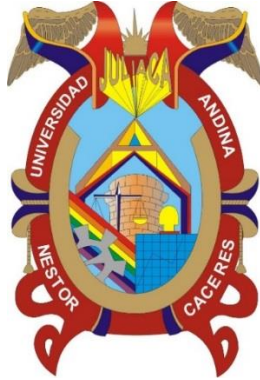


# **UNIVERSIDAD ANDINA**

## **“NÉSTOR CÁCERES VELÁSQUEZ”**



### ***EVALUACION DE PRESUPUESTO DE LA UANCY 2016***

## **PRESENTACION**

La evaluación de presupuesto es un conjunto de procesos de análisis de la ejecución presupuestal durante el periodo de un año, en esta perspectiva la Unidad de Presupuesto y Racionalización presenta a la comunidad universitaria la ***EVALUACIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA UANCV DEL AÑO 2016***, el mismo que permite evaluar los objetivos alcanzados por las diferentes unidades orgánicas y comparar lo ejecutado con lo inicialmente programado a fin de disponer de información para medir la gestión y para la toma de decisiones.

La evaluación del presupuesto 2016, por año consecutivo toma en consideración lo dispuesto por Consejo Universitario de contar con información financiera por facultades, filial y sub sedes por carreras académico profesional, centros de prestación de servicios, escuela de post grado y oficinas administrativas, referente a las escuelas profesionales considera las transferencias de ingresos para financiar gastos de gestión administrativa y las deudas a las entidades bancarias.

Evaluación que se realiza en base al presupuesto de la UANCV año 2016 aprobado por Resolución N° 0533-2016-CU-R-UANCV, el mismo que comprende los ingresos y egresos a ser ejecutados durante el ejercicio económico 2016.

La Evaluación del Presupuesto de la UANCV del año 2016, presenta una división en cuatro apartados. El primer apartado denominado Objetivos de la Evaluación, que comprende los objetivos a alcanzar en la evaluación, El Segundo comprende Aspectos Generales, que comprende la naturaleza jurídica, fines y principios, visión, misión, valores y organización de la UANCV, El tercero contiene la Evaluación Presupuestal, que presenta el análisis de la evaluación de la ejecución de ingresos y egresos por unidades orgánicas en el cuarto se efectúa una comparación de la ejecución ingresos y gastos, también contiene los Anexos, donde se encuentran los instrumentos utilizados para la recolección de información.

De ustedes, positivamente,

**MAG. FREDY MOLINA NARVAEZ**  
**JEFE DE LAS UNIDADES DE PRESUPUESTO**  
**Y RACIONALIZACION**

## CONTENIDO

### PRESENTACION

<b>I OBJETIVOS DE LA EVALUACION</b>	3
<b>II ASPECTOS GENERALES</b>	3
2.1 Naturaleza Jurídica.	
2.2 Principios y Fines	
2.3 Visión	
2.4 Misión	
2.5 Valores	
2.6 Organización	
<b>III. EVALUACION PRESUPUESTAL</b>	9
<b>3.1 Evaluación de la Ejecución del Año 2016 Respecto al Marco Presupuestal del año 2016.</b>	9
A. Ingresos	
B. Gasto	
C. Análisis de Superávit Económico	
<b>3.2 Evaluación de Presupuesto de ingresos y gastos</b>	10
A. A Nivel de Fuentes de Ingreso	
B. A Nivel de gastos por partidas presupuestales	
<b>3.3 Evaluación de presupuesto de ingresos por facultad y escuelas profesionales según sede 2016</b>	14
<b>3.4 Evaluación de presupuesto de ingresos Escuela de Post Grado 2016</b>	16
<b>3.5 Evaluación de presupuesto de ingresos centros de prestación de servicios por sede 2016</b>	16
<b>3.6 Evaluación de presupuesto de ingresos gestión administrativa 2016</b>	18
<b>3.7 Evaluación de presupuesto de gastos por facultades y escuelas profesionales según sede 2016</b>	19
<b>3.8 Evaluación de presupuesto de gastos Escuela de Post Grado 2016</b>	21
<b>3.9 Evaluación de presupuesto de gastos centros de prestación de servicios por sede 2016</b>	21
<b>3.10 Evaluación de presupuesto de gastos gestión administrativa 2016</b>	23
<b>IV. EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS</b>	25
<b>4.1 Evaluación de ingresos menos gastos por facultades y escuelas profesionales según sede 2016</b>	25
<b>4.2 Evaluación de ingresos menos gastos Escuela de Post Grado 2016</b>	27
<b>4.3 Evaluación de presupuesto de ingresos menos gastos centros de prestación de servicios por sede 2016</b>	28
<b>4.4 Evaluación de presupuesto de ingresos menos gastos gestión administrativa 2016</b>	30
<b>V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES</b>	32

