.0.0.4.20.05.0	A instituciones de protección social para atender beneficios de la seguridad social	
2.1.1.0.0.4.20.06.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.1.0.0.4.20.07.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.1.0.0.4.20.08.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.1.0.0.4.20.09.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.1.0.0.4.20.10.0	Al Poder Estadal	
2.1.1.0.0.4.20.11.0	Al Poder Municipal	
2.1.1.0.0.4.20.12.0	Subsidios a incentivos otorgados por montos externos	
2.1.1.0.0.4.23.00.0	Donaciones corrientes al sector público	
2.1.1.0.0.4.23.01.0	A la República	
2.1.1.0.0.4.23.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.1.0.0.4.23.03.0	A instituciones de protección social	
2.1.1.0.0.4.23.04.0	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
2.1.1.0.0.4.23.05.0	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
2.1.1.0.0.4.23.06.0	A entes descentralizados financieros bancarios	
2.1.1.0.0.4.23.07.0	A entes descentralizados financieros no bancarios	
2.1.1.0.0.4.23.08.0	Al Poder Estadal	
2.1.1.0.0.4.23.09.0	Al Poder Municipal	
2.1.1.0.0.4.24.50.0	Transferencias corrientes a Consejos Comunales	
2.1.1.0.0.4.25.00.0	Donaciones corrientes a Consejos Comunales	
2.1.1.0.0.5.00.00.0	Al sector externo	
2.1.1.0.0.5.01.00.0	Transferencias corrientes al exterior	
2.1.1.0.0.5.01.01.0	Becas de capacitación e investigación en el exterior	
2.1.1.0.0.5.01.02.0	A instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.0.5.01.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.1.0.0.5.01.04.0	A organismos internacionales	
2.1.1.0.0.5.02.00.0	Donaciones corrientes al exterior	
2.1.1.0.0.5.02.01.0	A personas	
2.1.1.0.0.5.02.02.0	A organismos e instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.0.5.02.03.0	A gobiernos extranjeros	
2.1.1.0.0.5.02.04.0	A organismos internacionales	
2.1.1.0.0.8.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	
2.1.1.0.0.8.02.00.0	Pérdidas en operaciones cambiarias	
2.1.1.0.0.8.04.00.0	Pérdidas por ventas de activos	
2.1.1.0.0.8.05.00.0	Participación en pérdidas de otras empresas	
2.1.1.0.0.8.06.00.0	Obligaciones del ejercicio vigente (Distribución de Pasivos)	1.043.434,57
2.1.1.0.0.8.01.00.0	Devoluciones de cobros indebidos	
2.1.1.0.0.8.02.00.0	Devoluciones y reintegros diversos	
2.1.1.0.0.8.03.00.0	Indemnizaciones diversas	
2.1.1.0.0.8.7.00.00.0	Intereses por mora	
2.1.1.0.0.8.8.00.00.0	Indemnizaciones y sanciones pecuniarias	
2.1.1.0.0.8.8.01.00.0	Indemnizaciones por daños y perjuicios ocasionados por entes descentralizados sin fines	
2.1.1.0.0.8.8.04.00.0	Sanciones pecuniarias ocasionadas por entes descentralizados sin fines empresariales	
2.1.1.0.0.8.9.00.00.0	Otros Gastos Corrientes	
2.1.1.0.0.8.9.01.00.0	Diversos y Servicios para la venta	
2.1.1.0.0.8.9.02.00.0	Otras pérdidas	
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE - AHORRO (DESAHORRO)	6.903.384,70
2.1.3.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	
2.1.3.0.1.0.00.00.0	Recursos Propios de Capital	6.903.384,70
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	6.903.384,70
	Venta o desincorporación de activos fijos	
	Activos fijos	
	Activos financieros	
	Otros ingresos	



CUADRO No. 4

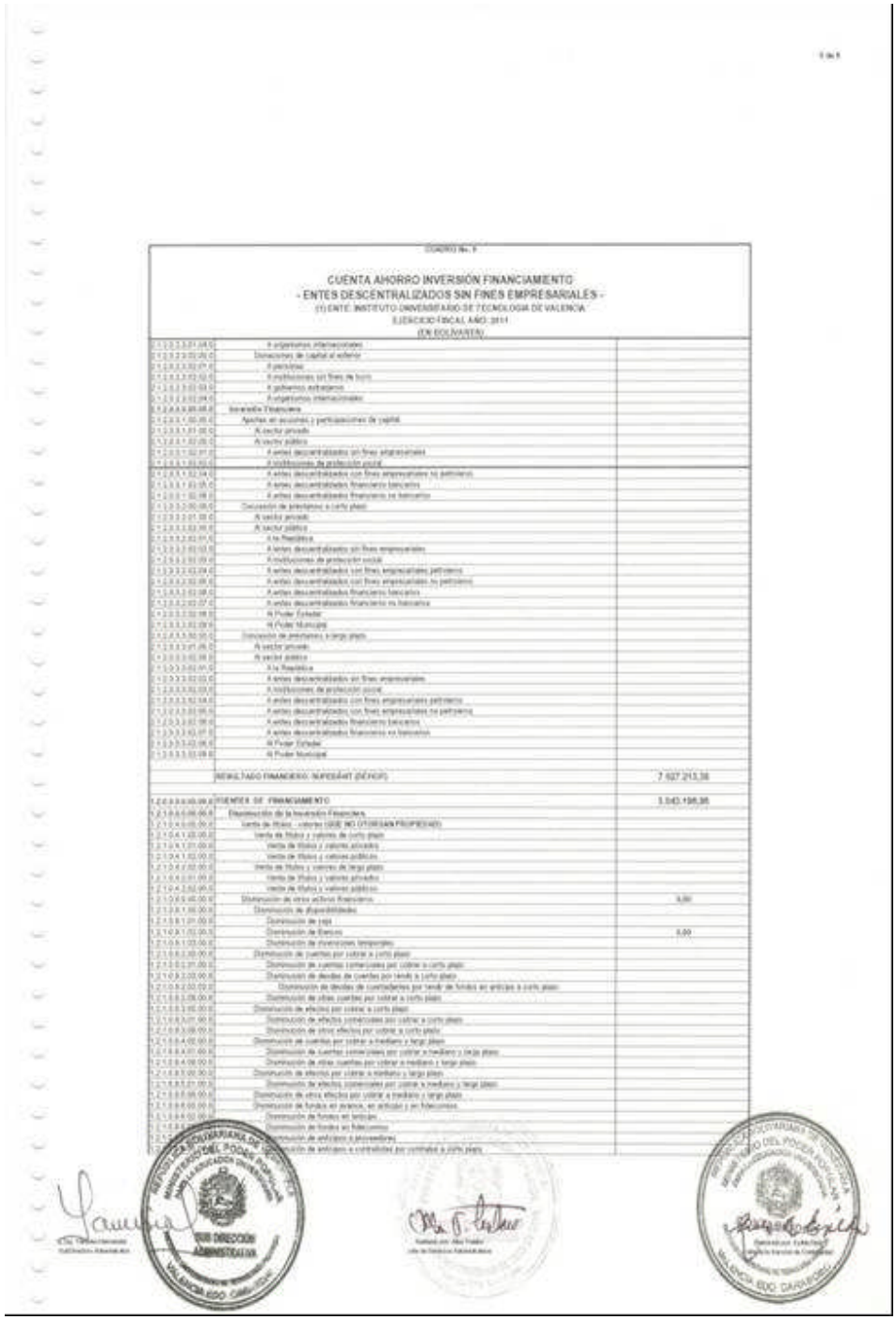
CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA
EJERCICIO FISCAL AÑO 2011
(EN BOLÍVARES)

1.3.0.1.0.00.00.0	Disminución de existencias	
1.3.0.1.3.01.00.0	De productos terminados y existencias	
1.3.0.1.3.01.01.0	De productos terminados	
1.3.0.1.3.01.02.0	De existencias	
1.3.0.1.2.02.00.0	De materias primas, materiales y suministros	
1.3.0.1.2.02.01.0	De materias primas	
1.3.0.1.2.02.02.0	De materiales y suministros	
1.3.0.1.3.03.00.0	De productos en proceso	
1.3.0.1.3.00.00.0	(Aumento) de la depreciación y amortización acumuladas	
1.3.0.2.8.00.00.0	Transferencias y Donaciones de Capital	
1.3.0.2.1.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector privado	
1.3.0.2.1.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector privado	
1.3.0.2.1.01.01.0	De personas	
1.3.0.2.1.01.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.3.0.2.1.01.03.0	De empresas privadas	
1.3.0.2.1.02.00.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector privado	
1.3.0.2.1.02.01.0	De personas	
1.3.0.2.1.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.3.0.2.1.02.03.0	De empresas privadas	
1.3.0.2.2.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector público	
1.3.0.2.2.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del sector público	
1.3.0.2.2.01.01.0	De la República	
1.3.0.2.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.3.0.2.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
1.3.0.2.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.3.0.2.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.3.0.2.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.3.0.2.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.3.0.2.2.01.08.0	Del Poder Estadal	
1.3.0.2.2.01.09.0	Del Poder Municipal	
1.3.0.2.2.02.00.0	Donaciones de capital internas recibidas del sector público	
1.3.0.2.2.02.01.0	De la República	
1.3.0.2.2.02.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.3.0.2.2.02.03.0	De las instituciones de protección social	
1.3.0.2.2.02.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.3.0.2.2.02.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.3.0.2.2.02.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.3.0.2.2.02.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.3.0.2.2.02.08.0	Del Poder Estadal	
1.3.0.2.2.02.09.0	Del Poder Municipal	
1.3.0.2.3.00.00.0	Transferencias y Donaciones de capital del sector externo	
1.3.0.2.3.01.00.0	Transferencias de capital recibidas del exterior	
1.3.0.2.3.01.01.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.3.0.2.3.01.02.0	De gobiernos extranjeros	
1.3.0.2.3.01.03.0	De organismos internacionales	
1.3.0.2.3.02.00.0	Donaciones de capital recibidas del exterior	
1.3.0.2.3.02.01.0	De personas	
1.3.0.2.3.02.02.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.3.0.2.3.02.03.0	De gobiernos extranjeros	
1.3.0.2.3.02.04.0	De organismos internacionales	
1.3.0.3.0.00.00.0	Disminución de la Inversión Financiera	
1.3.0.3.1.00.00.0	Venta de acciones y participaciones de capital por la República y entes descentralizados Sin Fines empresariales	
1.3.0.3.1.01.00.0	Del sector privado	
1.3.0.3.1.02.00.0	Del sector público	
1.3.0.3.1.02.01.0	De entes descentralizados sin fines empresariales	
1.3.0.3.1.02.03.0	De instituciones de protección social	
1.3.0.3.1.02.04.0	De entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.3.0.3.1.02.05.0	De entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.3.0.3.1.02.06.0	De entes descentralizados financieros bancarios	
1.3.0.3.1.02.07.0	De entes descentralizados financieros no bancarios	
1.3.0.3.2.00.00.0	Recuperación de préstamos de corto plazo de la República y entes descentralizados sin fines empresariales	
1.3.0.3.2.01.00.0	Al sector privado	
1.3.0.3.2.02.00.0	Al sector público	
1.3.0.3.2.02.01.0	A la República	
1.3.0.3.2.02.02.0	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
1.3.0.3.2.02.03.0	A las instituciones de protección social	
1.3.0.3.2.02.04.0	A los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.3.0.3.2.02.05.0	A los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.3.0.3.2.02.06.0	A los entes descentralizados financieros bancarios	
1.3.0.3.2.02.07.0	A los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.3.0.3.2.02.08.0	Al Poder Estadal	
1.3.0.3.2.02.09.0	Al Poder Municipal	
1.3.0.3.3.00.00.0	Recuperación de préstamos de largo plazo de la República y entes descentralizados sin fines empresariales	
1.3.0.3.3.01.00.0	Del sector privado	
1.3.0.3.3.02.00.0	Del sector público	
1.3.0.3.3.02.02.0	De entes descentralizados sin fines empresariales	



CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

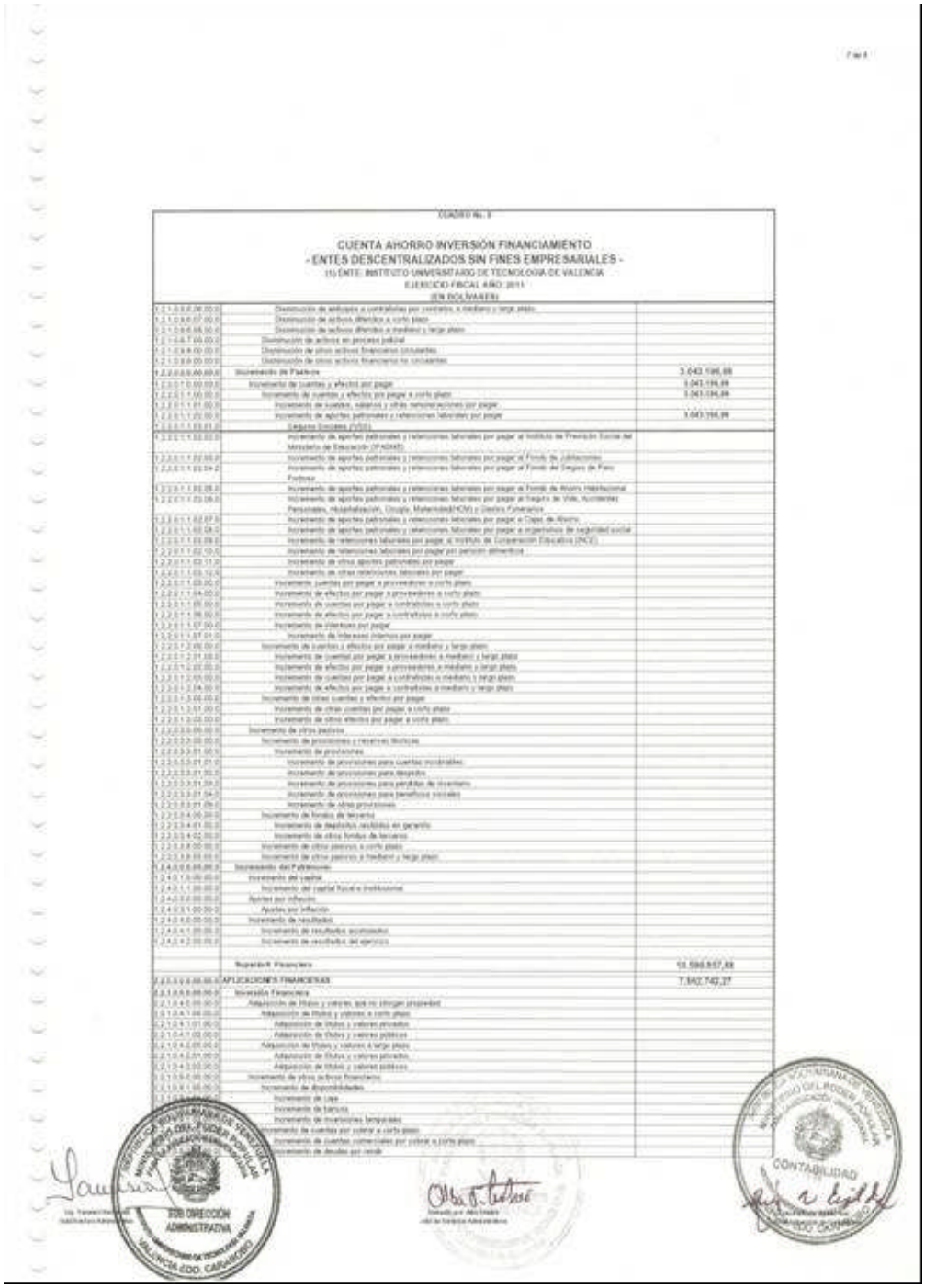
	A las instituciones de protección social	
	A los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
	A los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
	A los entes descentralizados financieros bancarios	
	A los entes descentralizados financieros no bancarios	
	Al Poder Estadal	
	Al Poder Municipal	
	GASTOS DE CAPITAL	
	Inversión Real Directa	870.005,84
	Formación Bruta de Capital Fijo	870.005,84
	Edificios e instalaciones	
	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	870.005,84
	Bienes preexistentes	
	Construcciones de bienes de dominio privado	
	Construcciones de bienes de dominio público	
	Producción propia (GASTOS CAPITALIZABLES)	
	Remuneraciones (que derivan de la ejecución de los proyectos de inversión que ejecutan los organismos dentro de la Producción Propia)	
	Sueldos, salarios y otras retribuciones	
	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	
	Aportes patronales	
	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	
	Asistencia socioeconómica	
	Compra de Bienes y servicios	
	Bienes de consumo	
	Servicios no personales	
	Impuestos indirectos	
	Intereses capitalizables	
	Intereses capitalizables internos	
	Alquiler de tierras y terrenos	
	Impuestos indirectos capitalizables asociados la contratación con terceros	
	Incrementos de existencias	
	De productos terminados y acabados	
	De productos terminados	
	De existencias	
	De materias primas y materiales y suministros	
	De materias primas	
	De materiales y suministros	
	De productos en proceso	
	Tierras y terrenos	
	Bienes intangibles	
	Transferencias y Donaciones de Capital	
	Al sector privado	
	Transferencias de capital al sector privado	
	A personas	
	A instituciones sin fines de lucro	
	A empresas privadas	
	Donaciones de capital al sector privado	
	A personas	
	A instituciones sin fines de lucro	
	Al sector público	
	Transferencias de capital al sector público	
	A la República	
	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
	A instituciones de protección social	
	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
	A entes descentralizados financieros bancarios	
	A entes descentralizados financieros no bancarios	
	Al Poder Estadal	
	Al Poder Municipal	
	Donaciones de capital al sector público	
	A la República	
	A los entes descentralizados sin fines empresariales	
	A instituciones de protección social	
	A entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
	A entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
	A entes descentralizados financieros bancarios	
	A entes descentralizados financieros no bancarios	
	Al Poder Estadal	
	Al Poder Municipal	
	Transferencias de capital a Consejos Comunales	
	Donaciones de capital a Consejos Comunales	
	Al exterior	
	Transferencias de capital al exterior	
	A personas	
	A instituciones sin fines de lucro	
	A empresas extranjeras	



CUADRO No. 9

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE VALENCIA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLIVARES)

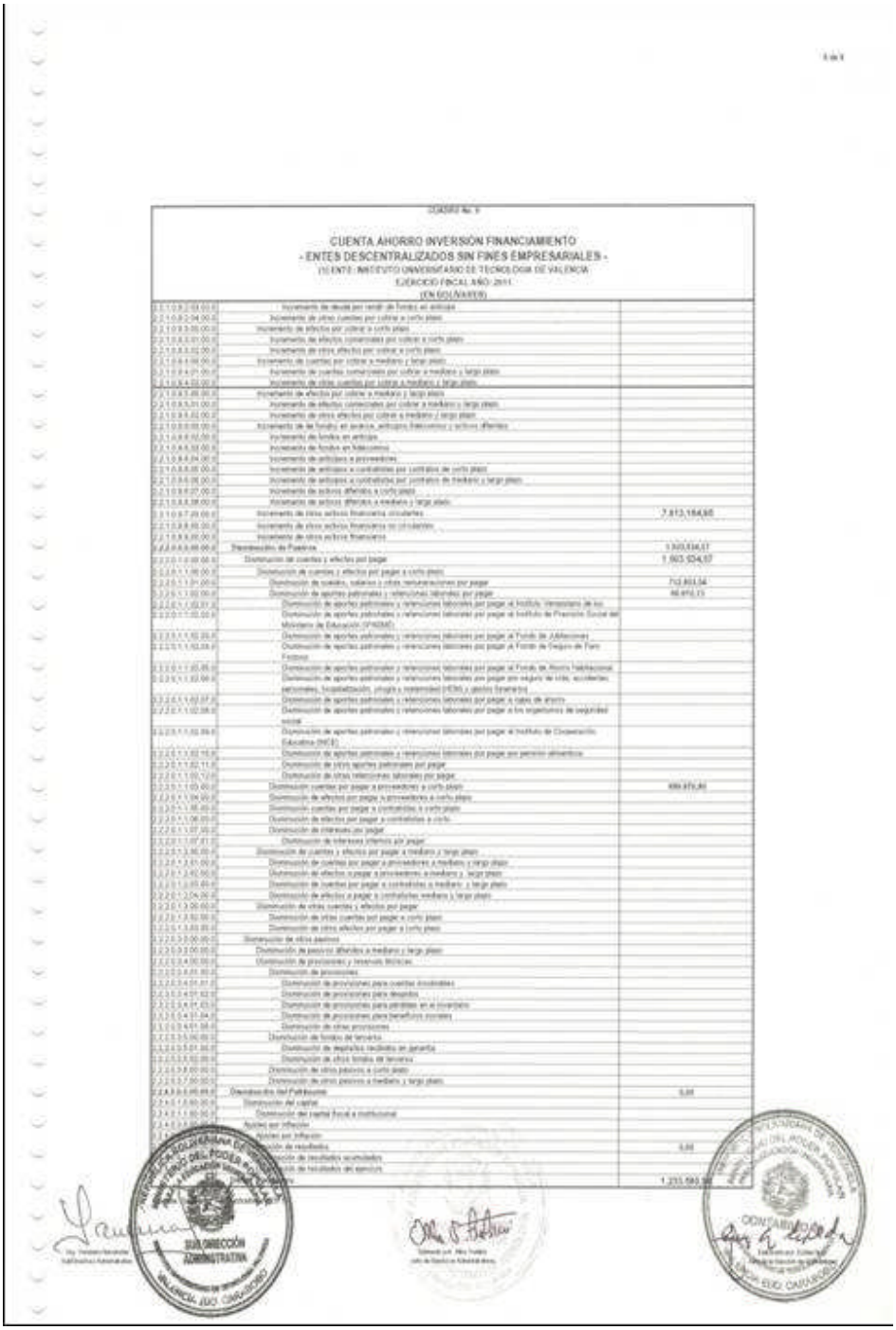
	A organismos internacionales	
	Donaciones de capital al exterior	
	A personas	
	A instituciones sin fines de lucro	
	A gobiernos extranjeros	
	A organismos internacionales	
	Inversión Financiera	
	Aportes en acciones y participaciones de capital	
	A sector privado	
	A sector público	
	A entes descentralizados sin fines empresariales	
	A instituciones de protección social	
	A entes descentralizados con fines empresariales no patrimonio	
	A entes descentralizados financiero bancarios	
	A entes descentralizados financiero no bancarios	
	Concesión de préstamos a corto plazo	
	A sector privado	
	A sector público	
	A la República	
	A entes descentralizados sin fines empresariales	
	A instituciones de protección social	
	A entes descentralizados con fines empresariales patrimonio	
	A entes descentralizados con fines empresariales no patrimonio	
	A entes descentralizados financiero bancarios	
	A entes descentralizados financiero no bancarios	
	Al Poder Estadal	
	Al Poder Municipal	
	Concesión de préstamos a largo plazo	
	A sector privado	
	A sector público	
	A la República	
	A entes descentralizados sin fines empresariales	
	A instituciones de protección social	
	A entes descentralizados con fines empresariales patrimonio	
	A entes descentralizados con fines empresariales no patrimonio	
	A entes descentralizados financiero bancarios	
	A entes descentralizados financiero no bancarios	
	Al Poder Estadal	
	Al Poder Municipal	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	7.927.213,38
	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	3.043.196,95
	Disminución de la Inversión Financiera	
	Venta de títulos - valores (QUE NO OTORGAN PROPIEDAD)	
	Venta de títulos y valores de corto plazo	
	Venta de títulos y valores privados	
	Venta de títulos y valores públicos	
	Venta de títulos y valores de largo plazo	
	Venta de títulos y valores privados	
	Venta de títulos y valores públicos	
	Disminución de otros activos financieros	0,00
	Disminución de disponibilidades	
	Disminución de caja	
	Disminución de Bancos	0,00
	Disminución de inversiones temporales	
	Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo	
	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	
	Disminución de deudas de cuentas por cobrar a corto plazo	
	Disminución de deudas de contribuyentes por tener de fondos en anticipo a corto plazo	
	Disminución de otras cuentas por cobrar a corto plazo	
	Disminución de efectos por cobrar a corto plazo	
	Disminución de efectos comerciales por cobrar a corto plazo	
	Disminución de otros efectos por cobrar a corto plazo	
	Disminución de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
	Disminución de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
	Disminución de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
	Disminución de efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
	Disminución de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
	Disminución de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
	Disminución de fondos en avance, en anticipo y en fideicomiso	
	Disminución de fondos en anticipo	
	Disminución de fondos en fideicomiso	
	Disminución de anticipos a proveedores	
	Disminución de anticipos a contratistas por contratos a corto plazo	