## **EVALUACION DE PRESUPUESTO DE LA UANCV 2016**

### **I. OBJETIVOS DE LA EVALUACION**

Considerando que el Presupuesto de la UANCV 2016, es un instrumento de gerencia financiera que permite valorar en términos monetarios y en forma anticipada las operaciones (ingresos y egresos) de nuestra Universidad, con el fin de controlar y posteriormente, evaluar la eficiencia en el manejo de los recursos financieros.

Constituye el objetivo del presente trabajo, medir sistemáticamente los objetivos alcanzados por las unidades orgánicas de nuestra Universidad de acuerdo a sus resultados económicos en el año 2016

### **II. ASPECTOS GENERALES**

#### **2.1 NATURALEZA JURIDICA**

La Universidad Andina "Néstor Cáceres Velásquez" es una persona jurídica de derecho privado, creado por la Ley N° 23738 de fecha 29 de diciembre de 1983 y Ley Complementaria N° 24661, institucionalizada mediante Resolución N° 1287-92- ANR. Su sede es la ciudad de Juliaca, Provincia San Román, Región Puno, Republica del Perú.

La Universidad Andina "Néstor Cáceres Velásquez" se rige por la Constitución Política del Estado. La Ley Universitaria N° 30220.

La Universidad Andina "Néstor Cáceres Velásquez" como comunidad universitaria, está integrada por profesores, estudiantes y graduados; se dedica al estudio, la investigación, la educación, extensión y proyección social y a la producción de bienes y prestación de servicios.

La Universidad Andina "Néstor Cáceres Velásquez" goza de autonomía académica, económica, normativa y administrativa dentro de los alcances de la Ley.

#### **2.2 PRINCIPIOS Y FINES**

Son principios de la Universidad Andina "Néstor Cáceres Velásquez":

- a) La búsqueda y difusión de la verdad.
- b) El mejoramiento continuo de la calidad académica, conducente al logro de la acreditación nacional e internacional.
- c) El ejercicio de la autonomía académica, económica, administrativa, normativa y de gobierno de acuerdo a ley.
- d) El ejercicio de la libertad de cátedra, de conformidad con la Constitución Política del Estado, la ley Universitaria y el Estatuto.
- e) El espíritu crítico y de investigación científica, humanística y tecnológica.
- f) El ejercicio de la democracia institucional participativa de la comunidad universitaria.
- g) La meritocracia en el ejercicio funcional, académico y administrativo.

- h) El pluralismo, tolerancia, diálogo intercultural e inclusión.
- i) La pertinencia y compromiso con el desarrollo de la región y del país.
- j) La afirmación de la vida y dignidad humana concordante con la Constitución Política del Estado.
- k) La creatividad e innovación, que coadyuve con el desarrollo social, económico y político de la región y del país.
- l) La internacionalización de la Universidad en el marco del proceso de la acreditación universitaria.
- m) El interés superior del estudiante de la Universidad, haciendo de ellos, parte fundamental en su desarrollo institucional.
- n) La pertinencia de la enseñanza e investigación, acorde con la realidad social e intercultural de la región y del país.
- o) El rechazo a toda forma de violencia, intolerancia, discriminación, dependencia e insubordinación.
- p) La ética pública y profesional dentro de la mística institucional.
- q) Liderazgo.
- r) La dirección y gerencia basada en procesos.

Son fines de la Universidad Andina "Néstor Cáceres Velásquez":

- a) Preservar, acrecentar y transmitir de modo permanente, la herencia científica, tecnológica, cultural y artística de la humanidad.
- b) Formar profesionales de alta calidad de manera integral y con pleno sentido de responsabilidad social de acuerdo a las necesidades de la región y del país.
- c) Proyectar a la comunidad sus acciones y servicios para promover su cambio y desarrollo.
- d) Colaborar, de modo eficaz en la afirmación de la democracia, el estado de derecho y la inclusión social.
- e) Realizar y promover la investigación científica, tecnológica y humanística; y la creación intelectual y artística.
- f) Difundir el conocimiento universal en beneficio de la humanidad.
- g) Afirmar y transmitir las diversas identidades culturales de la región y del país.
- h) Promover el desarrollo humano y sostenible en el ámbito local, regional, nacional y mundial.
- i) Servir a la comunidad y al desarrollo integral.
- j) Formar personas libres en una sociedad democrática.

## **2.3 VISION**

Universidad acreditada ubicada entre las tres mejores del sur del Perú, con modelo de gestión participativa que promueve la labor de investigación para contribuir al desarrollo sostenible y competitivo de la región, el país y el mundo mediante la generación, difusión y aplicación del conocimiento científico.

## **2.4 MISION**

Brinda educación superior integral de calidad mediante una gestión académica y administrativa, centrada en la excelencia y pertinencia social de las carreras profesionales y postgrado, investigación científica y el ejercicio responsable del liderazgo universitario, vinculados al desarrollo de la región, el país y el mundo.

## **2.5 VALORES**

- ✓ **CALIDAD**
- ✓ **RESPONSABILIDAD**
- ✓ **INTEGRIDAD**
- ✓ **CONSTANCIA**
- ✓ **TOLERANCIA**
- ✓ **RESPETO**
- ✓ **COMPROMISO**
- ✓ **SOLIDARIDAD**
- ✓ **CONCERTACION**
- ✓ **HONRADEZ**
- ✓ **INNOVACION**