CUADRO No. 3

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

	Disminución de anticipos a contratistas por contratos a mediano y largo plazo	
	Disminución de activos diferidos a corto plazo	
	Disminución de activos diferidos a mediano y largo plazo	
	Disminución de activos en proceso judicial	
	Disminución de otros activos financieros circulantes	
	Disminución de otros activos financieros no circulantes	
	Incremento de Pasivos	3.043.196,88
	Incremento de cuentas y efectos por pagar	3.043.196,88
	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	3.043.196,88
	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	3.043.196,88
	Seguros Sociales (IVSS)	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo del Seguro de Paro Forzoso	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Seguro de Vida, Accidentes Personales, Hospitalización, Cirugía, Maternidad(HCM) y Gastos Funerarios	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a Caja de Ahorro	
	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a organismos de seguridad social	
	Incremento de retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
	Incremento de retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
	Incremento de otros aportes patronales por pagar	
	Incremento de otras retenciones laborales por pagar	
	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
	Incremento de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
	Incremento de efectos por pagar a contratistas a corto plazo	
	Incremento de intereses por pagar	
	Incremento de intereses internos por pagar	
	Incremento de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	
	Incremento de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
	Incremento de efectos por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
	Incremento de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
	Incremento de efectos por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
	Incremento de otras cuentas y efectos por pagar	
	Incremento de otras cuentas por pagar a corto plazo	
	Incremento de otros efectos por pagar a corto plazo	
	Incremento de otros pasivos	
	Incremento de provisiones y reservas técnicas	
	Incremento de provisiones	
	Incremento de provisiones para cuentas incobrables	
	Incremento de provisiones para deudores	
	Incremento de provisiones para pérdidas de inventario	
	Incremento de provisiones para beneficios sociales	
	Incremento de otras provisiones	
	Incremento de fondos de terceros	
	Incremento de depósitos recibidos en garantía	
	Incremento de otros fondos de terceros	
	Incremento de otros pasivos a corto plazo	
	Incremento de otros pasivos a mediano y largo plazo	
	Incremento del Patrimonio	
	Incremento del capital	
	Incremento del capital fiscal e institucional	
	Ajustes por inflación	
	Ajustes por inflación	
	Incremento de resultados	
	Incremento de resultados acumulados	
	Incremento de resultados del ejercicio	
	Superávit Financiero	10.586.857,49
	APLICACIONES FINANCIERAS	7.543.742,37
	Inversión Financiera	
	Adquisición de títulos y valores que no otorgan propiedad	
	Adquisición de títulos y valores a corto plazo	
	Adquisición de títulos y valores privados	
	Adquisición de títulos y valores públicos	
	Adquisición de títulos y valores a largo plazo	
	Adquisición de títulos y valores privados	
	Adquisición de títulos y valores públicos	
	Incremento de otros activos financieros	
	Incremento de disponibilidades	
	Incremento de caja	
	Incremento de bancos	
	Incremento de inversiones temporales	
	Incremento de cuentas por cobrar a corto plazo	
	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a corto plazo	
	Incremento de deudas por cobrar	



CUADRO No. 1

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE VALENCIA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

2.1.1.0.0.0.00.00.0	Incremento de deuda por recibir de Fondos en anticipo	
2.1.1.0.0.2.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a corto plazo	
2.1.1.0.0.3.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a corto plazo	
2.1.1.0.0.3.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a corto plazo	
2.1.1.0.0.3.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a corto plazo	
2.1.1.0.0.4.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.4.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.4.02.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.5.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.5.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.5.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.6.00.00.0	Incremento de los fondos en anticipo, anticipos financieros y activos diferidos	
2.1.1.0.0.6.02.00.0	Incremento de fondos en anticipo	
2.1.1.0.0.6.03.00.0	Incremento de fondos en fideicomiso	
2.1.1.0.0.6.04.00.0	Incremento de anticipos a proveedores	
2.1.1.0.0.6.05.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de corto plazo	
2.1.1.0.0.6.06.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.6.07.00.0	Incremento de activos diferidos a corto plazo	
2.1.1.0.0.6.08.00.0	Incremento de activos diferidos a mediano y largo plazo	
2.1.1.0.0.7.00.00.0	Incremento de otros activos financieros circulantes	7.613.164,95
2.1.1.0.0.8.00.00.0	Incremento de otros activos financieros no circulantes	
2.1.1.0.0.9.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.2.0.0.0.00.00.0	Disminución de Pasivos	1.910.534,07
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	1.903.504,07
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	712.863,04
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	88.970,13
2.2.2.0.1.1.02.01.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto Venezolano de los	
2.2.2.0.1.1.02.02.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Previsión Social del Ministerio de Educación (IPASME)	
2.2.2.0.1.1.02.03.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Jubilaciones	
2.2.2.0.1.1.02.04.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Fondo de Ahorro Habitacional	
2.2.2.0.1.1.02.05.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por seguro de vida, accidentes personales, hospitalización, cirugía y maternidad (HCM) y gastos funerarios	
2.2.2.0.1.1.02.07.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a cajas de ahorro	
2.2.2.0.1.1.02.08.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar a los organismos de seguridad social	
2.2.2.0.1.1.02.09.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar al Instituto de Cooperación Educativa (INCE)	
2.2.2.0.1.1.02.10.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por permiso alimenticio	
2.2.2.0.1.1.02.11.0	Disminución de otros aportes patronales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	690.670,90
2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.05.00.0	Disminución cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.06.00.0	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto	
2.2.2.0.1.1.07.00.0	Disminución de intereses por pagar	
2.2.2.0.1.1.07.01.0	Disminución de intereses internos por pagar	
2.2.2.0.1.2.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.01.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.02.00.0	Disminución de efectos a pagar a proveedores a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.2.04.00.0	Disminución de efectos a pagar a contratistas mediano y largo plazo	
2.2.2.0.1.3.00.00.0	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.3.03.00.0	Disminución de otros efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.2.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos	
2.2.2.0.2.2.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a mediano y largo plazo	
2.2.2.0.4.0.00.00.0	Disminución de provisiones y reservas técnicas	
2.2.2.0.4.01.00.0	Disminución de provisiones	
2.2.2.0.4.01.01.0	Disminución de provisiones para cuentas incobrables	
2.2.2.0.4.01.02.0	Disminución de provisiones para desahucio	
2.2.2.0.4.01.03.0	Disminución de provisiones para pérdidas en el inventario	
2.2.2.0.4.01.04.0	Disminución de provisiones para beneficios sociales	
2.2.2.0.4.01.05.0	Disminución de otras provisiones	
2.2.2.0.5.0.00.00.0	Disminución de fondos de terceros	
2.2.2.0.5.01.00.0	Disminución de depósitos recibidos en garantía	
2.2.2.0.5.02.00.0	Disminución de otros fondos de terceros	
2.2.2.0.7.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	
2.2.2.0.7.2.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo	
2.2.3.0.0.0.00.00.0	Disminución del Patrimonio	0,00
2.2.3.0.1.0.00.00.0	Disminución del capital	
2.2.3.0.1.1.00.00.0	Disminución del capital fiscal e institucional	
2.2.3.0.2.0.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.3.0.2.1.00.00.0	Ajustes por inflación	
2.2.3.0.3.0.00.00.0	Disminución de resultados	0,00
2.2.3.0.3.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	
2.2.3.0.3.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	1.233.580,00

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

CONTABILIDAD

3.6 Notas Explicativas

El IUT Valencia es una Institución dependiente del Ministerio para el Poder Popular para Educación Universitaria, adscrito a la D.G.S.E.S., creado por disposición del Ejecutivo Nacional, según Decreto Presidencial Nro. 1977 y publicado en Gaceta Oficial Nro. 31.140 de fecha 21 de diciembre de 1976. El instituto se rige por el Reglamento interno vigente que regula su estructura y funcionamiento, así como también por los Reglamentos y Leyes que norman a las Instituciones de Educación Universitaria.

Actividades Principales:

Es una Institución de carácter educativo que forma profesionales en las aéreas de Informática, Electricidad, Procesos Químicos y Materiales Industriales, a nivel de técnicos superiores universitarios y profesionales de carrera larga, específicamente ingenieros.

Leyes que rigen la materia:

- Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Público, considerando los Artículo Nos.: 80 y 81.
- Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público (LOAFS). Decreto No. 6.233, Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela, considerando los Artículos Nos: 122 y 123.

Los estados financieros del IUTValencia, son presentados a valores históricos, proyectando al mes de diciembre 2011. Los mismos presentan la ecuación patrimonial con detalle del activo, pasivo y capital, se refleja una inversión en planta y equipo al 31de diciembre del presente año de Ochocientos setenta y nueve mil seiscientos cinco con ochenta y nueve céntimos (Bs. 879.605,89), causados en el periodo comprendido desde el 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2011, para un acumulado de planta y equipo de Doce millones cuarenta y seis mil doscientos setenta y cinco con ochenta y tres (Bs. 12.046.275,83), como activo tangible y Siete mil seiscientos cincuenta y cuatro con veintitrés céntimos (Bs. 7.654,23), siendo activo intangible. Los mismos sin método de depreciación

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA
DEL ESTADO TRUJILLO

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza…….. Luís Alberto Barrueta

Subdirección Académica…….... Maira Moreno

Subdirección Administrativa……..... Jesús González

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS DE LA CUENTA

Los recursos financieros transferirlos por el Ejecutivo Nacional al IUTET, están encaminados al progreso de las actividades de Docencia, Investigación, postgrado y Extensión Universitaria, de acuerdo a las líneas estratégicas emanadas, en materia presupuestaria por la Ente respectivos, tales como el Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria y la Oficina Nacional de Presupuesto (ONAPRE), articuladas con las instrucciones legales vigentes en el Marco Plurianual del presupuesto de Gastos durante el ejercicio fiscal 2011.

De allí que la orientación presupuestaria del gasto ha sido la del apoyo integral al estudiante con un monto de Bs. 13.371.911,94, como uno de los componentes fundamentales a financiar por nuestra institución a esto se atribuye los gastos por concepto de Beneficios Estudiantiles, Becas Comedor (almuerzo y cena) permitiéndole así auxiliarle sus necesidades perentorias de índole socio-económico que pudieran afectar su rendimiento académico y la prosecución del estudiante dentro de la institución.
En lo que respecta a los Gastos del Personal reflejados en el presupuesto anual en Bs.51.350.281, se ejecutaron Bs. 76.011.434,04 con el fin de garantizar las remuneraciones y beneficios contractuales del colectivo de trabajadores de la institución que constituye la base para la formación y atención de la población estudiantil y sus egresados, con una calidad académica y tecnológica garantizada para dar respuesta a los requerimientos del mercado laboral. En este orden los recursos empleados para pagos de sueldos y salarios y sus incidencias certifican cumplimiento justo y oportuno de todos los requerimientos de tipo laboral y profesional de los docentes, administrativos y obreros, en correspondencia con los diferentes contratos

colectivos de cada sector en concordancia con los lineamientos emanados de la política de Recursos Humanos del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria, a los fines de obtener un clima organizacional favorable a la docencia y la investigación.

En lo referente a los Gastos de Materiales y Suministros se ejecutó financieramente un monto de Bs. 1.966.747,68 para la adquisición de insumos necesarios para la actividad administrativa y académica y de funcionamiento operativo institucional. Los Servicios No Personales 11.921.156,84 con un 90% de ejecución, donde prevalece el pago de comedor, servicios básicos y servicio de vigilancia, este último concepto se canceló mediante la insuficiencia. En cuanto a los activos reales se ejecutó un monto de 1.170.163,40 con lo que se cumple un 74% del presupuesto modificado, en transferencias y donaciones se ejecutó 13.823.584,21 que representa un 98% del presupuesto modificado, por esta partida se cancelan los beneficios contractuales del personal docente, administrativo y obrero jubilado y pensionado, así como también la cancelación de las becas académicas, trabajo, pasantías y preparadurías lo cual es un indicador del cumplimiento de las metas. En cuanto a la partida de disminución de pasivos se canceló el total de la deuda de ejercicios anteriores como el pago de gastos de personal y pago a proveedores, con una ejecución de 2.097.244,02 bolívares.

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE : INSTITUTO UNIVERSITARIO DEL ESTADO TRUJILLO

FECHA

2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE EDUCACIÓN SUPERIOR PARA LA EDUCACION SUPERIOR

3. PRESUPUESTO: 2011

4. MESES	DEVENGADO	RECAUDADO				
	TOTAL	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
ENERO	8.568.681			3.959.503	3.997.601	7.957.104
FEBRERO	4.276.365		-	4.609.015	17.767	4.626.782
MARZO	9.446.906		-	9.470.253	14.072	9.484.325
ABRIL	5.134.194		858.519	4.226.446	31.649	5.116.614
MAYO	5.624.132		1.411.189	3.997.442	26.921	5.435.552
JUNIO	11.709.002		389.008	11.277.435	24.980	11.691.423
JULIO	20.338.191		15.905.244	4.384.838	30.528	20.320.611
AGOSTO	5.581.401		1.801.425	3.659.870	102.526	5.563.821
SEPTIEMBRE	10.746.777		6.840.420	3.657.874	58.902	10.557.196
OCTUBRE	5.612.521		1.494.905	4.036.622	63.414	5.594.941
NOVIEMBRE	18.895.982		7.989.370	10.798.521	90.511	18.878.402
DICIEMBRE	6.671.129		2.838.864	4.491.635	48.010	7.378.510
6. TOTAL	**112.605.281**	**-**	**39.528.944**	**68.569.454**	**4.506.883**	**112.605.281**

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 1

Realizado por: Rosa Torres

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DEL ESTADO TRUJILLO

FECHA

2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE EDUCACIÓN SUPERIOR PARA LA EDUCACION SUPERIOR

3. PRESUPUESTO: 2011

4. RAMOS Y RUBROS	**5. MONTO**					
	DEVENGADO	**RECAUDADO**				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Transferencias del Sector Publico	68.433.061			68.433.061		68.433.061
Transferencias del Sector Publico OPSU	39.528.944		39.528.944			39.528.944
Ingresos Propios						-
Otros Ingresos (Intereses Bancarias)	509.281				509.281	509.281
Disminución en Caja y Banco	3.988.893				3.988.893	3.988.893
Disminución de Cuentas x Cobrar	145.101			145.101		145.101
6. TOTAL	**112.605.281**	**-**	**39.528.944**	**68.578.162**	**4.498.175**	**112.605.281**

7. FIRMAS AUTORIZADAS

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 2

Realizado por: Rosa Torres

CUADRO 3

ORGANISMO : INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TEGNOLOGIA DEL ESTADO TRUJILLO

BALANCE GENERAL

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**24.109.356**
ACTIVO CIRCULANTE	**11.922.673**
- Activo Disponible	**5.868.510**
Caja	-
Bancos Públicos	154.457
Bancos Privados	5.714.053
- Activo Exigible	**6.054.163**
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6.054.163
ACTIVO NO CIRCULANTE	**12.186.683**
- Propiedad Planta y Equipo	12.068.301
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	12.068.301
- Activos Intangibles	-
Menos: Depresiación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	118.383
- Otros Activos No Circulantes (Detallar código y denominación)	
PASIVO	**1.200.000**
PASIVO CIRCULANTE	**1.200.000**
- Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1.200.000
PATRIMONIO	**22.909.355**
CAPITAL SOCIAL	6.837.537
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	7.983.899
- Resultado del Ejercicio	4.893.464
- Superávit por Donación	3.983.891
- Ajustes de ejercicios anteriores	(789.435)
PASIVO + PATRIMONIO	**24.109.356**

FORMA: 3 NOTA: BALANCE ESTIMADO AL 31/12/11

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Ministerio de Educación Superior
CONTABILIDAD

Lic. Jose Luis Parada
Jefe Seccion Contabilidad

CUADRO 4

ORGANISMO : INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TEGNOLOGIA DEL ESTADO TRUJILLO

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES FUERTES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**108.616.387**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**108.107.106**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	-
- Del Sector Público	
De la República	108.107.106
b. Ingresos por Actividades Propias	**-**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	-
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	-
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	-
c. Otros Ingresos Corrientes	**509.281**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Soc	-
- Ingresos de la Propiedad	509.281
Intereses por Depositos a la vista	509.281
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	-
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación	-
2. Gastos Corrientes	**103.722.923**
a. Gastos de Consumo	**89.899.339**
- Gastos de Personal	76.011.434
- Materiales, Suministros y Mercancias	1.966.748
- Servicios no Personales	11.921.157
	-
b. Otros Gastos Corrientes	**13.823.584**
- Transferencias y Donaciones	13.823.584
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**4.893.464**

NOTA: CUENTAS DE PATRIMONIO ESTIMADO AL 31/12/11

Lic. Jose Luis Parada
Jefe Seccion Contabilidad

ORGANISMO : INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TEGNOLOGIA DEL ESTADO TRUJILLO

CAUDRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 /12/ 2011
(En Bolivares)

	Resultados acumulados	*Total Patrimonio*
SALDO al 31 de diciembre de 2010	14244464,98	10821427,43
Resultado del período	7954272	1365256
SALDO al 31 de diciembre de 2011	**22198736,98**	**12186683,43**

FORMA:5

NOTA: CUENTAS DE PATRIMONIO ESTIMADO AL 31/12/11

Lic. Jose Luis Parada
Jefe Seccion Contabilidad

ORGANISMO : INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TEGNOLOGIA DEL ESTADO TRUJILLO

CAUDRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
Al 31 /12/ 2011

(En Bolívares)

		Resultados acumulados	***Total Patrimonio***
SALDO al 31 de diciembre de 2010		14244464,98	10821427,43
	Resultado del período	7954272	1365256
SALDO al 31 de diciembre de 2011		**22198736,98**	**12186683,43**

FORMA:5

NOTA: CUENTAS DE PATRIMONIO ESTIMADO AL 31/12/11

Lic. Jose Luis Parada
Jefe Seccion Contabilidad

CUADRO 6

ORGANISMO : INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TEGNOLOGIA DEL ESTADO TRUJILLO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(EN BOLIVARES)

	2011
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	**4.893.464**
Utilidad antes de impuesto del Ejercicio	**4.893.464**
(Aumento) Disminuciones Cuentas por Pagar Comerciales	(859.156)
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	**4.034.307**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	**1.365.256**
Adquisicion de Activos Fijos	1.365.256
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion	**1.365.256**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	-
Cuentas por Pagar Accionistas	-
Aumento de Patrimonio	**789.435**
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras	**789.435**
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**2.154.691**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	**3.988.893**
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	**5.868.510**

FORMA:6



Lic. Jose Luis Parada
Jefe Seccion Contabilidad

NOTA:BALANCE ESTIMADO AL 31/12/11

CUADRO 7
CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO

ORGANISMO : INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TEGNOLOGIA DEL ESTADO TRUJILLO

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES**	**108.616.387**
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES**	**108.107.106**
	Del sector público	108.107.106
1.1.1.2.7.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	108.107.106
1.1.1.2.7.2.01.01.0	De la República	108.107.106
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS**	**0**
1.1.1.2.3.2.00.00.0	Venta de servicios	0
1.1.1.2.4.0.00.00.0	**INGRESOS DE OPERACION**	**509.281**
1.1.1.2.4.3.00.00.0	Ingresos financieros de instituciones financieras	509.281
1.1.1.2.4.9.00.00.0	Otros ingresos de operación	0
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**GASTOS CORRIENTES**	**103.722.923**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**GASTOS DE CONSUMO**	**89.899.339**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	76.011.434
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	76.011.434
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Bienes y servicios	13.887.905
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	1.966.748
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	11.921.157
2.1.1.0.6.0.00.00.0	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES**	**13.823.584**
2.1.1.0.6.1.00.00.0	Al sector privado	13.823.584
2.1.1.0.6.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	13.823.584
2.1.1.0.6.1.01.01.0	*Directas a personas*	13.823.584
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**4.893.464**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	**4.893.464**
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL**	**4.893.464**
	Ahorro/ Desahorro en Cuenta Corriente	4.893.464

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CABIMAS

DIRECTORIO

Coordinadora de la Comisión Organiza…….. Ada Lara

Subdirección Académica…….…….... Aldemaro Fonseca

Subdirección Administrativa……..... Liliana Urribarri

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

La cuenta del Instituto Universitario de Tecnología de Cabimas describe la situación financiera del organismo en términos monetarios al cierre del ejercicio fiscal 2011. su marco legal se basa en la Constitución de la República Bolivariana de Venezuela, en el Artículo 244, la Ley Orgánica de Administración Pública, Gaceta Oficial Nº 37.305, en el Artículo 14 y en el Artículo 78, donde se establece la obligatoriedad de formar y rendir cuenta de las operaciones y resultados de su gestión.

La presentación de la cuenta se rige por las directrices impartidas por el Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria, vinculada con el Plan Operativo Institucional y los Objetivos Estratégicos de Nueva Etapa y los lineamientos de la Nación.

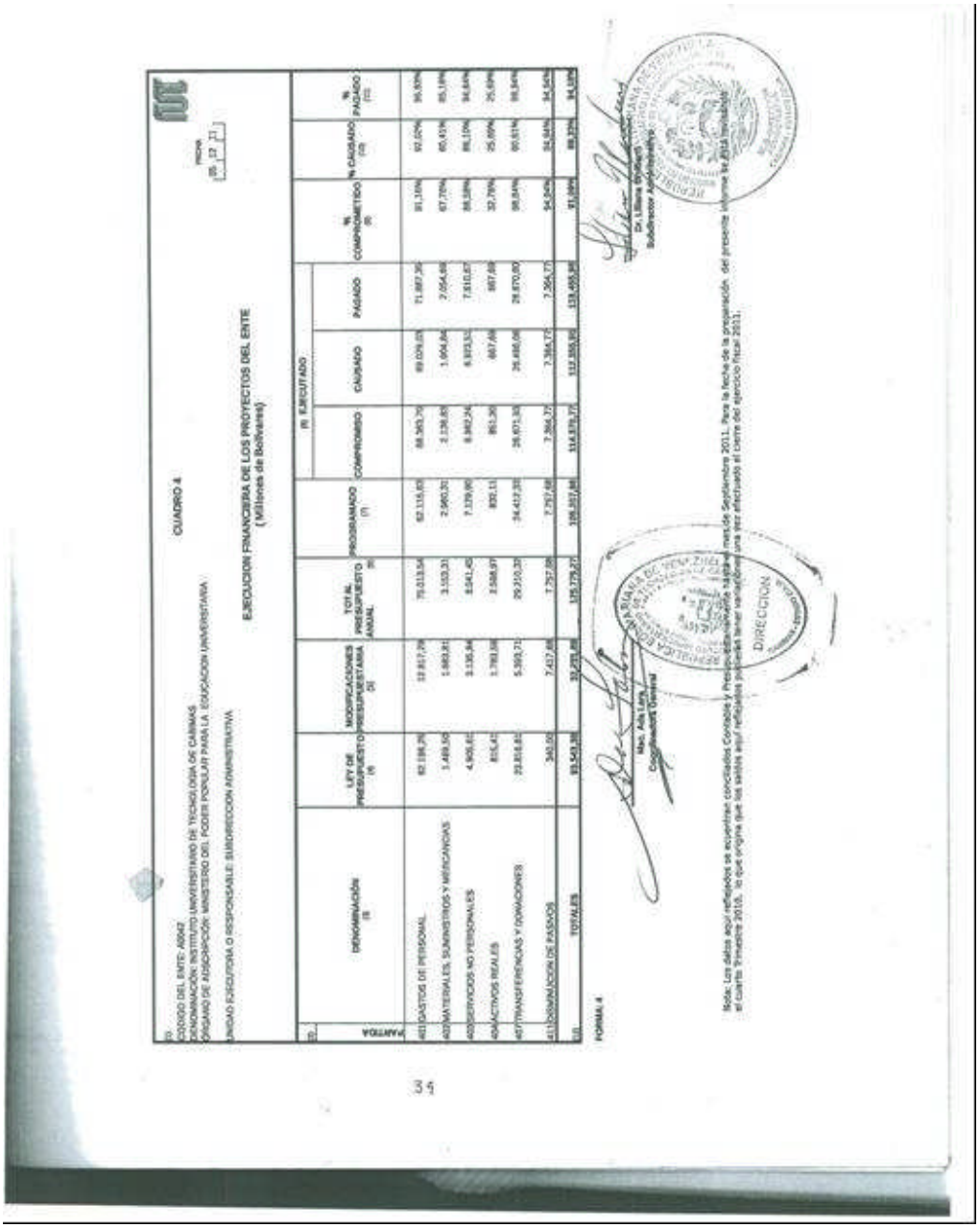
Para el ejercicio fiscal 2011, el presupuesto de la institución de Educación Universitaria, estuvo originalmente en el orden de las Bs. 93.543.387,00 desagregados en Bs. 50.112.048,00 (53.57%) correspondiente a Proyectos y Bs. 43.431.339,00 a gastos de Acciones Centralizadas.

Al 31 de diciembre de 2011 (Estimado para la fecha de preparación del informe), se contó con un Presupuesto Modificado de Bs. 125.775.270,00 desagregados en Bs. 77.393.680,81 (61,53%) correspondiente a gastos de Proyectos y Bs. 48.381.596,19 (38,47%) a las Acciones Centralizadas del organismo, producto de recursos adicionales otorgados por el MPPEU, OPSU –CNU, ONT, BCV, por conceptos de ajustes de Normas de homologación por Bs. 15.854.479,00, Providencias Estudiantiles por Bs. 2.006.181,78, Aporte para el curso de nivelación y Avances 2011 por Bs.

184.750,00 Diferencias por intereses bancarios por Bs. 414.066,39 y Diferencia en el Saldo Inicial de Caja y Banco al 31-12-2010 por Bs. 12.893.694,83, Crédito Adicional por actualización de la Unidad Tributaria Bs. 852.044,00, Bono Salud 2011 bs. 26.674,00. Así mismo se efectuaron traspasos entre partidas para ajustar déficit detectado en el presupuesto.

2 CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.2 Consolidado de la Cuenta de Gastos



CUADRO 4

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Millones de Bolívares)

PARTIDA	DENOMINACIÓN	LEY DE PRESUPUESTO (a)	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIA (b)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (c)	PROGRAMADO (d)	EJECUTADO			% COMPROMETIDO (f)	% CAUSADO (g)	% PAGADO (h)
						COMPROMISO (e)	CAUSADO	PAGADO			
401	GASTOS DE PERSONAL	82.186,29	12.817,78	70.013,54	82.116,82	88.563,70	89.074,05	71.887,30	91,10%	92,02%	96,93%
402	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	1.489,50	1.663,91	3.153,31	2.960,31	2.126,85	1.664,84	2.054,66	67,70%	60,43%	85,19%
403	SERVICIOS NO PERSONALES	4.905,65	3.135,94	8.041,45	7.179,95	8.342,54	6.923,53	7.815,67	86,58%	86,10%	94,84%
404	ACTIVOS REALES	815,45	1.783,58	2.598,97	820,11	851,50	667,68	667,68	32,76%	25,69%	25,69%
407	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	23.814,63	5.593,71	29.310,37	24.417,38	26.671,50	26.486,06	25.870,00	90,94%	90,31%	88,26%
411	DISMINUCION DE PASIVOS	345,00	7.457,68	7.757,68	7.757,68	7.364,71	7.364,71	7.364,71	94,94%	94,94%	94,94%
	TOTALES	113.556,52	34.452,60	120.879,32	125.352,25	134.870,80	132.180,87	116.459,40	97,98%	89,32%	84,68%

FORMA 4

Nota: Los datos aquí reflejados se encuentran conciliados Contable y Presupuestariamente según el mes de Septiembre 2011. Para la fecha de la preparación del presente informe no está finalizado el cuarto Trimestre 2011, lo que origina que los saldos aquí reflejados podrían tener variaciones una vez efectuado el cierre del ejercicio Fiscal 2011.

Mgs. Ada Lay
Coordinadora General

Dr. Ulises Rojas
Rodrigo Administrativo

DIRECCION

34

ESTADO DE LA SITUACIÖN FINANCIERA

CUADRO 6

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE CABIMAS
BALANCE GENERAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2011	2010	DIFERENCIAS
ACTIVO	35.484.327,77	27.398.172,00	8.483.814,77
ACTIVO CIRCULANTE	17.218.268,00	15.778.933,00	3.895.320,41
- Activo Disponible			3.812.203,00
Caja			0,00
Bancos Públicos	17.218.268,00	13.606.065,00	3.612.203,00
Bancos Privados			0,00
Bancos del Exterior			0,00
Inversiones Temporales			0,00
- Activo Exigible	2.425.984,41		283.136,41
Cuentas por Cobrar a Corto plazo MPPEU	2.122.477,41	1.851.051,00	271.426,41
Menos Provisión para Cuentas Incobrables			0,00
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas			0,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	302.440,00	320.997,00	-19.557,00
Efectos Comerciales por Cobrar a Corto Plazo			0,00
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto Plazo			0,00
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo			0,00
Fondo en Anticipo	1.067,00	800,00	267,00
Fondo en Illenes en Fideicomiso			0,00
ACTIVO NO CIRCULANTE	18.265.836,77	11.488.238,00	3.536.475,36
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo			0,00
- Inversión Financiera a Largo Plazo			0,00
Inversiones Financieras en Acciones y Participaciones de Capital a Largo Plazo			0,00
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Largo Plazo			0,00
Préstamos por Cobrar a Largo Plazo			0,00
- Propiedad Planta y Equipo	16.233.138	10.199.731,00	6.033.406,80
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada			0,00
- Propiedad Planta y Equipo Neto			0,00
Tierras y Terrenos Expropiados	39.999,00	30.000,00	9.999,00
Edificios e Instalaciones Expropiados			0,00
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Privado	61.922,00	888.305,00	-826.283,00
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Público			0,00
- Activos Intangibles	495.089,56	371.303,00	123.786,56
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada			
- Activos Intangibles Neto	495.089,56		495.089,56
- Otros Activos no Circulantes (Detallar codigo y denominación)	9.827,00		9.827,00
PASIVO			516.889,00
PASIVO CIRCULANTE	13.181.307,00	12.664.636,00	516.889,00
- Cuentas a Pagar a Corto Plazo	13.181.307,00	12.664.636,00	516.889,00
- Efectos a Pagar a Corto Plazo			0,00
- Deuda Pública a Corto Plazo (Detallar)			0,00
- Otros Pasivos Circulantes			0,00
- Provisiones			0,00
Provisión para despidos			
Reservas Monicas			
Provisión para pérdida de inventario			
Provisiones Para Beneficios Sociales			
Otras provisiones			
PASIVO NO CIRCULANTE			0,00
- Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo			0,00
- Deuda Publica a Largo Plazo			0,00
Deuda Pública Interna por Prestamos por Pagar a Largo Plazo			0,00
Deuda Pública Externa por Prestamos por Pagar a Largo Plazo			0,00
- Otros Pasivos no Circulantes			0,00
PATRIMONIO	22.303.020,73	14.803.534,00	8.967.148,77
CAPITAL SOCIAL			
[illegible]			
RESERVAS			
- Reservas Legales y Estatutarias			
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO			7.889.396,73
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	19.471.378,62	17.910.272,00	1.561.106,62
- Resultado del Ejercicio	2.814.742,67	-3.306.738,00	6.121.480,67
- Superávit por Donación			0,00
- Ajustes de ejercicios anteriores	16.799,44		16.799,44
PASIVO + PATRIMONIO	35.484.327,73	27.398.172,00	8.483.814,77

FORMA: 6

FIRMAS AUTORIZADAS

Msc. Adelaida [illegible]
Coordinadora General

Dra. Liliana Urbani
Subdirector Administrativo

Nota: Los datos aquí reflejados se ecuentran conciliados Contable y Presupuestariamente hasta el mes de Septiembre 2011. Para la fecha de la preparación del presente informe se está revisando el Cuarto Trimestre. lo que origina que los saldos aquí reflejados oudieran

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

CUADRO 5

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE CABIMAS
ESTADO DE RESULTADOS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/12/2010 Y 31/12/2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2011	2010	DIFERENCIAS
1. Ingresos Corrientes	**110.755.858,67**	**95.814.151,00**	**14.941.707,67**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes			14.891.476,00
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	**109.624.896,00**	**94.733.420,00**	
- Del Sector Público	109.624.896,00	94.733.420,00	14.891.476,00
De la República	91.415.234,67	68.426.678,00	22.988.556,67
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales - OPSU	18.177.661,33	26.246.742,00	-8.069.080,67
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros			
Del Poder Estadal	32.000,00	40.000,00	-8.000,00
Del Poder Municipal	0,00	20.000,00	-20.000,00
- Del Exterior			
De Instituciones sin Fines de Lucro			
De Gobiernos Extranjeros			
De Organismos Internacionales			
b. Ingresos por Actividades Propias	**69.513,33**	**75.389,00**	-5.875,67
- Venta Brutas de Bienes (Matricula)	69.513,33	66.454,00	3.059,33
- Venta Brutas de Servicios (Aranceles Estudiantiles)	0,00	8.935,00	-8.935,00
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)			0,00
c. Otros Ingresos Corrientes	**1.061.449,33**	**1.005.342,00**	56.107,33
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social			
- Ingresos de la Propiedad	1.061.449,33	923.919,00	
Intereses por Depositos a la vista	983.497,33	923.919,00	59.578,33
Intereses de Títulos y Valores	0,00	0,00	0,00
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	77.952,00	81.423,00	-3.471,00
- Otros Ingresos Diversos: Ajustes de Ejercicios Anteriores			0,00
- Otros Ingresos Diversos:			0,00
2. Gastos Corrientes	**107.941.116,00**	**99.120.889,00**	**7.902.718,67**
a. Gastos de Consumo	78.327.968,00	75.633.560,00	2.694.408,00
- Gastos de Personal	69.856.937,33	67.803.845,00	2.053.092,33
- Materiales, Suministros y Mercancias	1.993.234,67	2.142.304,00	-149.069,33
- Servicios No Personales	6.477.796,00	5.687.411,00	790.385,00
b. Otros Gastos Corrientes	**29.613.148,00**	**23.487.329,00**	5.208.310,67
- Transferencias y Donaciones	29.613.148,00	23.487.329,00	5.208.310,67
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	28.576.706,67	23.368.396,00	5.208.310,67
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público			
Otras Transferencias Corrientes Diversas	1.036.441,33	118.933,00	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias			
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**2.814.742,67**	**-3.306.738,00**	**7.038.989,00**

FORMA: 5
FIRMAS AUTORIZADAS

Msc. Ada Lara
Coordinadora General

Dr. Liliana Urribarri
Subdirector Administrativo

Nota: Los datos aqui reflejados se ecuentran conciliados Contable y Presupuestariamente hasta el mes de Septiembre 2011. Para la fecha de la preparación del presente informe se está revisando el Cuarto Trimestre, lo que origina que los saldos aquí reflejados pudieran tener variaciones una vez efectuado el cierre del ejercicio fiscal 2011

42

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO 7
ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE CABIMAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31-12-2011
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLIVARES)

	2011	2010
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:		
Utilidad antes de impuesto del Ejercicio	2.814,74	(3.306,74)
Ajustes para conciliar la Utilidad y el Efectivo Neto Provisto por Actividades Operativas:		
Amortizacion de Prepagados y provision		
Depreciacion		
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:		
(Aumento) de Cuentas por Cobrar a Clientes	2.900,00	2.174,88
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar Empleados		
(Aumento) Disminuciones de Inventarios		
(Aumento) Disminuciones Seguros Pagados por Anticipado		
(Aumento) Disminuciones Impuesto Retenido		
(Aumento) Disminuciones Otros Activos		
(Aumento) Cuentas por Pagar	16.890,00	12.667,47
Ajustes		
(Aumento) Disminuciones Impuesto a los activos empresariales a pagar		
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	22.604,74	11.535,61
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion		
Adquisicion de Activos Fijos	14.790,00	11.092,29
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion	14.790,00	11.092,29
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras		
Cuentas por Pagar Accionistas		
Disminución de Capital Social		
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras	-	-
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	7.814,74	443,32
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	7.397,16	13.466,95
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	7.511,58	7.397,16

FORMA: 7

FIRMAS AUTORIZADAS

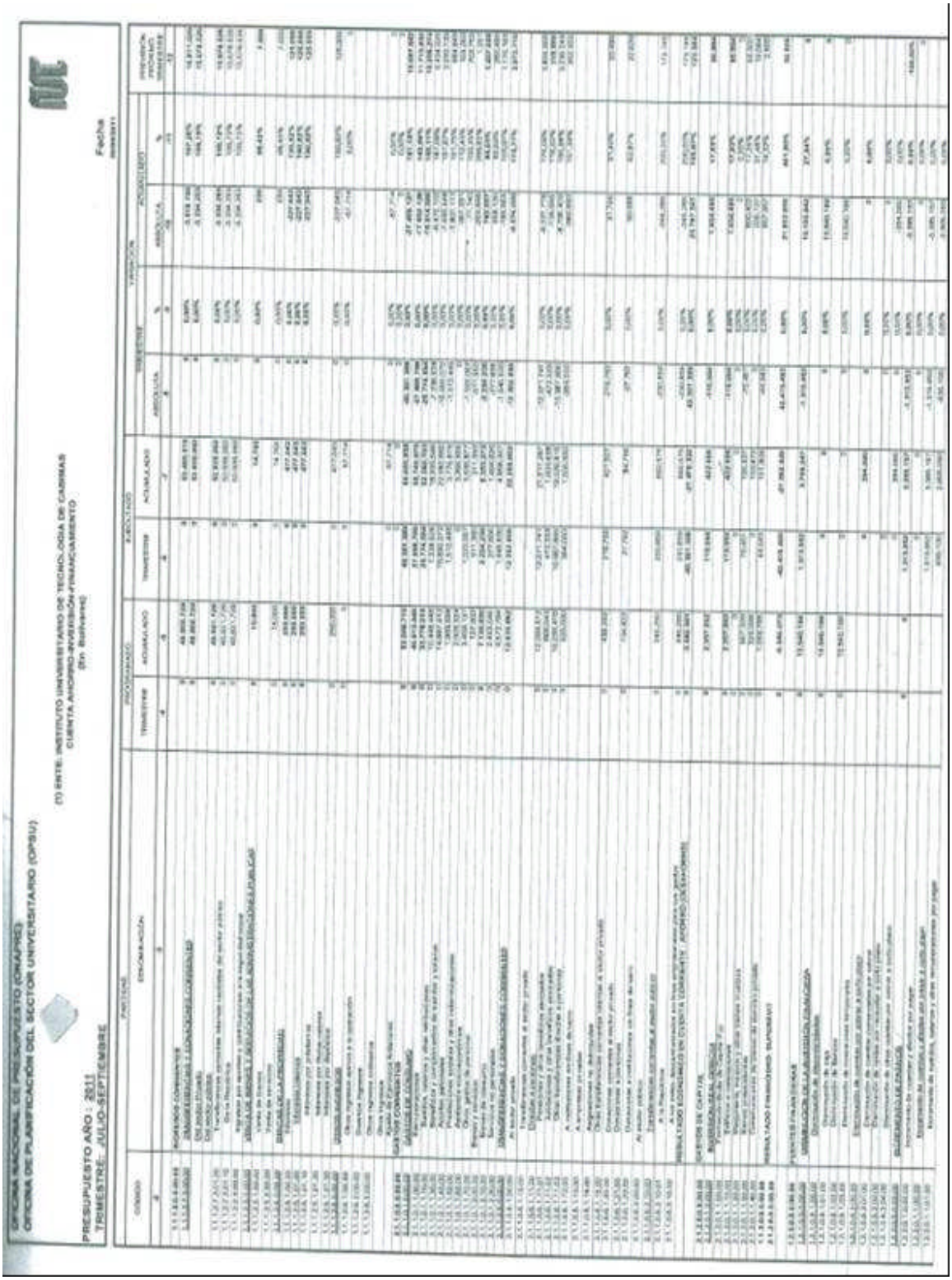
Msc. Ada Lara
Coordinadora General

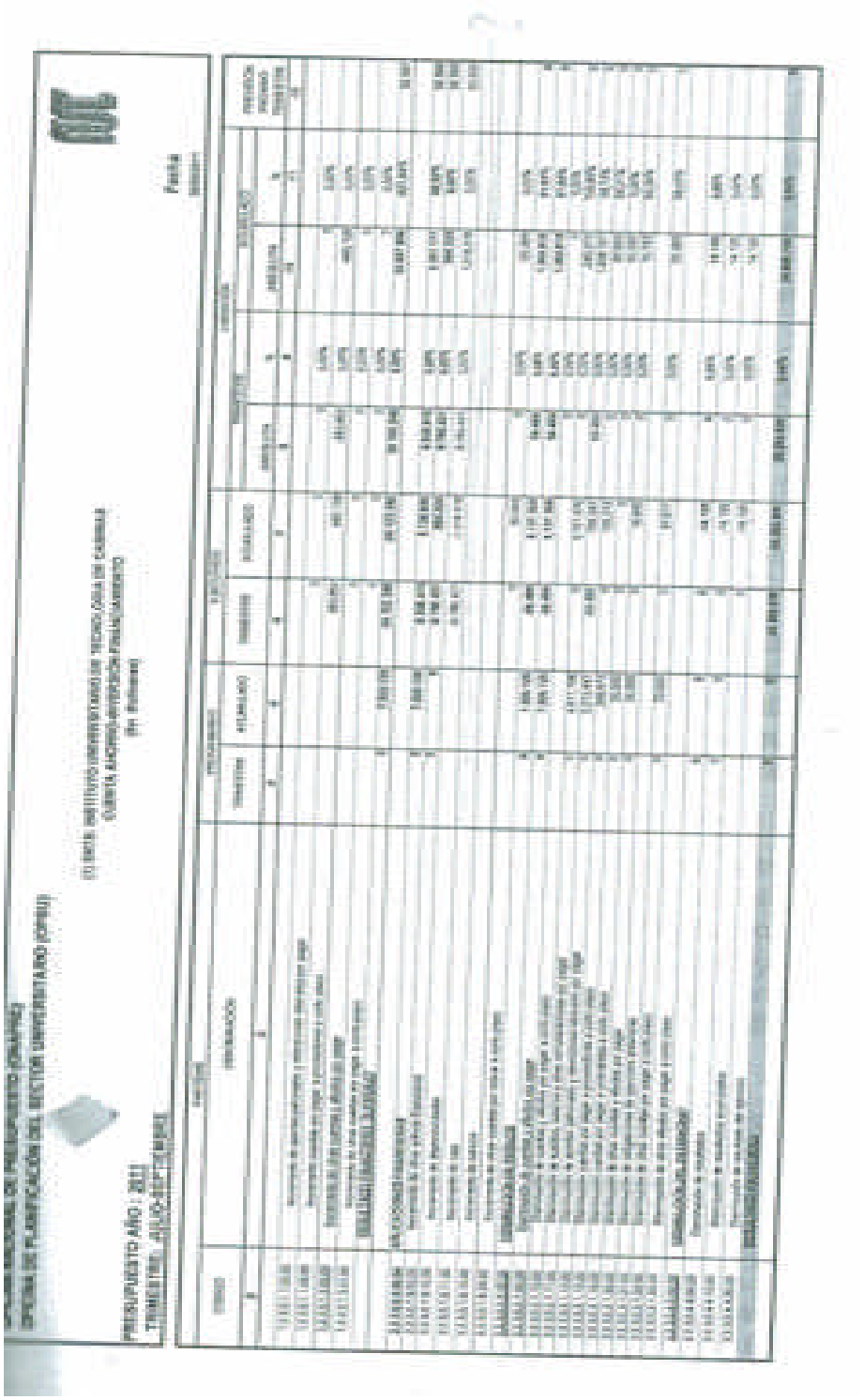
Dra. Liliana Urribarri
Subdirector Administrativo

Nota: Los datos aquí reflejados se ecuentran conciliados Contable y Presupuestariamente hasta el mes de Septiembre 2011. Para la fecha de la preparación del presente informe se está revisando el Cuarto Trimestre, lo que origina que los saldos aquí reflejados pudieran tener variaciones una vez efectuado el cierre del ejercicio fiscal 2011.

43

CUENTA AHORRO- INVERSIÖN-FINANCIAMIENTO





NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

Activos:
Activo Circulante:
En los activos disponibles se estiman en Bs. 17.218.288 producto de los recursos recaudados a finales del ejercicio fiscal 2011, y los cuales están disponibles para cancelar los compromisos válidamente adquiridos al 31-12-11. En los activos exigibles se reflejan la cantidad de Bs. 2.455.987 correspondientes a las cuentas por cobrar 2011.

Activos Fijos:
Presenta los montos correspondientes a la adquisición de activos y conservación de las edificaciones y reparaciones mayores de equipos de laboratorios, industria y taller y equipos de oficinas efectuados durante el año recién culminado, la cual acumula un total en las inversiones de Bs. 12.095.331,33

Pasivos:
Se refleja un monto acumulado de Bs. 13.181.307 producto de los compromisos de obligaciones laborales como retenciones, aportes pendientes y pagos a proveedores y servicios básicos acumulados al 31-12-11, las cuales no fueron cancelados en su totalidad al finalizar el ejercicio. Se estima la cancelación de los mismos en el primer trimestre del 2012 con los recursos disponibles en caja y banco al cierre del ejercicio.