**2.6 ORGANIZACION**

<b>ÓRGANOS DE GOBIERNO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Asamblea Universitario</li> <li>• Consejo Universitario</li> <li>• Consejo de Escuela de Post Grado</li> <li>• Consejos de Facultad</li> </ul>
<b>ÓRGANOS DE LA ALTA DIRECCION</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Rectorado</li> <li>• Vice-Rectorado de Investigación</li> <li>• Vice-Rectorado Académico</li> <li>• Vice-Rectorado Administrativo</li> </ul>
<b>ESCUELA DE POST GRADO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DOCTORADO</li> <li>• Doctorado en Educación</li> <li>• Doctorado en Administración</li> <li>• Doctorado en Derecho</li> <li>• Doctorado en Ingeniería</li> <li>• Doctorado en Salud</li> <li>• MAESTRIA EN ADMINISTRACIÓN</li> <li>• Mención en Gestión Empresarial</li> <li>• Mención en Gestión de Servicios de la Salud</li> <li>• Mención en Gerencia y Control de Gobiernos Locales y Regionales</li> <li>• Mención Marketing y Finanzas</li> <li>• MAESTRIA EN EDUCACIÓN</li> <li>• Mención en Docencia en Educación Superior</li> <li>• Mención Educación Bilingüe Intercultural y Gerencia Educativa</li> <li>• Mención en Administración y Gerencia Educativa</li> <li>• MAESTRIA EN DERECHO</li> <li>• Mención en Derecho Civil</li> <li>• Mención Derecho Civil y Empresarial</li> <li>• Mención Derecho Constitucional</li> <li>• Mención Derecho Penal</li> <li>• Mención Derecho Procesal Penal</li> <li>• MAESTRIA EN CONTABILIDAD Y FINANZAS</li> <li>• Mención Auditoria y Peritaje Contable</li> <li>• Mención Control y Finanzas</li> <li>• Mención Auditoria y Tributación</li> <li>• MAESTRIA EN INGENIERIA CIVIL</li> <li>• Mención Diseño y Construcciones</li> <li>• Diseño en Hidráulica</li> <li>• Mención Geotecnia y Transportes</li> <li>• Mención Sistemas Energéticos</li> <li>• MAESTRIA EN INGENIERIA DE SISTEMAS</li> <li>• Mención en Ingeniería de Software</li> <li>• Mención en Informática</li> <li>• MAESTRIA EN SALUD</li> <li>• Mención en Salud Publica</li> <li>• Mención Salud Sexual y Reproductiva</li> <li>• SEGUNDA ESPECIALIZACION</li> <li>• Educación Bilingüe Intercultural</li> <li>• Salud Sexual y Reproductiva</li> <li>• Educación Primaria</li> <li>• Educación Inicial</li> <li>• Administración y Gestión de la Educación.</li> <li>• Terapias Alternativas</li> <li>• Educación Básica Alternativa</li> <li>• Didáctica de las Matemáticas</li> <li>• Tecnología de la Computación</li> <li>• Enseñanza del Ingles como Lengua Extranjera</li> <li>• Comunicación y Psicología Educativa</li> <li>• Didáctica y Docencia en Educación Superior</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Auxiliar de Educación</li> <li>• Educación y Gestión Ambiental</li> <li>• Educación Básica Especial</li> <li>• Comprensión Lectora</li> <li>• Profesional en Computación y Docencia</li> <li>• Alto Riesgo y Emergencias</li> <li>• DIPLOMADOS</li> <li>• Investigación Científica</li> <li>• Formación Auxiliar de Educación</li> <li>• Formación Auxiliar de Laboratorio</li> <li>• Estimulación Temprana</li> <li>• Currículo y Gestión</li> <li>• Estrategias y Métodos Educativos</li> <li>• Computación y Nuevas Tendencias Educativas</li> </ul>
<b>FACULTADES</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• SEDE CENTRAL: JULIACA</li> <li>• FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD</li> <li>• Escuela Profesional de Obstetricia</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Enfermería</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Farmacia y Bioquímica</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Odontología</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Medicina Humana</li> <li>• FACULTAD CIENCIAS CONTABLES</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Contabilidad</li> <li>• FACULTAD CIENCIAS ADMINISTRATIVAS</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Administración y Marketing</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Administración en Turismo y Hotelería</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Administración y Negocios Internacionales</li> <li>• FACULTAD DE INGENIERIAS Y CIENCIAS PURAS</li> <li>• Escuela Carrera Académico Profesional de Ingeniería Civil</li> <li>• Escuela Profesional de Ingeniería Mecánica Eléctrica</li> <li>• Escuela Profesional de Ingeniería Electrónica y Telecomunicaciones.</li> <li>• Escuela Profesional de Ingeniería Industrial</li> <li>• Escuela Profesional de Ingeniería Mecatrónica</li> <li>• Escuela Profesional de Arquitectura y Urbanismo</li> <li>• FACULTAD DE CIENCIAS JURÍDICAS Y POLÍTICAS</li> <li>• Escuela Profesional de Derecho</li> <li>• FACULTAD DE CIENCIAS DE LA EDUCACIÓN</li> <li>• Escuela Profesional de Educación</li> <li>• FACULTAD DE INGENIERIA DE SISTEMAS</li> <li>• Escuela Profesional de Ingeniería de Sistemas.</li> <li>• Escuela Profesional de Ingeniería Empresarial e Informática</li> </ul>
<b>ÓRGANOS DE RECTORADO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oficina de Secretario General</li> <li>• Oficina de Planificación Universitaria</li> <li>• Oficina de Asesoría Jurídica</li> <li>• Oficina de Imagen y Promoción Institucional</li> <li>• Oficina de Tecnología Informática y Telecomunicaciones</li> </ul>
<b>ÓRGANOS DEL VICE-RECTORADO ACADÉMICO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oficina Permanente de Admisión</li> <li>• Oficina de Servicios Académicos</li> <li>• Oficina de Gestión de la Calidad Académica</li> <li>• Oficina de Bienestar Universitario y Responsabilidad Social</li> </ul>
<b>ÓRGANOS DEL VICE-RECTORADO ADMINISTRATIVO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oficina de Producción de Bienes y Prestación de Servicios</li> <li>• Oficina de Economía</li> <li>• Oficina de Personal</li> </ul>