Patrimonio:
Se refleja un Resultado Acumulado (proyectado) al 31-12-2011, en la cantidad de Bs. 17.478.276,67 esto es producto de no ejecutarse en su totalidad los proyectos planificados. Los mismos serán considerados en el presente ejercicio 2012, ya que se detecta deficiencias y debilidades en algunos proyectos que requieren su aplicación, con la finalidad de fortalecer las actividades académicas y administrativas de la institución.

ESTADO DE RESULTADOS
En la cuenta contable de Ingresos, se presenta una cantidad de Bs. 110.755.858,67 producto de aprobación de Créditos adicionales para honrar los compromisos derivados de la aprobación de las Normas de Homologación personal Docente y Obrero y Normativa Laboral para el Personal Administrativo y Obrero; recursos adicionales por conceptos de Providencias Estudiantiles, salario Mínimo, Curso de Nivelación y Avance 2011, Ley de Programa de Alimentación 2011. En la cuenta contable de Egresos corrientes, se presenta una cantidad proyectada de Bs. 107.941.116; como consecuencia del incremento de los costos de los servicios, bienes y Homologación del Personal Docente, Obrero y Administrativo.

El resultado del ejercicio fiscal se ubica en la cantidad de Bs. 2.814.742,67 (utilidad), los cuales fueron honrados con la disponibilidad de Caja y banco al 31-12-10.

4/2

ESTADO DE RESULTADOS

En la cuenta contable de Ingresos, se presenta una cantidad de Bs. 110.755.858,67 producto de aprobación de Créditos adicionales para honrar los compromisos derivados de la aprobación de las Normas de Homologación personal Docente y Obrero y Normativa Laboral para el Personal Administrativo y Obrero; recursos adicionales por conceptos de Providencias Estudiantiles, salario Mínimo, Curso de Nivelación y Avance 2011, Ley de Programa de Alimentación 2011. En la cuenta contable de Egresos corrientes, se presenta una cantidad proyectada de Bs. 107.941.116; como consecuencia del incremento de los costos de los servicios, bienes y Homologación del Personal Docente, Obrero y Administrativo.

El resultado del ejercicio fiscal se ubica en la cantidad de Bs. 2.814.742,67 (utilidad), los cuales fueron honrados con la disponibilidad de Caja y banco al 31-12-10.

INDICES FINANCIEROS

Los Índices Financieros aplicados son los de Solvencia y Endeudamiento, razón que obedece a que el IUTC, forma parte de los entes Gubernamentales sin fines de lucro, dependientes económicamente del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria, ya que brindamos un servicio para el colectivo de Educación Superior del sector Público, y nuestro nivel de endeudamiento se realiza en base a las deudas de Gastos de Personal, Gastos de Funcionamiento, Servicios no personales y las transferencias, quedando claro que debe existir un equilibrio entre los Ingresos y los Egresos cuyo resultado debe ser cero (0).

- **ÍNDICE DE SOLVENCIA**

Se calcula en base a la siguiente fórmula contable: AC/PC
AC= Activo Circulante
PC= Pasivo Circulante

Resultado:
19.674.275,00 =1,49 bolívares/céntimos
13.181.307,00

Lo que indica que la Institución cuenta con bolívares 1.49 céntimos a corto plazo para responder a los pasivos a corto plazo.

ÍNDICE DE ENDEUDAMIENTO

Se calcula en base a la siguiente fórmula contable: PT/P

PT= Pasivo Total
P= Patrimonio

Resultado:
13.181.307,00 =0,75 céntimos
17.418.276.,67

Lo que indica que la Institución cuenta con 0.75 céntimos del patrimonio para cumplir con todos los pasivos adquiridos, evidenciándose que las deudas contraídas con proveedores, y el personal adscrito al mismo, pueden ser pagaderas a largo plazo aplicando una buena toma de decisiones en las políticas financieras del IUTC.

41

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO PORTUGUESA

DIRECTORIO

Coordinadora de la Comisión Organiza…….. Matilde Meléndez Santana

Subdirección Académica……..…….... Raúl González

Subdirección Administrativa…….... Felipa Castro

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

El Cronograma de Desembolso aprobado por el Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria correspondiente al Ejercicio Fiscal 2011, visualizado en el cuadro FORMA 1 como **Transferencias de la República,** se cumplió en un 93.70% quedando por recibir el 6.30% de lo diseñado para honrar los compromisos correspondientes a los Gastos de Personal y Gastos de Funcionamiento 2011. Cabe destacar que este desembolso por parte del MPPEU se ha recibido oportunamente y solo se espera lo programado a recibir en mes de diciembre.

Con respecto al plan de desembolso dispuesto por la Oficina de Presupuesto para el Sector Universitario- OPSU**,** relacionado en el FORMA 1 como **Transferencias OPSU**, podemos resumir que los mismos corresponden a los créditos adicionales: Providencias Estudiantiles, Servicios Básicos, Vigilancia, Salario Mínimo y la diferencia del 40%, Cursos Intensivos, Deuda de diferencia por Bono alimentación, Diferencia del 40% del Bono Especial Administrativo, Diferencia 40% Bono Vacacional, Alma Mater, Bono Salud, Prima por Hogar e Hijos Excepcionales, Antigüedad y Valuaciones por Obras en Construcción entre otras.

Los Ingresos por **Recursos Propios** corresponden a la Carnetización del personal docente, administrativo, obrero y la comunidad estudiantil, asi como servicios prestados en autenticación de títulos, emisión de notas certificadas, sello de programas, constancia de estudios y notas entre otros

Con respecto a los **Otros ingresos**, los mismos corresponden al ingreso generado al 12% sobre saldos diarios de la cuenta Matriz Receptora del

Banco de Venezuela y las cuentas corrientes que generan intereses sobre saldos diarios.

En cuanto a la **Política Presupuestaria del Gasto,** el **Instituto universitario de Tecnología del estado Portuguesa** cumple con los planes y proyectos Institucionales, orientados al Desarrollo de las Actividades de Docencia, Investigación, Postgrado y Extensión Universitaria hacia las Comunidades**,** de acuerdo a los lineamientos en materia presupuestaria recibidos desde el Ministerio del Poder Popular para Las Finanzas y la Oficina Nacional de Presupuesto (ONAPRE), vinculadas con las disposiciones legales vigentes contentivas en el marco plurianual del Presupuesto de Gastos.

Cabe destacar que la **Asistencia Integral al Estudiante,** a través de las Providencias Estudiantiles ocupa un lugar prioritario en esta Casa de Estudios, es por ello que se designa lo recibido por parte de la OPSU a las diferentes partidas que cubren los **Beneficios Estudiantiles**, y de esta manera contribuir al bienestar de las necesidades de índole socio-económico que pueden afectar el Rendimiento Académico y Desarrollo Personal del Estudiante.

Igualmente de los recursos presupuestarios percibidos por crédito adicional para cubrir los **Gastos de Funcionamiento** referentes a Vigilancia, Electricidad, Agua y Teléfono y otros servicios contribuyeron al cumplimiento exitoso de los objetivos y metas institucionales, de acuerdo a los Proyectos y Acciones Centralizadas; haciendo de esta manera factible la gestión institucional.

En lo que respecta a **los Gastos de Personal**, comprendidos dentro de los diferentes Proyectos, Acciones Centralizadas, y Coordinación de los Trabajadores, los recursos recibidos tanto por el cronograma de desembolso como por los créditos adicionales, permitieron dar cumplimiento a los pasivos laborales de años anteriores, así como, a las insuficiencias presentadas en el personal Docente, Administrativo y Obrero. Estos recursos permitieron certificar el cumplimiento a todas las reivindicaciones de tipo laboral, de conformidad a las diferentes Contrataciones Colectivas y en concordancia con los Lineamientos emanados de la política de RRHH del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria.

En lo referente las erogaciones realizadas por **Gastos de Materiales y Suministros,** cabe destacar, que lo destinado permitió la compra de insumos necesarios para el funcionamiento administrativo y académico de la institución, asimismo, se incrementaron las partidas referentes a los **Servicios no Personales** las cuales incluyen el pago de la Beca Comedor al

Estudiantado y la cancelación de Servicios Básicos. Con relación al incremento destinado para las transferencias, permitiendo dar cumplimiento al pago de jubilados y pensionados y al otorgamiento de Beneficios Estudiantiles de Becas Transporte y otras Ayudas Ocasionales.

2. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1 Consolidado de la Cuenta de Ingresos

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(En Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE:	INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO PORTUGUESA (IUTEP)	
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS:	MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCAICON UNIVERSITARIA (MPPEU) Y OFICINA DE PLANIFICACION DEL SECTOR UNIVERTARIO (OPSU)	FECHA
3. PRESUPUESTO:	AÑO 2.011	07/12/2011

4. RAMOS Y RUBROS	DEVENGADO	5. MONTO RECAUDADO				
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Inscripción (matricula estudiantil)		0				0
Constancia, carnet, programas y otros		3.904				3.904
Arancel de grado		3.771				3.771
Curso intensivo		0				0
Otros ingresos		6.820				6.820
Intereses por depositos a la vista					357.590	357.590
Intereses por depositos a plazo fijo					0	0
Transferencia de la republica				52.790.301		52.790.301
Transferencia de los entes desc. sin						0
Fines Empresariales (OPSU)			28.412.777			28.412.777
6. TOTAL		14.495	28.412.777	52.790.301	357.590	81.575.162

7. FIRMAS AUTORIZADAS

OBSERVACION:

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

Ing. William Rafael Romero Peña
Coordinador

2.2. Consolidado de la Cuenta de Gastos

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: **A0043**
DENOMINACIÓN: **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO PORTUGUESA**
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: **MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA**
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA: **003-PREVISION Y PROTECCION SOCIAL**
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: **COMISION DE MODERNIZACION Y TRANSFORMACION DEL IUTEP**

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO	(8) EJECUTADO			% COMPROM (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	45.688.732	15.299.595	60.988.327		52.410.545	52.410.545	49.687.325	85,94%	85,94%	81,47%
4.02.00.00.00	SUMINISTROS Y MERCANCIAS	663.000	3.056.872	3.719.872		889.338	774.451	772.576	23,91%	20,82%	20,77%
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	2.650.682	6.490.817	9.141.499		4.563.783	4.450.430	4.342.758	49,92%	48,68%	47,51%
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	200.000	1.165.045	1.365.045		751.833	678.177	678.177	55,08%	49,68%	49,68%
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	7.397.714	5.325.274	12.722.988		11.657.416	11.657.416	11.108.031	91,62%	91,62%	87,31%
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	300.000	3.120.157	3.420.157		2.363.605	2.363.605	2.302.608	69,11%	69,11%	67,32%
(10)	**TOTALES**	**56.900.128**	**34.457.760**	**91.357.888**	**0**	**72.636.519**	**72.334.623**	**68.891.474**	**79,51%**	**79,18%**	**75,41%**

Fuente: xxx 2011

Ing. William Rafael Romero Peña
Coordinador

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUADRO 3

ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO PORTUGUESA (IUTEP)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30/11/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	**20.780.644,93**
- Activo Disponible	**18.405.793,89**
Caja	27.950,00
Bancos Públicos	9.811.394,23
Bancos Privados	8.566.449,66
Bancos del Exterior	
Inversiones Temporales	0,00
- Activo Exigible	**2.374.851,04**
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	7.500,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1.000,01
Otros gastos pagados por anticipado	2.366.351,03
- Activo Realizable	**0,00**
- Otros Activos Circulantes	
ACTIVO NO CIRCULANTE	**10.584.522,38**
- Propiedad Planta y Equipo	10.574.213,23
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Propiedad Planta y Equipo Neto	10.574.213,23
- Activos Intangibles	10.309,15
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	10.309,15
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	
TOTAL ACTIVO	**31.365.167,31**
PASIVO	**5.284.089,02**
PASIVO CIRCULANTE	**5.284.089,02**
- Deuda Pública a Corto Plazo	**5.219.221,47**
- Proveedores	2.486.946,06
- Gastos de Personal	11.246,19
- Retenciones Laborales	562.590,40
- Aportes Patronales	2.158.438,82
- Otras Deudas por Pagar	
- Otros Pasivos Circulantes	64.867,55
PASIVO NO CIRCULANTE	**0,00**
PATRIMONIO	**26.081.078,29**
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	**26.081.078,29**
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	13.778.027,78
- Resultado del Ejercicio	12.282.320,51
- Superávit por Donación	20.730,00
- Ajustes de ejercicios anteriores	0,00
PASIVO + PATRIMONIO	**31.365.167,31**

FORMA: 6 ESTADO FINANCIERO HASTA NOVIEMBRE 2011

FUENTE: IUT PORTUGUESA 2011

Ing. William Rafael Romero Peña
Coordinador

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

CUADRO 4
ORGANISMO: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO PORTUGUESA (IUTEP)
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
AL 30/11/2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**81.575.162,11**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**81.203.077,84**
- Del Sector Público	**81.203.077,84**
De la República	52.790.301,00
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	28.412.776,84
- Del Exterior	**0,00**
b. Ingresos por Actividades Propias	**14.494,54**
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	14.494,54
c. Otros Ingresos Corrientes	**357.589,73**
- Ingresos de la Propiedad	357.589,73
Intereses por Depositos a la vista	357.589,73
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	
2. Gastos Corrientes	**69.292.841,60**
a. Gastos de Consumo	**57.635.425,89**
- Gastos de Personal	52.410.545,53
- Materiales, Suministros y Mercancias	774.450,57
- Servicios no Personales	4.450.429,79
- Variación de Inventarios	0,00
Otros Gastos	**0,00**
b. Otros Gastos Corrientes	**11.657.415,71**
- Transferencias y Donaciones	**11.657.415,71**
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	11.657.415,71
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**12.282.320,51**

FORMA: 5 ESTADO FINANCIERO NO DEFINITIVO

FUENTE: IUT PORTUGUESA 2011

Ing. William Rafael Romero Peña
Coordinador

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 30/11/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo	13.699.495,49	0,00	20.730,00	-78.376,46	13.777.871,95	13.798.601,95
Saldo al 30 de Noviembre de 2011	13.777.871,95	155,83	20.730,00	12.282.320,51	26.060.348,29	**26.081.078,29**

Observacion: Estado al 30/11/2011 sujeto a variaciones al cierre del Ejercicio 2011

Ing. William Rafael Romero Peña
Coordinador

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO 6
ORGANISMO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO PORTUGUESA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/11/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**12.282.320,51**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Disminución en Cuentas por Cobrar	119.259,00
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento en cargos diferidos	1.042.166,97
Aumento/ Disminución en otros activos	
Aumento en cuentas por pagar	5.284.089,02
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**6.445.514,99**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	678.176,64
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**678.176,64**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Financieras	
Intereses por Depósitos	357.589,73
Efectivo por actividades propias	14.494,54
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**372.084,27**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**11.818.558,89**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**6.587.235,00**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**18.405.793,89**

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Sello Institucional

FUENTE: IUT PORTUGUESA 2011

Ing. William Rafael Romero Peña
Coordinador

CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
(1) ENTE:INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO PORTUGUESA (IUTEP)
AL 30/11/2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**81.575.162,11**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	
1.1.1.2.3.1.02.00.0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	14.494,54
1.1.1.2.5.0.00.00.0	**Ingresos de la Propiedad**	
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	357.589,73
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	
1.1.1.2.6.1.00.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	52.790.301,00
1.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	28.412.776,84
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**69.292.841,60**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	52.410.545,53
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	774.450,57
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	4.450.429,79
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	11.657.415,71
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**12.282.320,51**
1.1.3.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS DE CAPITAL**	
1.1.3.0.1.0.00.00.0	**Recursos Propios de Capital**	
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	12.282.320,51
1.1.3.0.3.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.1.3.0.3.1.00.00.0	Venta de acciones y participaciones de capital por la República y entes descentralizados Sin Fines empresariales	
2.1.2.0.0.0.00.00.0	**GASTOS DE CAPITAL**	**678.176,64**
2.1.2.0.1.0.00.00.0	**Inversión Real Directa**	678.176,64
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.1.1.07.00.0	Producción propia **(GASTOS CAPITALIZABLES)**	
2.1.2.0.2.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones de Capital**	
2.1.2.0.3.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	**11.604.143,87**
1.2.0.0.0.0.00.00.0	**FUENTES DE FINANCIAMIENTO**	
1.2.1.0.0.0.00.00.0	**Disminución de la Inversión Financiera**	
1.2.1.0.9.0.00.00.0	Disminución de otros activos financieros	
1.2.1.0.9.1.00.00.0	Disminución de disponibilidades	
1.2.1.0.9.1.01.00.0	Disminución de caja	
1.2.1.0.9.1.02.00.0	Disminución de Bancos	
1.2.2.0.0.0.00.00.0	**Incremento de Pasivos**	
1.2.2.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	
1.2.2.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	3.457.811,25
1.2.4.0.0.0.00.00.0	**Incremento del Patrimonio**	
	Superávit Financiero	**15.061.955,12**
2.2.0.0.0.0.00.00.0	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**15.061.955,12**
2.2.1.0.0.0.00.00.0	**Inversión Financiera**	
2.2.1.0.9.0.00.00.0	Incremento de otros activos financieros	
2.2.1.0.9.1.00.00.0	Incremento de disponibilidades	
2.2.1.0.9.1.01.00.0	Incremento de caja	
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	12.698.350,08
2.2.2.0.0.0.00.00.0	**Disminución de Pasivos**	**2.363.605,04**
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	2.363.605,04
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.10.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar por pensión alimenticia	
2.2.2.0.1.1.02.11.0	Disminución de otros aportes patronales por pagar	
2.2.2.0.1.1.02.12.0	Disminución de otras retenciones laborales por pagar	
2.2.2.0.3.5.02.00.0	Disminución de otros fondos de terceros	
2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo	
2.2.2.0.3.7.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo	
	Déficit Financiero	**0,00**

Ing. William Rafael Romero Peña
Coordinador

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CUMANÁ

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza…….…….... Arturo Hurtado

Subdirección Académica…….…….... José Miguel García

Subdirección Administrativa…….…….... José Natividad Jiménez

PARTE II

CUENTA

1. CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y DE GASTOS

Consolidado de la Cuenta de Ingresos

INFORMACIÓN MENSUAL DE INGRESOS
(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE CUMANA
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
3. PRESUPUESTO: 2011
4. FUENTE DE FINANCIAMIENTO: EJECUTIVO NACIONAL

FECHA 31 12 11

4. FUENTES DE FINANCIAMIENTO	DEVENGADO	6. MONTO RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
Ejecutivo Nacional	74.412.435,00		73.391.782,00		73.391.782,00
Recursos Propios		55.720,46			55.720,46
Otros Recursos Adicinales (OPSU)				51.163.028,33	51.163.028,33
Otros Ingresos (Recuperados)				44.217,30	44.217,30
TOTALES	74.412.435,00	55.720,46	73.391.782,00	51.207.245,63	124.654.748,09

7. FIRMAS AUTORIZADAS

Prof. Arturo Hurtado
COORDINADOR

Prof. José Jimenez
SUB-DIRECTOR ADMTVO.

LCDA. Amarilys Malave
DPTTO. DE PROG. Y FORM. PRESUP.

FORMA: 3

Elaborado por: Departamento de Programación y Formulación Presupuestaria

Consolidado de la Cuenta de Gastos

CODIGO DEL ENTE: 0045A
DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE CUMANÁ
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DEPARTAMENTO DE PROGRAMACIÓN Y FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA
PROYECTO Y/O ACCIÓN CENTRALIZADA:
PRESUPUESTO AÑO: 2011

EJECUCIÓN FINENCIERA CONSOLIDADA DEL PRESUPUESTO DE GASTO
(EN BOLIVARES)

EXPLICACIÓN DE LAS DESVIACIONES MAS SIGNIFICATIVAS, CON RESPECTO AL PRESUPUESTO, RELACIONADA A LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS, INGRESOS, GASTOS, METAS Y RECURSOS HUMANOS.

4.01 : Gastos de Personal

Se observa a nivel de esta Partida, una subejecución con relación a lo programado para el ejercico económico, la variación de aproximadamente 3% se presenta debido a que no se dio el cumplimiento de algunas cláusulas contractuales del personal tales como: Dotación de Uniformes a Obreros; Caja de Ahorro del Personal Docente, Administrativo y Obreros, entre otros.

4.02 : Materiales, Suministros y Mercancías.

La ejecución del gasto de esta partida respecto a lo programado representa aproximadamente un 5% de subejecución. Cabe resaltar que aun cuando la variación se refleja por debajo de lo programado; se realizaron compras de Materiales, Suministros y Mercancias para todas las dependencias de la Institución, repuestos para los tramsportes estudiantiles, repuestos para equipos de aires acondcionados, material para reparar pupitres, material eléctrico para el alumbrado de la Institución, material y componentes para los laboratorios ; así como también la compra de alimentos y bebidas para el Servicio de Comedor Estudiantil.

4.03 : Servicios no Personales

Se observa en esta Partida una subejecución de aproximadamente 30% que representa la reparación de obras menores. La variación refleja que la Institución cumplió parcialmente con la programación de algunos servicios; durante el Ejercicio Fiscal, específicamente: Imprenta y Reproducción (Servicio de Fotocopiado Estudiantil), Primas y Gastos de Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios, Servicio de Capacitación y Adiestramiento, Servicio para la Elaboración y Suministro de Comida (Comedor Estudiantil. I-II-III-IV Trimestre Extensión Punta de Mata), Reparaciones menores de Maquinarias y Equipos; reparaciones de los vehículos, entre otros.

4.04 : Activos Reales

En esta Partida se observa una subejecución de aproximadamente un 47% con respecto a lo programado para el año. Esta variación obedece a la reservación de recursos para la adquisición, a través de procesos de contratación de: Equipos para el Comedor. Cabe resaltar que estamos realizando el proceso de contratación para la adquisición.

4.07 : Transferencias y Donaciones

La variación del gasto en esta Partida es de aproximadamente de un 1% de sub-ejecución de acuerdo a lo programado en el año, aun cuando la variación está por debajo de lo programado para el Ejercicio Fiscal; se cumplió con los compromisos contractuales, así como también con el otorgamiento de los Bonos Didacticos a Docentes cursantes de Postgrado; ayudas eventuales a estudiantes de bajos recursos y el cumplimiento de las Cláusulas sindicales de cada uno de los gremios que hacen vida en la Institución.

4.11 : Disminución de Pasivos

El comportamiento de la Partida para el Ejercico Fiscal, refleja una subejecución de aproximadamente 1%. Se cumplió parcialmente con los compromisos contraidos y deudas pendientes por cancelar a proveedores; disminuciones de sueldos y salarios y otras remuneraciones por pagar al personal de la Institución; lograndose mantener cuentas claras con el personal Docente, Administrativo y Obrero asi como con los Proveedores, sin embargo en necesario mencionar que existen deudas con proveedores y prestaciones de personal que ha renunciado a la Institutción.

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA DIRECCION INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA CUMANA

Prof. ARTURO HURTADO
Coordinador Comisión Modernización y Transformación del IUT - Cumaná.

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA DPTO. DE PROGRAMACION Y FORMULACION PRESUPUESTARIA CUMANA

Licda. Amarilys Malavé
Jefe (E) Departamento de Pragramación y Formulación Presupuestaria.

FORMATO 5

CODIGO DEL ENTE: 0045A

DENOMINACIÓN: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DE CUMANÁ

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA

UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DEPARTAMENTO DE PROGRAMACIÓN Y FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA

MES: CONSOLIDADO

PRESUPUESTO AÑO: 2011

EJECUCIÓN FINENCIERA MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE GASTO

(EN BOLIVARES)

(2)									EJECUTADO MENSUAL ACUMULADO (6)			PORCENTAJE DE EJECUCIÓN (%)			DISPONIBILIDAD A LA FECHA
				DENOMINACION	PRESUPUESTO ANUAL	MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PROGRAMADO	COMPROMETIDO	CAUSADO	PAGADO	COMPROMETIDO (ACUM) %	CAUSADO (ACUM) %	PAGADO (ACUM) %	
				(3)	(4)			(5)				(7)	(8)	(9)	(9)
4.01	00	00	00	GASTOS DE PERSONAL	50.450.671	32.167.021	82.617.692	91.129.443	80.328.390	80.328.390	78.956.699	97,23	97,23	97,23	2.289.301
4.02	00	00	00	MATERIALES Y SUMINISTROS	8.174.788	2.833.428	11.008.216	10.772.158	10.481.564	9.874.067	9.602.567	95,22	89,70	89,70	526.652
4.03	00	00	00	SERVICIOS NO PERSONALES	4.097.410	4.970.965	9.068.375	6.245.791	6.266.851	6.126.878	4.071.886	69,11	67,56	67,56	2.801.524
4.04	00	00	00	ACTIVOS REALES	16.000	3.637.971	3.653.971	1.546.952	1.962.948	1.611.641	1.356.478	53,72	44,11	44,11	1.691.023
4.07	00	00	00	TRANSFERENCIA Y DONACIONES	11.693.566	8.414.701	20.108.267	17.763.168	20.105.823	20.105.823	19.416.307	99,99	99,99	99,99	2.444
4.11	00	00	00	DISMINUCION DE PASIVOS	260.000	3.971.202	4.231.202	3.230.211	4.167.178	4.167.179	4.170.537	98,49	98,49	98,49	64.024
				(11) TOTALES	74.692.435	55.995.288	130.687.723	130.687.723	123.312.754	122.213.977	117.574.384	94,36	93,52	218,26	7.374.969

FORMATO 5

PROF. ARTURO HURTADO
COORD. CMT- IUT CUMANÁ

PROF. JOSE JIMENEZ
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LCDA. AMARILYS MALAVE
DPTO. PROGRAMACION Y FORMULACION PRESUPUESTARIA

SITUACION FINANCIERA

CUADRO 3

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA CUMANA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ESTIMADO (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**44.390.822,43**
ACTIVO CIRCULANTE	30.907.162,76
- Activo Disponible	30.586.766,81
Caja	
Bancos Publico	30.586.754,11
Bancos Privados	12,70
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	**320.395,95**
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	14.371,02
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	11,00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	306.013,93
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	13.483.659,67
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	13.446.097,00
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	37.562,67
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en	
PASIVO	**490.554,57**
PASIVO CIRCULANTE	490.554,57
- Deuda Pública a Corto Plazo	
PASIVO NO CIRCULANTE	490.554,57
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**43.926.241,86**
CAPITAL SOCIAL	4.659.337,74
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	13.194.742,89
- Resultado del Ejercicio	26.072.161,23
- Superávit por Donación	
- Ajustes de ejercicios anteriores	
PASIVO + PATRIMONIO	**44.416.796,43**

Fuente: Valores tomados del sistema SIGEPS en el modulo Contabilidad Patrimonial 2011 (Reporte, Estado de Resultado)

Prof. Arturo Hurtado
Coordinador

Prof. José Jiménez
Sub Director Admvo.

Lcda. Francys Esteves
Contador Jefe

Elaborado: Por la Sección de Contabilidad

Estado de Rendimiento Financiero

CUADRO 4
INSTITUTO UNIVERSIATARIO TECNOLOGICO DE CUMANÁ
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO ESTIMADO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**102.731.240,67**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	102.585.948,33
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	102.585.948,33
De la República	63.134.846,32
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	39.451.102,01
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	42.248,47
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	42.248,47
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	103.043,87
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	39.533,11
Intereses de Titulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	63.510,76
2. Gastos Corrientes	76.659.079,44
a. Gastos de Consumo	63.336.139,51
- Gastos de Personal	54.149.496,28
- Materiales, Suministros y Mercancias	6.230.907,20
- Servicios no Personales	2.955.736,03
- Variación de Inventarios	
Inventario de Materia Prima	
Inventario de Productos Terminados	
Inventario de Productos en proceso	
Inventario de Mercancía	
Inventario de Materiales y Suministro	
Inventario de Semovientes	
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	**13.322.939,93**
- Transferencias y Donaciones	13.322.939,93
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	13.322.939,93
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**26.072.161,23**

Fuente: Valores tomados del sistema SIGEPS en el modulo Contabilidad Patrimonial, 2011
(Reporte Estado General)

Prof. Arturo Hurtado
Coordinador

Prof. José Jiménez
Sub Director Admvo.

Lcda. Yuncys Esteves
Contador Jefe

Elaborado: Por la Sección de Contabilidad

Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

CUADRO 5

INSTITUTO UNIVERSIATARIO TECNOLOGICO DE CUMANÁ

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO ESTIMADO AL 31/12/2011

(Bolivares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo	4.684.537,74			2.844.462,95	10.353.062,30	**17.882.062,99**
Saldo al 31 de diciembre de 2011 (año de la cuenta)	4.659.337,74			26.072.161,23	13.194.742,89	***43.926.241,86***

Fuente: Valores tomados del sistema SIGEPS en el modulo Contabilidad Patrimonial (Reporte, Balance General Comparación 2010-2011)

Prof. Arturo Hurtado
Prof. José Jiménez

Prof. José Jiménez
Sub Director Admvo.

Lcda. Francys Esteves
Contador Jefe

Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6
ORGANISMO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ESTIMADO
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA CUMANÁ
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	26.072.161,23
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	0,00
Amortizacion	0,00
Provisión Prestaciones Sociales	0,00
Utilidad en Venta de acciones	0,00
Utilidad en Venta de Activo Fijo	0,00
Amortización Crédito diferido	0,00
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	(33.444,97)
Aumento/ Disminución en Inventarios	0,00
Aumento/ Disminución cartas de créditos	0,00
Aumento/ Disminución en prepagados	0,00
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	0,00
Aumento/ Disminución en otros activos	(25.200,00)
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	(5.289.012,98)
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	0,00
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	0,00
Pago Prestaciones Sociales	(69.211,40)
Pago Demanda Judicial	0,00
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**20.655.291,88**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	(583.123,96)
Efectivo recibido en venta de activo fijo	0,00
Compra de acciones	0,00
Efectivo recibido en venta de acciones	0,00
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**20.072.167,92**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	0,00
Pagaré bancarios pagados	0,00
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**20.072.167,92**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**20.072.167,92**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**10.514.598,89**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**30.586.766,81**

Fuente: Valores tomados del sistema SIGEPS en el modulo Contabilidad Patrimonial (Reporte, Balance General Comparación 2010-2011)

Prof. Arturo Hurtado
Prof. José Jiménez

Prof. José Jiménez
Sub Director Admvo.

Lcda. Francys Esteves
Contador Jefe

Elaborado: Por la Sección de Contabilidad

Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

INSTITUTO UNERSITARIO DE TECNOLOGIA CUMANÁ
CUENTA AHORRO - INVERSIÓN - FINANCIAMIENTO ESTIMADO
(En Bolívares Fuertes)
al 31/12/2011

CÓD.	DENOMINACIÓN	PROGRAMADO
(2)	(3)	ACUMULADO [5]
1.1.1.0.0.0.00.00	**INGRESOS CORRIENTES**	**102.731.240,67**
1.1.1.2.7.0.00.00	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES**	**102.585.948,33**
	DEL SECTOR PÚBLICO	
1.1.1.2.7.2.01.00	**Transferencias Inertnas Corrientes recibidas del sector Público**	**102.585.948,33**
1.1.1.2.7.2.01.10	De la República	102.585.948,33
1.1.1.2.7.2.01.20	De los entes descentralizados sin fines empresariales	-
1.1.1.2.4.0.00.00	**INGRESOS DE OPERACION**	**39.533,11**
1.1.1.2.4.3.00.00	Ingresos financieros de instituciones financieras	39.533,11
1.1.1.2.4.9.00.00	Otros ingresos de operación	-
1.1.1.2.6.0.00.00	**OTROS INGRESOS**	**105.759,23**
1.1.1.2.6.1.00.00	Otros ingresos ajenos a la operación	105.759,23
2.1.1.0.0.0.00.00	**GASTOS CORRIENTES**	**76.659.079,44**
2.1.1.0.6.0.00.00	**TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES**	**13.322.939,93**
2.1.1.0.6.1.00.00	**Al sector privado**	**13.322.939,93**
2.1.1.0.6.1.11.00	**Directas a personas**	**13.322.939,93**
2.1.1.0.6.1.11.01	Pensiones y otros beneficios asociados	649.604,07
2.1.1.0.6.1.11.02	Jubilaciones y otros beneficios asociados	11.544.299,24
2.1.1.0.6.1.11.03	Otras transferencias directas a personas	798.223,62
2.1.1.0.6.1.22.00	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	330.813,00
		-
2.1.1.0.1.0.00.00	**GASTOS DE CONSUMO**	**63.336.139,51**
2.1.1.0.1.1.00.00	**Remuneraciones**	**54.149.496,28**
2.1.1.0.1.1.10.00	Sueldos, salarios y otras retribuciones	26.845.071,91
2.1.1.0.1.1.30.00	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	20.371.073,87
2.1.1.0.1.1.40.00	Aportes patronales	1.051.017,55
2.1.1.0.1.1.50.00	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	2.637.177,42
2.1.1.0.1.1.60.00	Asistencia socioeconómica	3.245.155,53
2.1.1.0.1.1.70.00	Otros gastos de personal	-
2.1.1.0.1.2.00.00	**Bienes y servicios**	**9.186.643,23**
2.1.1.0.1.2.10.00	Bienes de consumo	6.230.907,20
2.1.1.0.1.2.20.00	Servicios no personales	2.955.736,03
	RESULTADO ECONÓMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**26.072.161,23**
1.1.3.0.0.0.00.00	**INGRESOS DE CAPITAL**	**26.072.161,23**
1.1.3.0.1.0.00.00	**RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL**	**26.072.161,23**
	Ahorro/Desahorro en Cuenta Corriente	26.072.161,23
2.1.2.0.0.0.00.00	**GASTOS DE CAPITAL**	**13.483.659,67**
2.1.2.0.1.0.00.00	**INVERSION REAL DIRECTA**	**13.483.659,67**
2.1.2.0.1.1.00.00	**Formación Bruta de Capital Fijo**	**13.483.659,67**
2.1.2.0.1.1.10.00	Edificios e instalaciones	**2.180.563,61**
2.1.2.0.1.1.20.00	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	**11.303.096,06**
2.1.2.0.1.1.30.00	Bienes preexistentes	-
		-
2.1.2.0.0.0.00.00	**RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)**	**12.588.501,56**
1.2.0.0.0.0.00.00	**FUENTES FINANCIERAS**	**35.826.295,80**
1.2.1.0.0.0.00.00	**DISMINUCION DE LA INVERSIÓN FINANCIERA**	
1.2.1.0.9.0.00.00	**Disminución de otros activos financieros**	-
1.2.1.0.9.1.00.00	**Disminución de disponibilidades**	-
1.2.1.0.9.1.01.00	Disminución de caja	-
1.2.1.0.9.1.02.00	Disminución de Bancos	
1.2.1.0.9.1.03.00	Disminución de inversiones temporales	-
1.2.1.0.9.2.00.00	**Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo**	
1.2.1.0.9.2.01.00	Disminución de cuentas comerciales por cobrar	
1.2.1.0.9.2.02.00	Disminución de rentas por recaudar a corto plazo	-
1.2.1.0.9.9.00.00	**circulantes**	-
1.2.2.0.0.0.00.00	**INCREMENTO DE PASIVOS**	**5.383.713,61**
1.2.2.0.1.0.00.00	**Incremento de cuentas y efectos por pagar**	**5.383.713,61**
1.2.2.0.1.1.00.00	**Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo**	**5.383.713,61**
1.2.2.0.1.1.01.00	pagar	
1.2.2.0.1.1.02.00	pagar	5.239.466,68
1.2.2.0.1.1.03.00	Incremento cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
	Incremento de otras cuentas por pagar a corto plazo	
	Incremento de pasivo circulante	144.246,93
1.2.4.0.0.0.00.00	**INCREMENTO DEL PATRIMONIO**	**17.854.080,63**



INSTITUTO UNERSITARIO DE TECNOLOGIA CUMANÁ
CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO ESTIMADO
(En Bolivares Fuertes)
al 31/12/2011

CÓD.	DENOMINACIÓN	PROGRAMADO
(2)	(3)	ACUMULADO [5]
1.2.4.0.4.0.00.00	**Incremento de resultados**	**17.854.080,63**
1.2.4.0.4.1.00.00	Incremento de resultados acumulados	17.854.080,63
1.2.4.0.4.2.00.00	Incremento de resultados del ejercicio	-
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT	**12.588.501,56**
2.2.3.0.0.0.00.00	**APLICACIONES FINANCIERAS**	**35.826.295,80**
2.2.3.0.1.0.00.00	**INVERSION FINANCIERA**	**35.826.295,80**
2.2.3.0.1.4.21.00	Adquisición de títulos y valores privados	-
2.2.3.0.1.4.22.00	Adquisición de títulos y valores públicos	-
2.2.3.0.1.4.23.00	Adquisición de títulos y valores externos	-
2.2.3.0.1.9.00.00	**Incremento de otros activos financieros**	**30.609.370,06**
2.2.3.0.1.9.10.00	Incremento de disponibilidades	30.609.370,06
2.2.3.0.1.6.80.00	Incremento de otros activos financieros no circulantes	
2.2.3.0.1.6.90.00	Incremento de otros activos financieros	-
2.2.3.0.2.0.00.00	**DISMINUCION DE PASIVOS**	**5.216.925,74**
2.2.3.0.2.1.00.00	**Disminución de cuentas y efectos por pagar**	**5.216.925,74**
2.2.3.0.2.1.10.00	**Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo**	**5.216.925,74**
2.2.3.0.2.1.11.00	pagar	2.859.295,92
2.2.3.0.2.1.12.00	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
2.2.3.0.2.1.13.00	Disminución cuentas por pagar a proveedores a corto plazo	
2.2.3.0.2.1.14.00	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo	-
2.2.3.0.2.1.15.00	Disminución cuentas por pagar a contratistas a corto plazo	-
2.2.3.0.2.1.16.00	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto	-
2.2.3.0.2.1.17.00	Disminución de intereses por pagar	-
2.2.3.0.2.1.18.00	Disminución de intereses internos por pagar	-
2.2.3.0.2.1.19.00	Disminución de intereses externos por pagar	-
2.2.3.0.2.1.20.00	plazo	-
2.2.3.0.2.1.21.00	largo plazo	-
2.2.3.0.2.1.22.00	largo plazo	-
2.2.3.0.2.1.23.00	largo plazo	-
2.3.3.0.2.1.24.00	plazo	-
2.2.3.0.2.1.30.00	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar	-
2.2.3.0.2.1.31.00	Disminución de obligaciones de ejercicios anteriores	2.233.084,98
2.2.3.0.2.1.32.00	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo	
2.2.3.0.2.1.33.00	Disminución de otros efectos por pagar a corto plazo	-
2.2.3.0.2.2.00.00	Disminución de depósitos en instituciones financieras	-
2.2.3.0.2.2.10.00	Disminución de depósitos a la vista	-
2.2.3.0.2.2.20.00	Disminución de depósitos a plazo fijo	-
2.2.3.0.2.3.00.00	Disminución de otros pasivos	124.544,84
	RESULTADO FINANCIERO: DÉFICIT	

Fuente: Cifras tomados del sistema SIGEPS en el modulo Contabilidad Patrimonial (Reporte, Estado de Resultado, Balance General (Aumento y disminución de efectivo y Pasivos 2011)

Prof. Arturo Hurtado
Coordinador

Prof. José Jimenez
Sub Director Admvo.

Lcda. Francys Esteves
Contador Jefe

Elaborado: Por la Sección de Contabilidad

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL OESTE "MARISCAL SUCRE"

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza……..…….. Isaac Ramón Díaz

Subdirección Académica……..……..... David Silva

Subdirección Administrativa…….... Carlos Pacheco

PARTE II

CUENTA

CONSOLIDADO DE CUENTA DE INGRESOS Y GASTOS
CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE INGRESOS

CUADRO 3

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS
(Millones de Bolívares)

1. DENOMINACIÓN DEL ENTE: **I.U.T.O. "MARISCAL SUCRE"**
2. ORGANO/ENTE EMISOR DE LOS RECURSOS: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION SUPERIOR
3. PRESUPUESTO: AÑO 2011

FECHA: 31 | 12 | 11

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO				
	DEVENGADO	RECAUDADO			
		RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
GASTOS DE PERSONAL (PROYECTO)	9,227,285.00		8,073,870.00		8,073,870.00
GASTOS DE PERSONAL (ACC.CENTRAL.)	5,574,934.00		5,110,358.00		5,110,358.00
FIDEICOMISO INTERESES DE PRESTAC.SOCIAL.(PROYECTO)	2,142,465.00		2,142,465.00		2,142,465.00
FIDEICOMISO INTERESES DE PRESTAC.SOCIAL.(ACC.CENTR.)	419,076.00		419,076.00		419,076.00
BONO VACACIONAL/RECREACIONAL (PROYECTO)	2,403,297.00		2,403,297.00		2,403,297.00
BONO VACACIONAL/RECREACIONAL (ACCION.CENTRAL.)	1,312,898.00		1,312,898.00		1,312,898.00
BONO ESPECIAL ADQUIS. UTILES Y UNIFORMES (PROYECTO)	173,698.00		173,698.00		173,698.00
BONO ESPECIAL ADQUIS. UTILES Y UNIFORMES (ACC.CENT.)	326,995.00		326,995.00		326,995.00
BONO DOCTOR PERS.DOCENTE	21,348.00		21,348.00		21,348.00
BONO FIN DE AÑO (PROYECTO)	2,403,297.00		2,403,297.00		2,403,297.00
BONO FIN DE AÑO (ACCION.CENTRAL.)	1,299,482.00		1,299,482.00		1,299,482.00
BONO DE EFICIENCIA Y PRODUCTIVIDAD (PROYECTO)	734,831.00		734,831.00		734,831.00
BONO DE EFICIENCIA Y PRODUCTIVIDAD (ACC.CENTRAL.)	1,064,802.00		1,064,802.00		1,064,802.00
APORTE PATRONAL SEGURO SOCIAL OBLIG.(PROYECTO)	18,656.00				
APORTE PATRONAL SEGURO SOCIAL OBLIG.(ACC.CENTR.)	5,165.00				
APORTE PATRONAL IPASME (PROYECTO)	220,016.00				
APORTE PATRONAL IPASME (ACCIONES CENTRALIZADAS)	28,745.00				
APORTE PATRONAL FONDO DE JUBILACION(PROYECTO)	11,737.00				
APORTE PATRONAL FONDO DE JUBILACION(ACC.CENTR.)	14,373.00				
APORTE PATRONAL LEY POLITICA HABITAC.(PROYECTO)	86,458.00		86,458.00		86,458.00
APORTE PATRONAL LEY POLITICA HABITAC.(ACC.CENTR.)	24,873.00		24,873.00		24,873.00
APORTE PATRONAL SEGURO PARO FORZ.(PROYECTO)	89,816.00				
APORTE PATRONAL SEGURO PARO FORZ.(ACC.CENTR.)	24,873.00				
APORTE PATRONAL CAJA AHORO (PROYECT.)	608,946.00		608,946.00		608,946.00
APORTE PATRONAL CAJA AHORRO (ACC.CENTR.)	308,497.00		308,497.00		308,497.00
APORT.PATRONAL H.C.M.DOC. ENERO (PROYECTO)	251,330.00		251,330.00		251,330.00
APORT.PATRONAL H.C.M.DOC.JUBIL.ENERO (ACC.CENT.)	57,594.00		57,594.00		57,594.00
APORTE FAMES	224,946.00				
GASTOS FUNCIONAMIENTO (PROYECTO)	347,400.00		347,400.00		347,400.00
GASTOS FUNCIONAMIENTO (ACCIONES CENTRALIZADAS)	192,322.00		192,322.00		192,322.00
SERVIC.DE ELECTRICIDAD (ACC.CENTR.)	185,839.00		185,839.00		185,839.00
SERVIC.DE AGUA (ACC.CENTR.)	31,166.00		31,166.00		31,166.00
SERVIC.DE TELEFONO (ACC.CENTR.)	78,661.00		78,661.00		78,661.00
SERVIC.DE COMUNICACION (ACC.CENTR.)	21,600.00		21,600.00		21,600.00
SERVIC.DE ASEO (ACC.CENTR.)	55,325.00		55,325.00		55,325.00
INTERESES POR DEPOSITOS A LA VISTA				7,860.62	7,860.62
INGRESOS PROPIOS		301,375.69			301,375.69
6. TOTAL	**29,992,746.00**	**301,375.69**	**27,736,428.00**	**7,860.62**	**28,045,664.31**

7. **FIRMAS AUTORIZADAS**

MAXIMA AUTORIDAD O DELEGADO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FORMA: 3

CONSOLIDADO DE LA CUENTA DE GASTOS

CODIGO DEL ENTE: A0048
DENOMINACION: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL OESTE "MARISCAL SUCRE"
ORGANO DE ADSCRIPCION: MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION SUPERIOR
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE: DIRECCION

FECHA
10/01/2012

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(MILLONES DE BOLIVARES)

						EJECUTADO						DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	
PARTIDA	DENOMINACION	PRESUPUESTO ANUAL	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	GASTO ACORDADO	PROGRAMADO	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	% COMPROMETIDO	% CAUSADO	% PAGADO	MES ANTERIOR	A LA FECHA
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL	25.956.708	16.106.067	42.062.775	42.062.775	1.562.124	37.842.649	36.200.375	4%	90%	86%		40.500.651
4.02.00.00.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	305.520	3.236.657	3.542.177	3.542.177	110.215	828.128	555.328	3%	23%	16%		3.431.962
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES	1.623.191	2.248.871	3.872.062	3.872.062	917.006	2.229.819	1.067.368	24%	58%	28%		2.955.056
4.04.00.00.00	ACTIVOS REALES	237.400	0	237.400	237.400	0	87.703	87.703	0%	37%	37%		237.400
4.07.00.00.00	TRANSFERENCIAS	3.685.924	547.108	4.233.032	4.233.032	172.360	2.890.562	2.364.671	4%	68%	56%		4.060.672
4.08.00.00.00	OTROS GASTOS	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%		0
4.11.00.00.00	DISMINUCION DE PASIVOS	250.000	1.652.964	1.902.964	1.902.964	0	2.424.307	2.424.307	0%	127%	127%		1.902.964
	TOTALES	32.058.743	23.791.667	55.850.410	55.850.410	2.761.705	46.303.168	42.699.752	5%	83%	76%	0	53.088.705

FORMA 6

LA INFORMACION SE PRESENTA EN ESTE FORMATO DE MANERA TRIMESTRAL (MARZO - JUNIO - SEPTIEMBRE - DICIEMBRE), YA QUE LA INEXISTENCIA DE UN SISTEMA INFORMATICO QUE PERMITA EL CONTROL PRESUPUESTARIO IMPIDE LA PRESENTACION DE LA INFORMACION; A SOLICITUD DE LOS FORMATOS (DE MANERA MENSUAL)