<b>ÓRGANOS DEL VICE-RECTORADO DE INVESTIGACION</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oficina General de Investigación</li> <li>• Oficina de Coordinación para servicios de investigación</li> </ul>
<b>ÓRGANOS AUTÓNOMOS</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Órgano de Inspección y Control</li> <li>• Comité de Fiscalización</li> <li>• Tribunal de Honor</li> <li>• Comité Electoral</li> <li>• Órgano de Gestión de la Calidad</li> </ul>
<b>CENTRO DE PRODUCCION Y PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Centro de Investigación y Producción Pecuaria-Yocara</li> <li>• Laboratorio de Mecánica de Suelos</li> <li>• Laboratorio de Hidráulica</li> <li>• Instituto de Informática Juliaca, Puno, Arequipa</li> <li>• Instituto de Idiomas Juliaca, Puno, Arequipa</li> <li>• Centro Pre Universitario</li> <li>• Clínica Odontológica</li> <li>• Laboratorio de Farmacia y Bioquímica</li> <li>• Panadería Panandina</li> </ul>
<b>FILIALES</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Filial Arequipa</li> <li>• Filial Puno</li> <li>• Filial Ilave</li> <li>• Filial Azángaro</li> <li>• Filial Ayaviri</li> </ul>

### **III. EVALUACION PRESUPUESTAL (En nuevos soles)**

#### **3.1 EVALUACION DE LA EJECUCION DEL AÑO 2016 RESPECTO AL MARCO PRESUPUESTAL DEL AÑO 2016**

##### **A. INGRESOS**

Los ingresos corrientes recaudados del año 2016, presentan ser menores en 5.79 % a las metas programadas en el año 2016, debido a los menores ingresos en la partida pensiones de enseñanza.

##### **INGRESOS CORRIENTES**

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos corrientes de la UANCV correspondiente al año 2016, la evaluación nos permite concluir que no se logró superar las metas programadas en la partida pensiones de enseñanza -16.01%, resultados que tienen su explicación por las altas expectativas de estudiantes matriculados que propusieron las diferentes escuelas profesionales y que no llegaron a concretarse, en el semestre 2016-1 se proyectó 29,298 estudiantes lograron matricularse 28,595 y en el semestre 2016-2 se proyectó 29,089 estudiantes matriculándose 28,063 estudiantes de pre grado.

##### **B. GASTOS**

En relación a la ejecución de gastos, se puede apreciar que representa ser menor en 3.24% en relación al monto previsto en el Presupuesto 2016.

##### **GASTOS CORRIENTES**

En relación a la ejecución de gastos corrientes, se puede apreciar que representa ser mayor en 15.53% al monto previsto, las partidas que significaron mayores gastos remuneraciones 21.34% y obligaciones del empleador 5.28%.

##### **GASTOS DE INVERSION**

La ejecución de los gastos de inversión fue menor en 52.80% a la meta programada para dicho periodo. Este menor gasto se debe principalmente a la menor ejecución del gasto en las partidas Inmuebles Maquinaria y Equipo -34.95%, Trabajos en Curso -62.59% y Bienes Culturales -64.99%

##### **CARGAS FINANCIERAS**

La ejecución de los gastos de la partida cargas financieras, referida al pago de amortizaciones de préstamos y cargas financieras de entidades bancarias represento ser menor en 29.73% a las metas programadas.