2011

I.U.T.O.M.S.
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CUADRO 8

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL OESTE "MARISCAL SUCRE"
BALANCE GENERAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 30/09/2011 Y 31/12/2010
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011	2010	DIFERENCIAS
ACTIVO	27.182.281	7.423.360	19.758.921
ACTIVO CIRCULANTE	22.134.890	2.375.968	19.758.921
- Activo Disponible	11.833.864	819.557	11.014.307
Caja			
Bancos Publicos			
Bancos Privados	11.833.864	819.557	11.014.307
Bancos del Exterior			
Inversiones Temporales	0	0	0
- Activo Exigible	10.301.026	1.556.412	
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo			
Menos Previsión para Cuentas Incobrables			
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas			
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10.301.026	1.555.604	8.745.422
Efectos Comerciales por Cobrar a Corto Plazo			
Inversiones Financieras en Titulos y Valores a Corto Plazo			
Préstamos por Cobrar a Corto Plazo			
Fondo en Anticipo			
Fondo en Bienes en Fideicomiso			
Anticipos a Proveedores a Corto Plazo			
Anticipos a Contratistas por Contratos de Corto Plazo			
Otros gastos pagados por anticipado	0	807	-807
Fondos en Avance			
Rentas por Recaudar a Corto Plazo			
- Activo Realizable			
Inventario de Materia Prima			
Inventario de Productos Terminados			
Inventario de Productos en proceso			
Inventario de Mercancia			
Inventario de Materiales y Suministro			
- Otros Activos Circulantes			
ACTIVO NO CIRCULANTE	5.047.392	5.047.392	0
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo			
- Inversión Financiera a Largo Plazo			
Inversiones Financieras en Acciones y Participaciones de Capital a Largo Plazo			
Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Largo Plazo			
Préstamos por Cobrar a Largo Plazo			
- Propiedad Planta y Equipo	4.577.620	4.577.620	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada			
- Propiedad Planta y Equipo Neto	4.577.620	4.577.620	0
Tierras y Terrenos Expropiados			

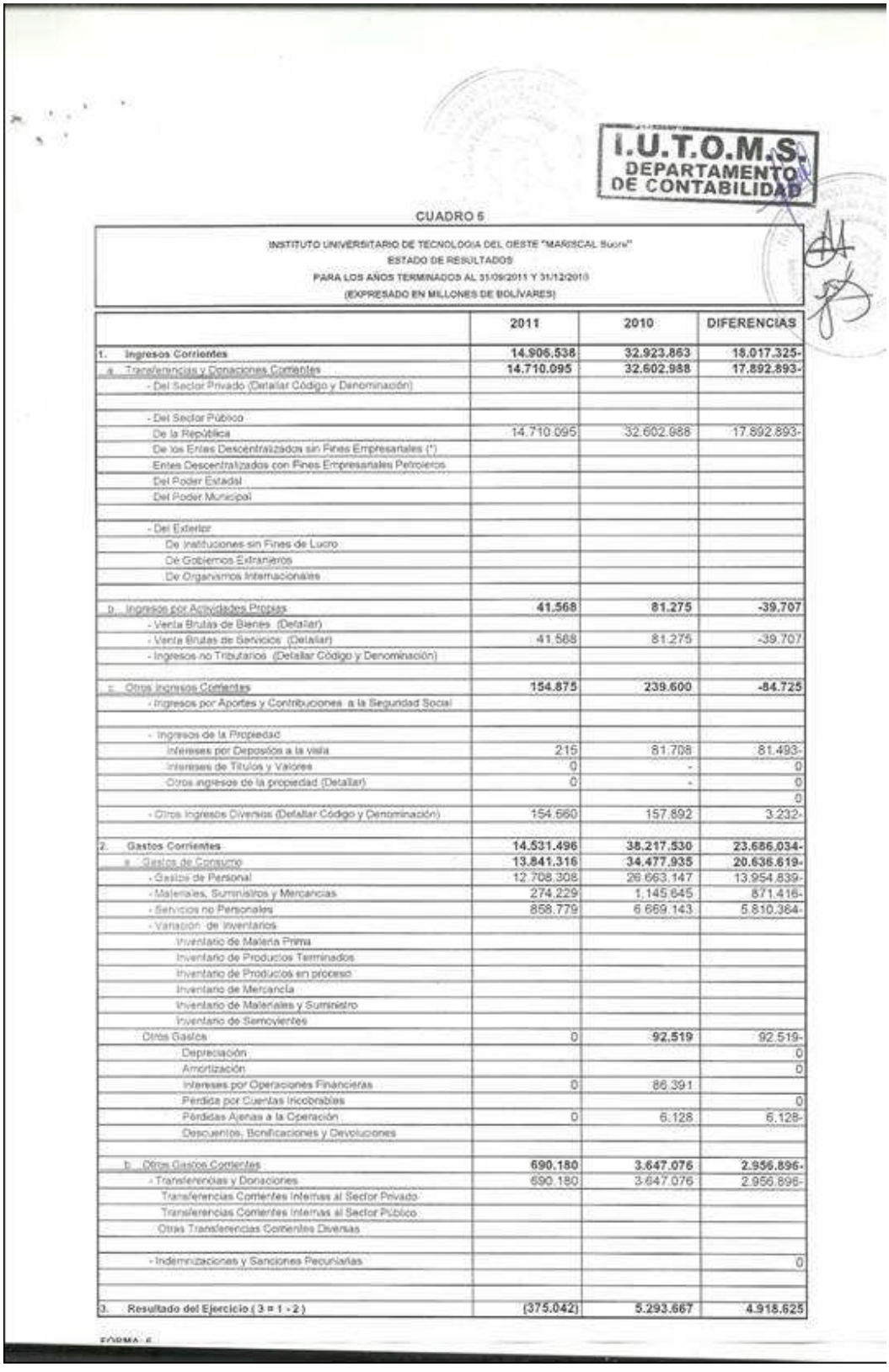


CUADRO 8

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL OESTE "MARISCAL SUCRE"
BALANCE GENERAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 30/09/2011 Y 31/12/2010
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011	2010	DIFERENCIAS
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Privado			
- Construcciones en Proceso de Bienes en Dominio Público			
- Activos Intangibles	469.772	469.772	
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada			
- Activos Intangibles Neto	469.772	469.772	0
- Otros Activos no Circulantes (Detallar codigo y denominación)			
TOTAL ACTIVOS	**27.182.281**	**7.423.360**	19.758.921
PASIVO	**-9.152.018**	**-8.540.274**	-611.744
PASIVO CIRCULANTE	**-9.152.018**	**-8.540.274**	0
- Cuentas a Pagar a Corto Plazo	-9.152.018	-8.540.274	-611.744
- Efectos a Pagar a Corto Plazo			
- Deuda Pública a Corto Plazo (Detallar)			
- Provisiones			
Provisión para despidos			
Reservas técnicas			
Provisión para pérdida de inventario			
Provisiones Para Beneficios Sociales			
Otras provisiones			
PASIVO NO CIRCULANTE	**0**	**0**	
- Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo			
- Deuda Publica a Largo Plazo			
Deuda Publica Interna por Prestamos por Pagar a Largo Plazo			
Deuda Publica Externa por Prestamos por Pagar a Largo Plazo			
- Otros Pasivos no Circulantes			0
PATRIMONIO	**-18.030.264**	**1.116.914**	-16.913.349
CAPITAL SOCIAL			
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)			
RESERVAS			
- Reservas Legales y Estatutarias			
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	**-2.521.156**	**2.642.890**	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	-2.146.114	-2.650.776	-4.796.890
- Resultado del Ejercicio	-375.042	5.293.666	4.918.624
- Superávit por Donación			
- Ajustes de ejercicios anteriores			
	-27.182.281	**-7.423.360**	-19.758.921
PASIVO + PATRIMONIO			

FORMA: 8



I.U.T.O.M.S.
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CUADRO 6

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL OESTE "MARISCAL Sucre"
ESTADO DE RESULTADOS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31/09/2011 Y 31/12/2010
(EXPRESADO EN MILLONES DE BOLÍVARES)

	2011	2010	DIFERENCIAS
1. Ingresos Corrientes	**14.906.538**	**32.923.863**	**18.017.325-**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**14.710.095**	**32.602.988**	**17.892.893-**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)			
- Del Sector Público			
De la República	14.710.095	32.602.988	17.892.893-
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)			
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros			
Del Poder Estadal			
Del Poder Municipal			
- Del Exterior			
De Instituciones sin Fines de Lucro			
De Gobiernos Extranjeros			
De Organismos Internacionales			
b. Ingresos por Actividades Propias	**41.568**	**81.275**	**-39.707**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)			
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	41.568	81.275	-39.707
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)			
c. Otros Ingresos Corrientes	**154.875**	**239.600**	**-84.725**
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social			
- Ingresos de la Propiedad			
Intereses por Depositos a la vista	215	81.708	81.493-
Intereses de Titulos y Valores	0	-	0
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	0	-	0
			0
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	154.660	157.892	3.232-
2. Gastos Corrientes	**14.531.496**	**38.217.530**	**23.686.034-**
a. Gastos de Consumo	**13.841.316**	**34.477.935**	**20.636.619-**
- Gastos de Personal	12.708.308	26.663.147	13.954.839-
- Materiales, Suministros y Mercancias	274.229	1.145.645	871.416-
- Servicios no Personales	858.779	6.669.143	5.810.364-
- Variación de Inventarios			
Inventario de Materia Prima			
Inventario de Productos Terminados			
Inventario de Productos en proceso			
Inventario de Mercancia			
Inventario de Materiales y Suministro			
Inventario de Semovientes			
Otros Gastos	0	**92.519**	92.519-
Depreciación			0
Amortización			0
Intereses por Operaciones Financieras	0	86.391	
Pérdida por Cuentas Incobrables			0
Pérdidas Ajenas a la Operación	0	6.128	6.128-
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones			
b. Otros Gastos Corrientes	**690.180**	**3.647.076**	**2.956.896-**
- Transferencias y Donaciones	690.180	3.647.076	2.956.896-
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado			
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público			
Otras Transferencias Corrientes Diversas			
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias			0
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**(375.042)**	**5.293.667**	**4.918.625**

FORMA 6

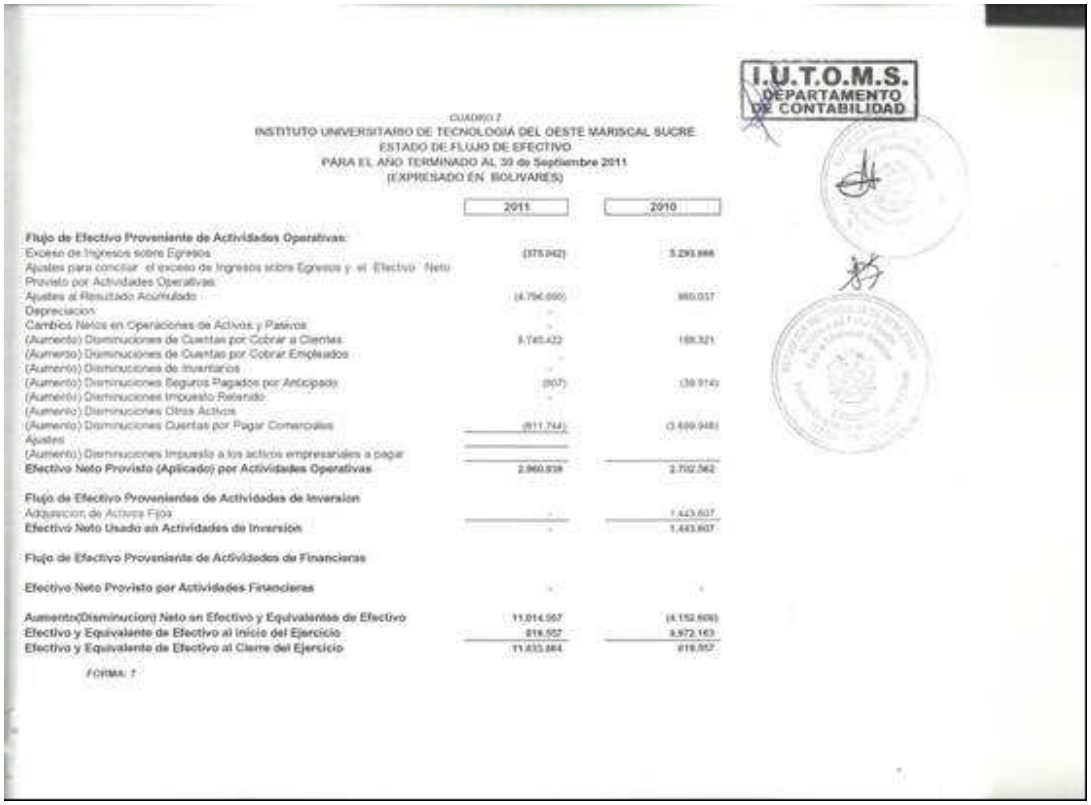
I.U.T.O.M.S.
DEPARTAMENTO
DE CONTABILIDAD

CAUDRO 9
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL OESTE "MARISCAL SUCRE"

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
2011
(Millones de Bolivares)

		Resultados acumulados	*Total Patrimonio*
SALDO al 31 de diciembre de 2010 (año anterior)	2010	- 2.146.114	- 2.650.776
Resultado del periodo		- 375.042	5.293.666
SALDO al 31 de diciembre de 2011 (año de la cuenta)	2011	- 2.521.156	2.642.890

FORMA:9



I.U.T.O.M.S.
DEPARTAMENTO
DE CONTABILIDAD

CUADRO 7

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL OESTE MARISCAL SUCRE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO AL 30 de Septiembre 2011
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

	2011	2010
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:		
Exceso de Ingresos sobre Egresos	(375.942)	5.293.866
Ajustes para conciliar el exceso de Ingresos sobre Egresos y el Efectivo Neto Provisto por Actividades Operativas:		
Ajustes al Resultado Acumulado	(4.796.000)	960.037
Depreciacion	-	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	-	
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar a Clientes	8.745.422	189.321
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar Empleados	-	
(Aumento)) Disminuciones de Inventarios	-	
(Aumento) Disminuciones Seguros Pagados por Anticipado	(507)	(39.914)
(Aumento)) Disminuciones Impuesto Retenido	-	
(Aumento) Disminuciones Otros Activos	-	
(Aumento) Disminuciones Cuentas por Pagar Comerciales	(611.744)	(3.699.948)
Ajustes		
(Aumento)) Disminuciones Impuesto a los activos empresariales a pagar		
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas	2.960.939	2.702.362
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion		
Adquisicion de Activos Fijos	-	1.443.607
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion	-	1.443.607
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras		
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras	-	-
Aumento(Disminucion) Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo	11.014.557	(4.152.606)
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	819.557	4.972.163
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	11.833.864	819.557

FORMA: 7

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA
DR. DELFÍN MENDOZA, TUCUPITA

DIRECTORIO

Coordinador de la Comisión Organiza……..…… Luis Alfredo Marín Mata

Subdirección Académica……..…..... Nérida Trillo Jaimez

Subdirección Administrativa…….... Chanel Maurera Milano

PARTE II

CUENTA

1. EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

Las cuentas presentadas por esta institución centran su interés en lograr una mayor producción y productividad, mediante un adecuado sistema de distribución de los ingresos hacia quienes tienen menos posibilidades, fortaleciendo los sistemas de seguridad social, servicios básicos, salud y educación; el individuo y la población en general tuvieron un mayor beneficio y asistencia por parte de la institución, y por consecuencia desarrollo y bienestar, esto implica que de la misma manera como se explicó el círculo virtuoso de la economía, se priorizaron en nuestros ciclos económicos los mismos factores que coadyuven al desarrollo.

- Priorizar el gasto social, educacional y de salud.
- Limitar el gasto presupuestario, promoviendo la inversión pública.
- Acceso a nuevas tecnologías.
- Creación de centros de innovación educativa y tecnológica.
- Ser portavoces del verdadero cambio que necesitamos.

GASTOS MÁS RELEVANTES DEL EJERCICIO FINANCIERO 2011.

Después de solicitar a las unidades ejecutoras, la programación interna de las asignaciones presupuestarias anuales acordadas, lo cual incorporó elementos de racionalidad en el manejo de los recursos financieros y en el cumplimiento de las metas previstas en función de los mismos, con la finalidad de sustentar la programación de la ejecución física y financiera que

deben presentar las unidades ejecutoras, a los efectos de cumplir con lo establecido en el instructivo Nº 1 "Del manual de programación de la ejecución del presupuesto de gastos". Esto permitió jerarquizar los gastos de acuerdo con las necesidades de la institución y a la disposición de la programación de las compras de bienes y servicios demandados por las unidades ejecutoras y de la ejecución financiera de los gastos presupuestarios que realicen las unidades ejecutora, los cuales sirvieron de base para la evaluación del cumplimiento de las metas de la institución. Los gastos más relevantes hechos en el año 2011, y que si hicieron de acuerdo a lo planificado en el plan operativo anual institucional de ese año son:

4.01. Gastos de Personal:	62.646.743,42
4.02. Materiales y Suministros:	4.133.638,09
4.03. Servicios no Personales:	6.118.012,70
4.04. Activos Reales:	13.091.511,90
4.07. Transferencias y Donaciones:	3.077.660,83
4.11. Disminución de Pasivos:	816.022,76

Estos gastos se ejecutaron de acuerdo a la Programación de la Ejecución Interna del presupuesto ordinario, de los Créditos Presupuestarios y Distribución Interna de Cuotas, y que contiene el procedimiento detallado que debe cumplirse para hacer las solicitudes de cuotas y la distribución de crédito, una vez que sean aprobados por la instancia competente.

Para este informe se utilizará en forma exclusiva los siguientes documentos:

- Plan Único de Cuenta.
- Plan Operativo Anual
- Informe de Gestión.
- Codificación por Unidades administradoras y ejecutoras.

2. CONSOLIDADO DE CUENTAS DE INGRESOS Y DE GASTOS

2.1. CUENTA DE INGRESOS.

CUADRO 1

INFORMACIÓN CONSOLIDADA DE INGRESOS

(Bolívares)

1. INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA "DR DELFIN MENDOZA" 22/11/2011
2. MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA.
3. PRESUPUESTO: 2011

4. RAMOS Y RUBROS	5. MONTO					
		RECAUDADO				
	DEVENGADO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS OPSU	TRANSFERENCIAS	OTROS INGRESOS	TOTAL
TRASFERENCIA M.E.	50.029.671,00			50.029.671,00		50.029.671,00
TRANSFERENCIA OPSU			38.879.117,22			38.879.117,22
INGRESOS PROPIOS		85.080,00				85.080,00
APORTES GOBERNACION Y ALCALDIA MONAGAS			550.000,00			550.000,00
OTROS INGRESOS					54.604,88	54.604,88
6. TOTAL	50.029.671,00	85.080,00	39.429.117,22	50.029.671,00	54.604,88	89.598.473,10

7. FIRMAS AUTORIZADAS

LICDO. CHANEL MAURERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LICDA ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) UNIDAD DE CONTABILIDAD

Fuente: SIGESP 2011

1.2. Consolidado de la Cuenta de Gastos

(1)

CUADRO 2

CODIGO DEL ENTE: A0053
DENOMINACIÓN: I.U.T. "Dr. Delfín Mendoza"
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN: Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria
PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:
UNIDAD EJECUTORA O RESPONSABLE:

FECHA

EJECUCION FINANCIERA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE
(Bolívares)

(2) PARTIDA	DENOMINACIÓN (3)	LEY PRESUPUESTO (4)	MODIFICACIONES (5)	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	(8) EJECUTADO			% COMPROMETIDO (9)	% CAUSADO (10)	%PAGADO (11)
						COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO			
401000000	GASTOS DE PERSONAL	43.263.161,00	24.876.537,42	68.139.698,42	69.705.613,00	62.646.743,42	62.646.743,42	61.897.964,99	69,84	69,84	69,00
402000000	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	116.500,00	5.236.549,68	5.353.049,68	220.992,00	4.133.639,09	4.133.639,09	4.133.639,09	69,84	1.870,49	1.870,49
403000000	SERVICIOS NO PERSONALES	3.494.088,00	4.386.264,16	7.880.352,16	6.988.187,00	6.118.012,70	6.118.012,70	6.118.012,70	69,84	87,55	87,55
404000000	ACTIVOS REALES	0,00	6.681.803,85	6.681.803,85	0,00	5.214.963,37	5.214.963,37	5.214.963,37	0,00	0,00	0,00
407000000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	3.782.587,00	1.580.154,67	5.362.741,67	7.639.754,00	4.266.784,76	4.266.784,76	4.266.784,76	69,84	55,85	55,85
411000000	DISMINUCIONDE PASIVOS	0,00	1.263.706,32	1.263.706,32	0,00	1.106.615,65	1.106.615,65	1.106.615,65	0,00	0,00	0,00
(10)	**TOTALES**	**50.656.336,00**	**44.025.016,10**	**94.681.352,10**	**104.554.546,00**	**83.486.758,99**	**83.486.758,99**	**82.737.980,56**	**279,34**	**2.083,73**	**2.082,89**

Fuente: Dpto. de Presupuesto (2011)

Lcda. Minerva Hernández
Jefe Dpto. de Planificación

Lcda. Norbis Solzano
Jefe Dpto. de Presupuesto

2. ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

CUADRO 3

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA "DR DELFIN MENDOZA"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

AL 31/12/2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
ACTIVO	**30.865.944,46**
ACTIVO CIRCULANTE	17.559.691,29
- Activo Disponible	12.265.780,29
Caja	12.265.780,29
Bancos Públicos	
Bancos Privados	
Inversiones Temporales	
- Activo Exigible	5.293.911,00
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	
Menos Previsión para Cuentas Incobrables	
Cuentas a Cobrar - Comerciales Netas	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (MES)	
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5.293.911,00
Otros gastos pagados por anticipado	
- Activo Realizable	
ACTIVO NO CIRCULANTE	13.306.253,17
- Cuentas y Efectos por Cobrar a Mediano y Largo Plazo	
- Propiedad Planta y Equipo	13.133.493,67
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles	172.759,50
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	
- Activos Intangibles Neto	
- Otros Activos no Circulantes (Depósitos Dados en Garantía)	
PASIVO	**748.778,17**
PASIVO CIRCULANTE	748.778,17
- Deuda Pública a Corto Plazo	
PASIVO NO CIRCULANTE	0,00
- Otros Pasivos no Circulantes	
PATRIMONIO	**30.117.166,29**
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL SECTOR PRIVADO (DETALLAR)	
RESERVAS	
- Reservas Legales y Estatutarias	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	30.117.166,29
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	18.192.652,92
- Resultado del Ejercicio	12.433.293,13
- Superávit por Donación	307.243,00
- Ajustes de ejercicios anteriores	-816.022,76
PASIVO + PATRIMONIO	**30.865.944,46**

Fuente: SIGESP 2011



Estado de Rendimiento Financiero

CUADRO 4

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA "DR DELFIN MENDOZA"

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	89.598.473,10
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	50.579.671,00
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	50.029.671,00
De la República	
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	250.000,00
Del Poder Municipal	300.000,00
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	45.500,00
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	85.080,00
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	9.104,88
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	38.879.117,22
2. Gastos Corrientes	77.165.179,97
a. Gastos de Consumo	72.898.395,21
- Gastos de Personal	62.646.743,42
- Materiales, Suministros y Mercancias	4.133.639,09
- Servicios no Personales	6.118.012,70
b. Otros Gastos Corrientes	4.266.784,76
- Transferencias y Donaciones	4.266.784,76
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1-2)	**12.433.293,13**

Fuente: SIGESP 2011



Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

CUADRO 5

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO
AL 31/12/2011
(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados Del Ejercicio	Resultados Acumulados	Ajuste de ejercicio de años anteriores	Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo			307.243,00	-669.030,36	18.045.660,52		17.683.873,16
Saldo al 31 de Diciembre de 2011			307.243,00	12.433.293,13	18.192.652,92	816.022,76	***30.117.166,29***

LICDA ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD

LCDO CHANEL MALAVERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA "DR DELFIN MENDOZA"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
UNIDAD DE CONTABILIDAD
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	**12.433.293,13**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	189.142,61
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	(224.570,74)
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	**12.397.865,00**
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	5.214.963,37
Efectivo recibido en venta de activo fijo	-
Compra de acciones	-
Efectivo recibido en venta de acciones	-
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**5.214.963,37**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	-
Pagaré bancarios pagados	-
Efectivo neto provisto por actividades financieras	-
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**7.182.901,63**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**5.082.878,66**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**12.265.780,29**

LCDA. ANDREINA LOPEZ
JEFE DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD

LICDO CHANEL MAURERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Fuente: SIGESP 2011

Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
I.U.T. DR. DELFIN MENDOZA
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO (4)
1.1.1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	89.598.473,10
1.1.1.2.3.0.00.00.0	Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)	85.080,00
1.1.1.2.3.1.00.00.0	Venta de bienes	85.080,00
1.1.1.2.5.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	9.104,88
1.1.1.2.5.1.00.00.0	Intereses	
1.1.1.2.5.1.01.03.0	Intereses por depósitos	9.104,88
1.1.1.2.6.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	50.579.671,00
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	50.029.671,00
1.1.1.2.6.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.1.2.6.2.01.08.0	Del Poder Estadal	250.000,00
1.1.1.2.6.2.01.09.0	Del Poder Municipal	300.000,00
1.1.1.2.7.0.00.00.0	Otros Ingresos	45.500,00
1.1.1.2.7.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.1.2.7.2.00.00.0	Diversos Ingresos	45.500,00
1.1.2.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS	38.879.117,22
1.1.2.0.3.0.00.00.0	Ingresos por Operaciones Diversas	
1.1.2.0.3.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	38.879.117,22
2.0.0.0.0.0.00.00.0	EGRESOS	77.165.179,97
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos	
2.1.1.0.0.0.00.00.0	Gastos Corrientes	
2.1.1.0.1.0.00.00.0	Gastos de Consumo	72.898.395,21
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	62.646.743,42
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	45.103.272,12
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	7.337.979,00
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	1.955.149,00
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	3.627.058,71
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	4.623.284,59
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	4.133.639,09
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	6.118.012,70
2.1.1.0.5.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	4.266.784,76
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	4.266.784,76
2.1.1.0.5.1.01.01.0	Directas a personas	4.248.492,76
2.1.1.0.5.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	312.534,92
2.1.1.0.5.1.01.01.2	Jubilaciones y otros beneficios asociados	3.926.454,16
2.1.1.0.5.1.01.01.3	Otras transferencias directas a personas	9.503,68
2.1.1.0.5.1.01.05.0	Otras transferencias corrientes internas al sector privado	
2.1.1.0.5.1.02.00.0	Donaciones corrientes al sector privado	18.292,00
2.1.1.0.5.1.02.01.0	Donaciones a personas	18.292,00
2.1.1.0.5.1.02.02.0	Donaciones a instituciones sin fines de lucro	
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector público	
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	12.433.293,13
2.1.2.0.0.0.00.00.0	GASTOS DE CAPITAL	5.214.963,37
2.1.2.0.1.0.00.00.0	Inversión Real Directa	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	5.214.963,37
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DÉFICIT)	7.218.329,76
1.2.0.0.0.0.00.00.0	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	-189.142,61
1.2.1.0.0.0.00.00.0	Disminución de la Inversión Financiera	-189.142,61
1.2.1.0.9.2.00.00.0	Disminución de cuentas por cobrar a corto plazo	-189.142,61
	Superávit Financiero	-7.407.472,37
2.2.0.0.0.0.00.00.0	APLICACIONES FINANCIERAS	8.223.495,13
2.2.1.0.0.0.00.00.0	Inversión Financiera	7.182.901,63
2.2.1.0.9.1.02.00.0	Incremento de bancos	7.182.901,63
2.2.1.0.9.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	224.570,74
2.2.2.0.0.0.00.00.0	Disminución de Pasivos	
2.2.2.0.1.0.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar	
2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	224.570,74
2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	816.022,76
2.2.4.0.0.0.00.00.0	Disminución del Patrimonio	816.022,76
2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados	
2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultados del ejercicio	-15.630.968
	Déficit Financiero	

Fuente: xxx 2011

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Ministerio del Poder Popular para la Educación Superior
I.U.T. Dr. DELFIN MENDOZA
CONTABILIDAD
Tucupita - Estado Delta Amacuro

Notas Explicativas

República Bolivariana de Venezuela
Ministerio del Poder Popular
para la Educación Universitaria
Instituto Universitario de Tecnología
"Dr. Delfín Mendoza"
Tucupita Edo. Delta Amacuro

"Dr. Delfín Mendoza"

NOTA REVELATORIA INGRESOS MENSUALES AÑO 2011

EL MONTO DE LOS INGRESOS ES DE Bs. 89.598.473,10 Y QUEDARON DISTRIBUIDOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

INGRESOS ORDINARIOS	50.029.671,00
CREDITOS ADICIONALES	38.879.117,22
INGRESOS PROPIOS	85.080,00
OTROS INGRESOS	54.604,88
TRANSFERENCIA MUNICIPAL	550.000,00

LOS INGRESOS ESTAN CONCILIADOS HASTA EL MES DE OCTUBRE EN LIBRO BANCO Y SE ESTIMARON LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE EN BASE AL PRESUPUESTO ORDINARIO Y LAS TRANSFERENCIAS OPSU QUE INGRESABAN MENSUALMENTE

LICDA. ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) UNIDAD DE CONTABILIDAD

LICDO. CHANEL MAURERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

República Bolivariana de Venezuela
Ministerio del Poder Popular
para la Educación Universitaria
Instituto Universitario de Tecnología
"Dr. Delfín Mendoza"
Tucupita Edo. Delta Amacuro

"Dr. Delfín Mendoza"

NOTA REVELATORIA INGRESOS CONSOLIDADO AÑO 2011

EL MONTO DE LOS INGRESOS ES DE Bs. 89.598.473,10 Y QUEDARON DISTRIBUIDOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

TRANSFERENCIA MINISTERIO	50.029.671,00
TRANSFERENCIA OPSU	38.879.117,22
INGRESOS PROPIOS	85.080,00
APORTES GOBERNACION Y ALCALDIA EDO. MONAGAS	550.000,00
OTROS INGRESOS	54.604,88

LOS INGRESOS ESTAN CONCILIADOS HASTA EL MES DE OCTUBRE EN LIBRO BANCO Y SE ESTIMARON LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE EN BASE AL PRESUPUESTO ORDINARIO Y LAS TRANSFERENCIAS OPSU QUE INGRESABAN MENSUALMENTE.

LICDA. ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) UNIDAD DE CONTABILIDAD

LICDO. CHANEL MAURERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

República Bolivariana de Venezuela
Ministerio del Poder Popular
para la Educación Universitaria
Instituto Universitario de Tecnología
"Dr. Delfín Mendoza"
Tucupita Edo. Delta Amacuro

"Dr. Delfín Mendoza"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2011
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

NOTA A: CAJA Y BANCO

El monto que refleja el Balance General al 31 de Diciembre del 2011, está conformado por: Bs. 12.265.780,29

Banco	**12.265.780,29**
Banco de Venezuela 0102-0470-45-0001013203	7.327.464,43
Banco de Venezuela 0102-0470-48-0001010646	2.469.000,45
Banco de Venezuela 0102-0470-48-0003226221	2,48
Banco de Venezuela 0102-0470-42-0000043216	0,00
Banco de Venezuela 0102-0470-47-0000053989	16.778,42
Banco de Venezuela 0102-0470-46-0000067836	712.880,37
Banco de Venezuela 0102-0470-45-0000086833	850.000,00
Banco Banesco 0134-0431-37-4313001739	0,00
Banco Banesco 0134-0431-37-4311009228	93.862,63
Banco Banesco 0134-0431-32-4311052964	5.939,84
Banco Mi Casa 0425-0029-10-0200002279	0,00
Banco Mi Casa 0425-0029-19-0200005160	0,00
Banco Fondo Comun 0151-0123-71-1033001423	1.826,20
Banco de Venezuela 0102-0628-67-0000012645	13.444,41
Banco de Venezuela 0102-0628-67-0000003007	774.581,06
Banco Caroní 0128-0020-79-2007857309	0,00

LA CUENTA DEL BANCO VENEZUELA 0001013203, 0001010646 Y 00000086833 ESTAN ESTIMADAS EN LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2011,

NOTA B: TRANSFERENCIAS POR COBRAR AL MINISTERIO DE EDUCACION

Este saldo de Bs. 5.293.911,00 corresponde a una Insuficiencia del Departamento de Planta Fisica aprobado por la Oficina de Planificacion del Sector Universitario (OPSU) en el año fiscal 2008, asignado a Planta Fisica y será ejecutado directamente por el Ministerio de Educación Superior.

NOTA C: ACTIVOS FIJOS

Este rubro esta conformado por los diferentes bienes nacionales que posee la institución:

Maquinaria y demas equipos de construccion, campo, industria y taller	1.494.162,73
Equipos de transporte, traccion y elevacion	679.789,67
Equipos de comunicaciones y señalamiento	126.450,27
Equipos medicos-quirurgicos, dentales y veterinarios	354.484,90
Equipos cientificos, religiosos, de enseñanza y recreacion	5.975.864,45
Maquinas, muebles y demas equipos de oficina y de alojamiento	2.943.908,68
Semovientes	370.413,77
Otros bienes de uso	23.575,73
Equipos para la seguridad publica	17.080,30
Construcciones en Proceso de bienes del dominio pùblico	1.147.763,17
Otros Activos Intangibles	41.452,57
Estudios y Proyectos	29.555,74
Paquetes y Programas de Computacion	101.751,19
TOTAL ACTIVO	**13.306.253,17**

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
Ministerio del Poder Popular para la Educación Superior
I.U.T. "DR. DELFÍN MENDOZA"
CONTABILIDAD
Tucupita - Estado Delta Amacuro

NOTA D: CUENTAS Y EFECTOS POR PAGAR

Este saldo corresponde a las Retenciones por Pagar

PASIVO	748.778,17
PASIVO CIRCULANTE	
CUENTAS Y EFECTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
GASTOS DE PERSONAL POR PAGAR	748.778,17



LICDA. ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) UNIDAD DE CONTABILIDAD



LICDO. CHANEL MAURERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

República Bolivariana de Venezuela
Ministerio del Poder Popular
para la Educación Universitaria
Instituto Universitario de Tecnología
"Dr. Delfín Mendoza"
Tucupita Edo. Delta Amacuro

"Dr. Delfín Mendoza"

NOTA REVELATORIA ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO AÑO 2011

EL MONTO ES DE Bs. 12.433.293,13 Y SE DETALLA DE LA SIGUIENTE MANERA:

INGRESOS CORRIENTES	**89.598.473,10**
TRANSFERENCIA DEL SECTOR PUBLICO	50.029.671,00
TRANSFERENCIA DEL PODER MUNICIPAL	550.000,00
INGRESOS VENTAS BRUTAS DE BIENES	45.500,00
INGRESOS VENTAS BRUTAS DE SERVICIOS	85.080,00
INGRESOS POR INTERESES DEPOSITOS A LA VISTA	9.104,88
OTROS INGRESOS	38.879.117,22
GASTOS	**77.165.179,97**
GASTOS DE PERSONAL	62.646.743,42
MATERIALES SUMINISTROS	4.133.639,09
SERVICIOS NO PERSONALES	6.118.012,70
TRANSFERENCIA Y DONACIONES	4.266.784,76
ESTADO DE RENDIMIENTO	**12.433.293,13**

LOS INGRESOS Y GASTOS ESTAN CONCILIADOS HASTA EL MES DE OCTUBRE EN LIBRO BANCO Y SE ESTIMARON LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE EN BASE AL PRESUPUESTO ORDINARIO, CREDITOS ADICIONALES Y GASTOS GENERADOS MENSUALMENTE.

LCDA. ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) UNIDAD DE CONTABILIDAD

LICDO. CHANEL MAURERA
T. SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

República Bolivariana de Venezuela
Ministerio del Poder Popular
para la Educación Universitaria
Instituto Universitario de Tecnología
"Dr. Delfín Mendoza"
Tucupita Edo. Delta Amacuro

"Dr. Delfín Mendoza"

NOTA REVELATORIA ESTADO DE MOVIMIENTO PATRIMONIO AÑO 2011

MOVIMIENTO DE PATRIMONIO:

	INICIO	FINAL
SEMOVIENTES	307.243,00	307.243,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	669.030,36	12.433.293,13
RESULTADO ACUMULADO	18.045.660,52	18.192.652,92
AJUSTE EJERCICIO ANTERIOR	0,00	816.022,76

* LAS DONACIONES DE CAPITAL (SEMOVIENTES) SE MANTUVO IGUAL

* EL RESULTADO DEL EJERCICIO SUFRIÓ MODIFICACIONES AL FINAL DEL EJERCICIO CON UN AUMENTO DEL MISMO, MOTIVADO A LOS REMANENTES DE LAS TRANSFERENCIAS OPSU POR CONCEPTO DE DIFERENCIA DE SUELDO, BONO VACACIONAL, BONO DE FIN DE AÑO E INSUFICIENCIAS PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, EL CUAL INGRESÓ EL 14 DE SEPTIEMBRE Y A LA FECHA AUN SE ESTÁN EJECUTANDO DICHOS GASTOS.

* EL RESULTADO ACUMULADO SE INCREMETÓN AL FINAL DEL EJERCICIO MOTIVADO A QUE EL RESULTADO DEL EJERCICIO FUÉ POSITIVO EN COMPARACIÓN CON EL AÑO ANTERIOR.

* EL AJUSTE DE EJERCICIO DE AÑOS ANTERIORES SE GENERÓ POR CONCEPTO DE DEUDA PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2010, EN EL CUAL SE ENVIABA INSTRUCCIONES PARA LAS RESPECTIVAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS. SE ANEXA COMUNICACION PAE Nro. 0166/2011 DE FECHA 15/04/2011.

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Ministerio del Poder Popular para la Educación Superior I.U.T. Dr. "DELFÍN MENDOZA" CONTABILIDAD Tucupita - Estado Delta Amacuro

LICDA. ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) UNIDAD DE CONTABILIDAD

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA Ministerio del Poder Popular para la Educación Superior I.U.T. Dr. DELFÍN MENDOZA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Estado Delta Amacuro

LICDO. CHANEL MAURERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

República Bolivariana de Venezuela
Ministerio del Poder Popular
para la Educación Universitaria
Instituto Universitario de Tecnología
"Dr. Delfín Mendoza"
Tucupita Edo. Delta Amacuro

"Dr. Delfín Mendoza"

NOTA REVELATORIA FLUJO DE EFECTIVO AÑO 2011

EL FLUJO DE EFECTIVO QUEDO DE LA SIGUIENTE MANERA:

DISMINUCION CUENTAS POR COBRAR	189.142,61
DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	-224.570,74
INCREMENTO EN LA COMPRA ACTIVO FIJO	5.214.963,37
SALDO INICIAL DE CAJA	5.082.878,66
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO	**12.433.293,13**

LICDA ANDREINA LOPEZ
JEFE (E) UNIDAD DE CONTABILIDAD

LICDO. GHANEL MAURERA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DE CARIPITO

DIRECTORIO

Coordinador De La Comisión Organiza……..…….. Heli Saul Sulbaran

Subdirección Académica…….…….... Manuel José Salazar

Subdirección Administrativa…….…….... Alberto Luis Boutto

PARTE II

CUENTA

1. SITUACION FINANCIERA

CUADRO 3 **INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLGIA CARIPITO** **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)** AL 31/10/2011 (EXPRESADO EN BOLÍVARES)	
	2011
ACTIVO	**23.004.970,84**
ACTIVO CIRCULANTE	**9.722.912,59**
- Activo Disponible	9.635.329,38
Caja	12.000,00
Bancos Públicos	9.402,92
Bancos Privados	9.613.926,46
- Activo Exigible	20.000,00
Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto plazo	20.000,00
- Activo Realizable	67.583,21
ACTIVO NO CIRCULANTE	**13.282.058,25**
- Propiedad Planta y Equipo	12.995.363,61
- Activos Intangibles	286.694,64
PASIVO	**-2.039.641,65**
PASIVO CIRCULANTE	-2.312.453,25
- Deuda Pública a Corto Plazo	-2.312.453,25
- Proveedores	-22.392,76
- Gastos de Personal	452.237,45
- Retenciones Laborales	-400.634,97
- Aportes Patronales	-1.442.644,41
- Otras Deudas por Pagar	-835.532,54
- Deuda Pública a Corto Plazo (Detallar)	
- Otros Pasivos Circulantes	-63.486,02
Otras provisiones	
PASIVO NO CIRCULANTE	272.811,60
- Otros Pasivos no Circulantes	272.811,60
PATRIMONIO	**-20.965.329,19**
CAPITAL SOCIAL	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL INTERNAS RECIBIDAS DEL	
SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO	
- Resultado Acumulados de Ejercicios Anteriores	-13.022.015,74
- Resultado del Ejercicio	-6.671.534,57
- Superávit por Donación	-5.316.627,97
- Ajustes de ejercicios anteriores	4.044.849,09
PASIVO + PATRIMONIO	**-23.004.970,84**

Fuente: Departamento de Contabilidad 2011



Estado de Rendimiento Financiero

CUADRO 4

ORGANISMO

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)

Del 01 de enero al 31 de Octubre del 2011

(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**44.066.820,75**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	**43.970.410,00**
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	28.611.751,00
De la República	
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	15.358.659,00
b. Ingresos por Actividades Propias	**88.096,80**
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	88.096,80
c. Otros Ingresos Corrientes	**8.313,95**
Otros ingresos de la propiedad (Ingresos por devoluciones o Reintegros Indebidos)	5.513,95
- Otros Ingresos Diversos (Otros ingresos por operaciones de seguro)	2.800,00
2. Gastos Corrientes	**37.395.286,18**
a. Gastos de Consumo	33.932.219,15
- Gastos de Personal	30.393.194,99
- Materiales, Suministros y Mercancias	850.945,41
- Servicios no Personales	2.688.078,75
b. Otros Gastos Corrientes	**3.463.067,03**
- Transferencias y Donaciones	3.463.067,03
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**6.671.534,57**

Fuente: Departamento de Contabilidad 2011



Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

CUADRO 5

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLGIA CARIPITO

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

AL 31/10/2011

(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	*Total Patrimonio*
Saldo al inicio del periodo	1.392.779,00	38.767.978,00	0,00	913.462,71	13.022.015,74	28.052.203,97
Saldo al 31 de Octubre de __(año de la cuenta)	9.635.329,38	44.066.820,75	0,00	6.671.534,57	-13.022.015,74	**47.351.668,96**

Fuente: Departamento de Contabilidad 2011

Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLGIA CARIPITO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOMBRE DEL ENTE CONTABLE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31/12/2011

(En Bolivares)

	2011
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	**2.684.244,36**
Resultado del Ejercicio	**6.671.534,57**
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operati	**-4.044.849,09**
Depreciacion	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	*57.558,88*
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	2.672.189,90
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	-476.805,64
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	-405.423,96
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	-1.732.401,42
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	2.626.685,48
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión	
Compra de Activo Fijo	-100.882,86
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	**-100.882,86**
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Disminución de Capital Social	5.659.188,64
Efectivo neto provisto por actividades financieras	**5.659.188,64**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	**8.242.550,14**
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	**1.392.779,24**
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	**9.635.329,38**

Fuente: Departamento de Contabilidad 2011

Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA CARIPITO

(1) ENTE:
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	AÑO PRESUPUESTADO -4
1.1.1.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS**	**44.066.821**
1.1.1.2.3.0.00.00.0	**Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)**	**88.097**
1.1.1.2.3.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	88.097
1.1.1.2.6.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**43.970.410**
1.1.1.2.6.2.00.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	43.970.410
1.1.1.2.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	43.970.410
1.1.1.2.6.2.01.01.0	De la República	28.611.751
1.1.1.2.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados sin fines empresariales	15.358.659
1.1.1.2.7.0.00.00.0	**Otros Ingresos**	**2.800**
1.1.1.2.7.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	2.800
1.1.2.0.0.0.00.00.0	**INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS**	**5.514**
1.1.2.0.3.0.00.00.0	**Ingresos por Operaciones Diversas**	**5.514**
1.1.2.0.3.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	5.514
2.0.0.0.0.0.00.00.0	**EGRESOS**	**37.395.286**
2.1.0.0.0.0.00.00.0	**Gastos**	**37.395.286**
2.1.1.0.0.0.00.00.0	**Gastos Corrientes**	**37.395.286**
2.1.1.0.1.0.00.00.0	**Gastos de Consumo**	**33.932.219**
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	30.393.195
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	13.838.271
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	10.150.491
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	1.504.011
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	1.732.401
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	2.852.521
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	315.500
2.1.1.0.1.2.00.00.0	**Compra de Bienes y servicios**	**3.539.024**
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	850.945
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	2.688.079
2.1.1.0.5.0.00.00.0	**Transferencias y Donaciones Corrientes**	**3.463.067**
2.1.1.0.5.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.5.2.00.00.0	Al sector público	**3.463.067**
2.1.1.0.5.2.01.00.0	Transferencias corrientes al sector público	**3.463.067**
2.1.1.0.5.2.01.01.0	A la República	**3.463.067**
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE : AHORRO (DESAHORRO)	**6.671.535**