Resultados que pueden se apreciados en el siguiente cuadro

UANCV-OPH-UPR

**CUADRO N° 1**  
**EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS DE LA UANCV**  
**AÑO 2016**  
**(NUEVOS SOLES)**



DETALLE	PARTIDA	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA EJEC-PROY	VARIACION PORCENTUAL	
<b>INGRESOS</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>118,115,167</b>	<b>111,274,896.02</b>	<b>-6,840,270.58</b>	<b>-5.79</b>	
	MATRICULA	8,088,325	8,231,949.75	143,624.75	1.78	
	PENSIONES	94,854,350	79,669,309.60	-15,185,040.40	-16.01	
	TASAS EDUCATIVAS	15,172,492	23,373,636.67	8,201,145.07	54.05	
	<b>CREDITO</b>	<b>0</b>	<b>3,396,006.06</b>	<b>3,396,006.06</b>	<b>0.00</b>	
	ENTIDAD BANCARIA	0	3,396,006.06	3,396,006.06	0.00	
	<b>TOTAL</b>	<b>118,115,167</b>	<b>114,670,902.08</b>	<b>-3,444,264.52</b>	<b>-5.79</b>	
<b>GASTOS</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>79,840,047</b>	<b>92,239,893.10</b>	<b>12,399,846.54</b>	<b>15.53</b>	
	REMUNERACIONES Y OBLIGACIONES SOC.	61,667,740	74,828,102.64	13,160,362.38	21.34	
	SUMINISTROS DIVERSOS	2,723,438	1,935,195.51	-788,242.99	-28.94	
	SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	10,130,723	9,884,300.78	-246,422.49	-2.43	
	OBLIGACIONES DEL EMPLEADOR (ESSALUD)	5,186,090	5,459,727.17	273,636.88	5.28	
	IMPUESTOS Y TRIBUTOS	132,054	132,567.00	512.75	0.39	
	<b>GASTOS DE INVERSION</b>	<b>21,024,196</b>	<b>9,924,166.01</b>	<b>-11,100,030.03</b>	<b>-52.80</b>	
	INMUEBLES MAQUINARIA Y EQUIPO	7,965,131	5,181,643.76	-2,783,487.20	-34.95	
	TRABAJOS EN CURSO	12,369,287	4,627,388.34	-7,741,899.04	-62.59	
	INVESTIGACION Y PROYECTOS	363,280	816.00	-362,463.81	-99.78	
	BIENES CULTURALES (LIBROS)	326,498	114,317.91	-212,179.98	-64.99	
	<b>CARGAS FINANCIERAS</b>	<b>17,250,924</b>	<b>12,122,442.86</b>	<b>-5,128,481.14</b>	<b>-29.73</b>	
	AMORTIZACION Y PAGO DE INTERES	17,250,924	12,122,442.86	-5,128,481.14	-29.73	
	<b>TOTAL</b>	<b>118,115,167</b>	<b>114,286,501.97</b>	<b>-3,828,664.64</b>	<b>-3.24</b>	
	<b>DIFERENCIA INGRESOS-GASTOS</b>		<b>0</b>	<b>384,400.11</b>		

## C. ANALISIS DEL SUPERAVIT ECONOMICO

Con relación a la diferencia entre ingresos y egresos, los resultados nos muestran un superávit de S/. 384.400.11, monto sumamente inferior al ejercicio 2015 que fue de S/. 3,621,886.662014 y muy reducido en relación al año 2014 que fue de S/ 9,788,826.78, explicada por los mayores gastos corrientes.

### 3.2 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS:

#### A. A NIVEL DE FUENTES DE INGRESO

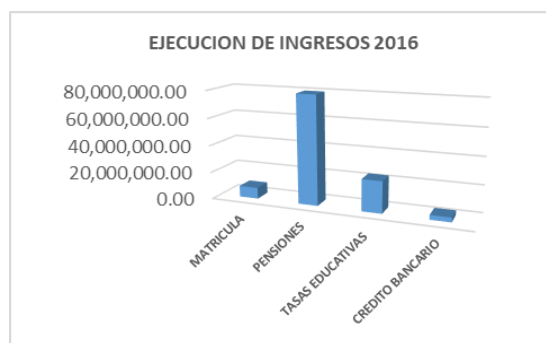
En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos por fuente de ingresos, nos permite apreciar el comportamiento económico durante el ejercicio 2016, referente a las fuentes de financiamiento por captación de ingresos por matrícula, pensiones y tasas educativas.