Fuente: Departamento de Contabilidad 2011



INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGÍA DEL ESTADO BOLÍVAR

DIRECTORIO

Coordinadora De La Comisión Organiza…..…….. Irasema Caraballo

Subdirección Académica…….…..... Francis Tineo

Subdirección Administrativa……..... María Luisa González

PARTE II

CUENTA

2. ESTADOS FINANCIEROS

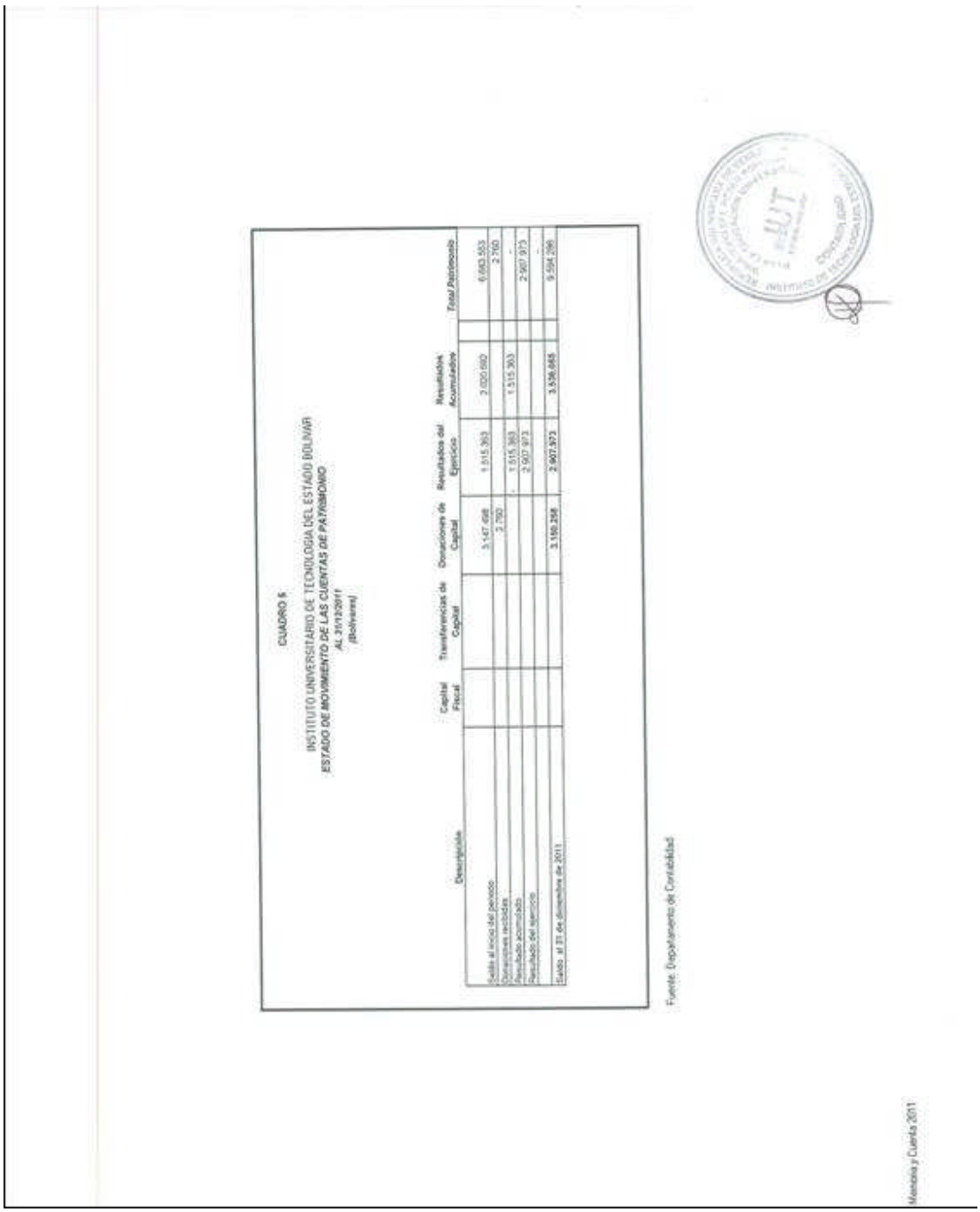
1. Estado de Situación Financiera

CUADRO 4
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO BOLIVAR
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (ESTADO DE RESULTADO)
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011
(EXPRESADO EN BOLÍVARES)

	2011
1. Ingresos Corrientes	**41.077.409**
a. Transferencias y Donaciones Corrientes	41.077.409
- Del Sector Privado (Detallar Código y Denominación)	
- Del Sector Público	
De la República	40.859.963
De los Entes Descentralizados sin Fines Empresariales (*)	
Entes Descentralizados con Fines Empresariales Petroleros	
Del Poder Estadal	
Del Poder Municipal	
- Del Exterior	
De Instituciones sin Fines de Lucro	
De Gobiernos Extranjeros	
De Organismos Internacionales	
b. Ingresos por Actividades Propias	
- Venta Brutas de Bienes (Detallar)	
- Venta Brutas de Servicios (Detallar)	3.722
- Ingresos no Tributarios (Detallar Código y Denominación)	
c. Otros Ingresos Corrientes	
- Ingresos por Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social	
- Ingresos de la Propiedad	
Intereses por Depositos a la vista	724
Intereses de Títulos y Valores	
Otros ingresos de la propiedad (Detallar)	
- Otros Ingresos Diversos (Detallar Código y Denominación)	213.000
2. Gastos Corrientes	**38.169.436**
a. Gastos de Consumo	
- Gastos de Personal	29.333.527
- Materiales, Suministros y Mercancías	1.070.084
- Servicios no Personales	6.216.225
Otros Gastos	
Depreciación	
Amortización	
Intereses por Operaciones Financieras	
Pérdida por Cuentas Incobrables	
Pérdidas Ajenas a la Operación	
Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones	
b. Otros Gastos Corrientes	
- Transferencias y Donaciones	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Privado	
Transferencias Corrientes Internas al Sector Público	
Otras Transferencias Corrientes Diversas	1.549.600
- Indemnizaciones y Sanciones Pecuniarias	
3. Resultado del Ejercicio (3 = 1 - 2)	**2.907.973**

Fuente: Departamento de Contabilidad

3. Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio



CUADRO 5

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO BOLIVAR

ESTADO DE MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

AL 31/12/2011

(Bolívares)

Descripción	Capital Fiscal	Transferencias de Capital	Donaciones de Capital	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados		Total Patrimonio
Saldo al inicio del periodo			3.147.696	1.515.393	2.020.660		6.683.553
Donaciones recibidas			2.760				2.760
Resultado acumulado				1.515.393	1.515.393		-
Resultado del ejercicio				2.907.973			2.907.973
Ajustes							-
Saldo al 31 de diciembre de 2011			3.150.356	2.907.973	3.536.053		9.594.286

Fuente: Departamento de Contabilidad

Memoria y Cuenta 2011

4. Estado de Flujo de Efectivo

CUADRO 6

MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA LA EDUCACION UNIVERSITARIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO BOLIVAR
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31/12/2011
(En Bolivares)

Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:	
Resultado del Ejercicio	2.907.973
Ajuste al resultado y el efectivo neto provisto por actividades operativas:	
Depreciacion	
Amortizacion	
Provisión Prestaciones Sociales	
Utilidad en Venta de acciones	
Utilidad en Venta de Activo Fijo	
Amortización Crédito diferido	
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:	
Aumento/ Disminución en Cuentas por Cobrar	
Aumento/ Disminución en Inventarios	
Aumento/ Disminución cartas de créditos	
Aumento/ Disminución en prepagados	
Aumento/ Disminución en cargos diferidos	
Aumento/ Disminución en otros activos	
Aumento/ Disminución en cuentas por pagar	(2.213.285)
Aumento/ Disminución en otras cuentas por pagar	
Aumento/ Disminución en gastos acumulados	
Pago Prestaciones Sociales	
Pago Demanda Judicial	
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	694.688
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion	
Compra de Activo Fijo	119.023
Efectivo recibido en venta de activo fijo	
Compra de acciones	
Efectivo recibido en venta de acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	119.023
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras	
Pagaré bancarios recibidos	
Pagaré bancarios pagados	
Efectivo neto provisto por actividades financieras	575.665
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalente del efectivo	575.665
Efectivo y equivalente de efectivo al Inicio del ejercicio	4.322.445
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del ejercicio	4.898.110

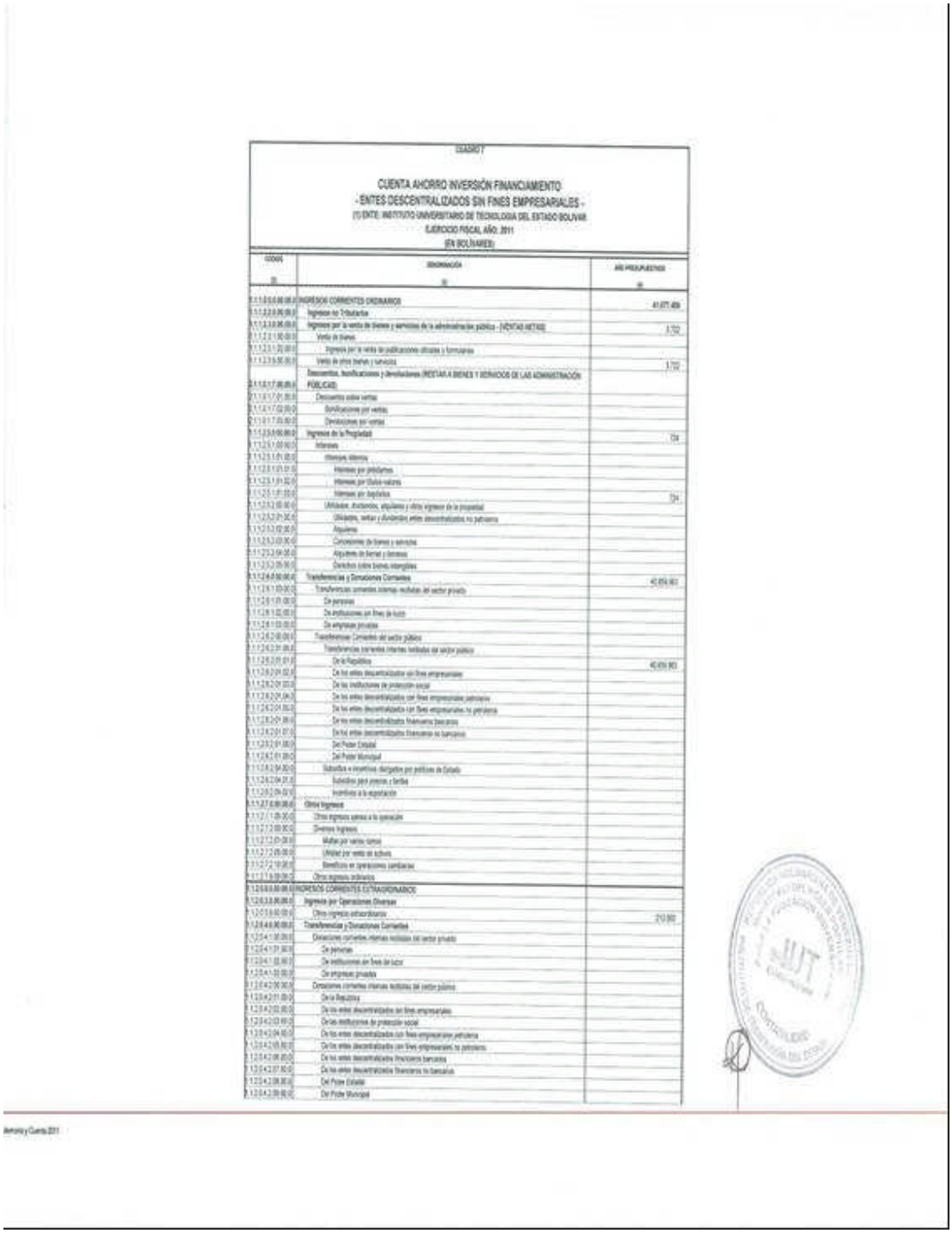
Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Firma
Nombres y Apellidos
Cargo

Sello Institucional

Fuente: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO BOLIVAR (Departamento de Contabilidad) 2011

5. Cuenta de Ahorro-Inversión-Financiera



CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -
(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO BOLIVAR
EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011
(EN BOLÍVARES)

CODIGO	DENOMINACIÓN	AÑO PRESUPUESTO
(1)	(2)	(3)
1.1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES ORDINARIOS	41.071.409
1.1.2.0.0.00.00.0	Ingresos no Tributarios	
1.1.3.0.0.00.00.0	Ingresos por la venta de bienes y servicios de la administración pública - (VENTAS NETAS)	3.722
1.1.3.2.1.00.00.0	Venta de bienes	
1.1.3.2.1.22.00.0	Ingresos por la venta de publicaciones oficiales y formularios	
1.1.3.2.9.00.00.0	Venta de otros bienes y servicios	3.722
1.1.3.3.7.00.00.0	Descuentos, Bonificaciones y devoluciones (RESTAR A BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIÓN PUBLICAS)	
1.1.3.3.7.01.00.0	Descuentos sobre ventas	
1.1.3.3.7.02.00.0	Bonificaciones por ventas	
1.1.3.3.7.03.00.0	Devoluciones por ventas	
1.1.4.0.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	724
1.1.4.2.1.00.00.0	Intereses	
1.1.4.2.1.01.00.0	Intereses, internos	
1.1.4.2.1.01.01.0	Intereses por préstamos	
1.1.4.2.1.01.02.0	Intereses por Cuotas vencidas	
1.1.4.2.1.01.03.0	Intereses por depósitos	724
1.1.4.2.3.0.00.00.0	Utilidades, dividendos, alquileres y otros ingresos de la propiedad	
1.1.4.2.3.2.01.00.0	Utilidades, rentas y dividendos entes descentralizados no patrimonio	
1.1.4.2.3.2.02.00.0	Alquileres	
1.1.4.2.3.2.03.00.0	Concesiones de bienes y servicios	
1.1.4.2.3.2.04.00.0	Alquileres de bienes y derechos	
1.1.4.2.3.2.05.00.0	Derechos sobre bienes intangibles	
1.1.4.6.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	40.874.961
1.1.4.6.1.0.0.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector privado	
1.1.4.6.1.01.00.0	De personas	
1.1.4.6.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.1.4.6.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.1.4.6.2.0.0.00.0	Transferencias Corrientes del sector público	
1.1.4.6.2.01.00.0	Transferencias corrientes internas recibidas del sector público	
1.1.4.6.2.01.01.0	De la República	40.874.961
1.1.4.6.2.01.02.0	De los entes descentralizados con fines empresariales	
1.1.4.6.2.01.03.0	De las instituciones de protección social	
1.1.4.6.2.01.04.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.1.4.6.2.01.05.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.1.4.6.2.01.06.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.1.4.6.2.01.07.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.1.4.6.2.01.08.0	Del Poder Estadal	
1.1.4.6.2.01.09.0	Del Poder Municipal	
1.1.4.6.2.94.00.0	Subsidios e incentivos otorgados por políticas de Estado	
1.1.4.6.2.94.01.0	Subsidios para precios y tarifas	
1.1.4.6.2.94.02.0	Incentivos a la exportación	
1.1.4.7.0.00.00.0	Otros Ingresos	
1.1.7.1.1.00.00.0	Otros ingresos ajenos a la operación	
1.1.7.1.2.00.00.0	Diversos Ingresos	
1.1.7.1.2.01.00.0	Multas por varios rubros	
1.1.7.1.2.05.00.0	Utilidad por venta de activos	
1.1.7.2.1.00.00.0	Beneficios en operaciones cambiarias	
1.1.7.1.9.00.00.0	Otros ingresos ordinarios	
1.2.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES EXTRAORDINARIOS	
1.2.6.3.0.00.00.0	Ingresos por Operaciones Diversas	
1.2.0.1.9.00.00.0	Otros ingresos extraordinarios	210.000
1.2.6.4.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	
1.2.6.4.1.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector privado	
1.2.6.4.1.01.00.0	De personas	
1.2.6.4.1.02.00.0	De instituciones sin fines de lucro	
1.2.6.4.1.03.00.0	De empresas privadas	
1.2.6.4.2.00.00.0	Donaciones corrientes internas recibidas del sector público	
1.2.6.4.2.01.00.0	De la República	
1.2.6.4.2.02.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales	
1.2.6.4.2.03.00.0	De las instituciones de protección social	
1.2.6.4.2.04.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales petroleros	
1.2.6.4.2.05.00.0	De los entes descentralizados con fines empresariales no petroleros	
1.2.6.4.2.06.00.0	De los entes descentralizados financieros bancarios	
1.2.6.4.2.07.00.0	De los entes descentralizados financieros no bancarios	
1.2.6.4.2.08.00.0	Del Poder Estadal	
1.2.6.4.2.09.00.0	Del Poder Municipal	

CUADRO 7

CUENTA AHORRO INVERSIÓN FINANCIAMIENTO
- ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES -

(1) ENTE: INSTITUTO UNIVERSITARIO DE TECNOLOGIA DEL ESTADO BOLIVAR

EJERCICIO FISCAL AÑO: 2011

(EN BOLÍVARES)

2.0.0.0.0.0.00.00.0	EGRESOS	
2.1.0.0.0.0.00.00.0	Gastos	30.109.424
2.1.1.0.0.0.00.00.0	Gastos Corrientes	
2.1.1.0.1.0.00.00.0	Gastos de Consumo	
2.1.1.0.1.1.00.00.0	Remuneraciones	24.533.527
2.1.1.0.1.1.01.00.0	Sueldos, salarios y otras retribuciones	21.374.002
2.1.1.0.1.1.03.00.0	Beneficios y complementos de sueldos y salarios	2.983.111
2.1.1.0.1.1.04.00.0	Aportes patronales	1.757.194
2.1.1.0.1.1.05.00.0	Prestaciones sociales y otras indemnizaciones	579.650
2.1.1.0.1.1.06.00.0	Asistencia socioeconómica	2.225.189
2.1.1.0.1.1.07.00.0	Otros gastos de personal	1.229.947
2.1.1.0.1.2.00.00.0	Compra de Bienes y servicios	7.286.359
2.1.1.0.1.2.01.00.0	Bienes de consumo	1.070.184
2.1.1.0.1.2.02.00.0	Servicios no personales	6.216.225
2.1.1.0.3.0.00.00.0	Transferencias y Donaciones Corrientes	1.340.000
2.1.1.0.3.1.00.00.0	Al sector privado	
2.1.1.0.3.1.01.00.0	Transferencias corrientes al sector privado	
2.1.1.0.3.1.01.01.0	Donativos a personas	1.340.000
2.1.1.0.3.1.01.01.1	Pensiones y otros beneficios asociados	
	RESULTADO ECONOMICO EN CUENTA CORRIENTE - AHORRO (DESAHORRO)	2.907.973
1.1.0.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	
2.1.2.0.0.0.00.00.0	GASTOS DE CAPITAL	119.023
2.1.2.0.1.0.00.00.0	Inversión Real Directa	
2.1.2.0.1.1.00.00.0	Formación Bruta de Capital Fijo	
2.1.2.0.1.1.01.00.0	Edificios e instalaciones	
2.1.2.0.1.1.02.00.0	Maquinaria, equipos y otros bienes muebles	119.023
2.1.2.0.1.1.03.00.0	Bienes preexistentes	
2.1.2.0.1.1.04.00.0	Construcciones de bienes de dominio privado	
2.1.2.0.1.1.05.00.0	Construcciones de bienes de dominio público	
2.1.2.0.1.1.07.00.0	Producción propia (GASTOS CAPITALIZABLES)	
	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT (DEFICIT)	2.788.950
1.2.0.0.0.0.00.00.0	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	
1.2.1.0.0.0.00.00.0	Disminución de la inversión Financiera	
1.2.2.0.1.0.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar	2.213.285
1.2.2.0.1.1.00.00.0	Incremento de cuentas y efectos por pagar a corto plazo	
1.2.2.0.1.1.01.00.0	Incremento de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.00.0	Incremento de aportes patronales y retenciones laborales por pagar	
1.2.2.0.1.1.02.01.0	Seguros Sociales (IVSS)	
	Superávit Financiero	575.665
2.2.0.0.0.0.00.00.0	APLICACIONES FINANCIERAS	
2.2.1.0.0.0.00.00.0	Inversión Financiera	
2.2.1.0.0.1.00.00.0	Incremento de bancos	575.665
2.2.1.0.0.1.03.00.0	Incremento de inversiones temporales	
2.2.1.0.0.4.00.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo	
	Déficit Financiero	-

Fuente: Departamento de Contabilidad

Memoria y Cuenta 2011

NOTAS EXPLICATIVAS

1. INFORMACION DEL ENTE CONTABLE

a) Domicilio: Calle Igualdad, entre calles Rosario y Progreso, No. 28, Casco Histórico de Ciudad Bolívar, Estado Bolívar.
b) Forma Jurídica: Organismo Público Desconcentrado del Ministerio del Poder Popular para La Educación Universitaria
c) Naturaleza de las operaciones y principales actividades: Institución de Educación Universitaria, Formación de talento humano con pertinencia social.
Actividades de extensión, cultura y deporte
d) Legislación: Constitución de la República Bolivariana de Venezuela, Ley Orgánica de la Contraloría General de la República, Ley Orgánica de Administración Financiera del Sector Público y sus Reglamentos, Ley Orgánica de Procedimientos Administrativos, Ley de Universidades, Ley de Educación.
e) Órgano de adscripción: Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria.

2. BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS.

Los Estados Financieros, son el resultado final del proceso contable financiero, el cual se rige por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y aplicables al Sector Público, normados por la Contraloría General de la República

Aspectos significativos

ACTIVO

Circulante: La Institución mantiene sus recursos financieros en entidades bancarias públicas, contribuyendo así al fortalecimiento de la estructura financiera del Estado. No posee saldo efectivo en Caja chica al cierre del ejercicio de conformidad con lo establecido en la LOAFSP. La variación entre el saldo final y el saldo inicial, corresponde a recursos no ejecutados en su totalidad así como la variación en disminución de las cuentas por pagar, tal como se refleja en el flujo de caja.
Activo Exigible: La institución no cuenta con estructura física suficiente para atender la matrícula estudiantil, por consiguiente se arrendaron dos inmuebles y de conformidad con la legislación vigente para los años 2008 y 2010, se otorgaron depósitos en garantía por el monto de Bs. 21.315,00 y Bs. 36.600,00 respectivamente.
Activo No Circulante: Los únicos bienes que se adquirieron durante el ejercicio corresponde a equipos de computación que permitieron la impresión de carnets estudiantiles y de trabajadores, los cuales fueron imprescindibles para la activación de mecanismos de seguridad personal dentro de la

institución, de allí que el movimiento que presenta esta cuenta sea por el orden de Bs. 119.023,00 mucho menor que el ejercicio 2010, por cuanto no se obtuvo la autorización para compra de los demás equipos y mobiliarios que conformarían el activo no circulante del ejercicio. Este monto más el activo recibido en donación, equivalen a Bs. 121.783,00 que corresponden a la variación del Activo Circulante en relación al año anterior.

PASIVO

Pasivo Circulante: La Institución ha cancelado todas las retenciones laborales y los aportes patronales correspondientes; con una variación en Dos millones doscientos trece mil doscientos ochenta y cinco exactos Bs. 2.213.285,00 en comparación con el año 2010.

PATRIMONIO

Superávit por Donación: Corresponde a aquellos activos que son donados por organismos externos y particulares, la variación Dos mil setecientos sesenta exactos de Bs. 2.760,00 con respecto al año anterior corresponde una unidad de aire acondicionado recibido por parte de SAIUTEB .

INGRESOS

La Institución obtuvo por transferencia del nivel central Bs. 40.859.963,00 cantidad que se encuentra en un 48% mayor al presupuesto Ley aprobado en Bs. 27.537.120,00. Obteniéndose una variación en recursos producto de la aprobación de créditos adicionales para solventar insuficiencias en 4.01 Gastos de Personal (Incremento del 40% de sueldos y salarios), Funcionamiento (Partidas 4.02 Materiales y Suministros; 4.03 Servicios no Personales y 4.04 Activos reales) haciendo posible el cumplimiento de metas y objetivos institucionales.

GASTOS

Los gastos ejecutados por la institución fueron en el orden de Bs. 38.169.436,00 lo cual implica una ejecución del 94% aproximadamente en relación con los ingresos percibidos, permitiendo evidenciar una ejecución eficiente de los recursos, para las exigencias de funcionamiento de esta institución.