Del resultado financiero podemos concluir que el 69.48% del presupuesto de nuestra universidad fue financiada por el cobro por pensiones de enseñanza por estudiantes de pregrado y postgrado, seguido por 20.38% por el cobro de tasas educativas, matrículas representan el 7.18% y

crédito bancario 2.96%, resultados que podemos apreciar en el siguiente cuadro y gráfico.

**CUADRO N°2**  
**EJECUCION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
**AÑO 2016**  
**NUEVOS SOLES**

<b>PARTIDA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>%</b>
MATRICULA	8,231,949.75	7.18
PENSIONES	79,669,309.60	69.48
TASAS EDUCATIVAS	23,373,636.67	20.38
CREDITO BANCARIO	3,396,006.06	2.96
<b>TOTAL</b>	<b>114,670,902.08</b>	<b>100.00</b>



## **B. A NIVEL DE GASTOS POR PARTIDAS PRESUPUESTALES**

La evaluación de la ejecución del Presupuesto de Gastos 2016, nos permite determinar que la institución ejecuto menores gastos de lo programado en 3.24%, la evaluación por partidas específicas de los gastos corrientes, gastos de inversión y las cargas financieras, logro determinar, en relación a los gastos corrientes que se tiene mayor gasto de 15.53%, en gastos de inversión se tiene menores gastos -52.80% y finalmente en la partida cargas financieras se tiene menor gasto de -29.73%, resultados que podemos observar en el siguiente cuadro:

UANCV-OPU-UPR

CUADRO N°3



## EVALUACION DE PRESUPUESTO POR PARTIDAS UANCV 2016

## NUEVOS SOLES

eg	ne	og	ge	ec	PARTIDA	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
5					<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>79,840,047</b>	<b>92,239,893.10</b>	<b>12,399,846.57</b>
5	1				<b>REMUNERACIONES Y OBLIGACIONES SOCIALES</b>	<b>61,667,740</b>	<b>74,828,102.64</b>	<b>13,160,362.22</b>
5	1	1			<b>REMUNERACIONES</b>	<b>60,963,421</b>	<b>74,606,895.21</b>	<b>13,643,474.67</b>
5	1	1	5		REMUNER. PERSONAL DOCENTE ORDINARIO	30,356,851	30,366,111.96	9,260.96
5	1	1	6		REMUNER. PERSONAL DOCENTE CONTRATADO	13,464,668	21,602,781.64	8,138,113.40
5	1	1	7		REMUNER. PERSONAL ADMIN. PERMANENTE	13,461,392	17,589,301.61	4,127,909.81
5	1	1	8		REMUNER. PERSONAL ADMIN. CONTRATADO	3,680,509	5,048,700.00	1,368,190.50
5	1	11			<b>COMPENSACION TIEMPO DE SERVICIOS</b>	<b>704,320</b>	<b>221,207.43</b>	<b>-483,112.45</b>
5	1	11	2		CTS DOCENTES CONTRATADO	25,935	4,987.50	-20,947.96
5	1	11	4		CTS ADMINISTRATIVOS CONTRATADO	662,784	181,419.93	-481,364.49
5	1	11	7		ASISTENCIA TERCIO ESTUDIANTIL	15,600	34,800.00	19,200.00
5	2				<b>SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>2,723,438</b>	<b>1,935,195.51</b>	<b>-788,242.79</b>
5	2	1	1		MATERIALES DE OFICINA Y ESCRITORIO	250,465	169,704.20	-80,761.23
5	2	1	2		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	150,000	123,250.60	-26,749.70
5	2	1	4		ALIMENTOS PARA PERSONAS	363,615	540,683.00	177,067.74
5	2	1	5		REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	560,468	404,868.21	-155,599.66
5	2	1	6		MATERIAL MEDICO Y DE LABORATORIO	150,000	93,289.95	-56,710.05
5	2	1	7		UNIFORMES, EQUIPOS DE PROTECCION	224,509	124,151.92	-100,357.06
5	2	1	8		SUSCRIPCIONES	650,000	69,428.00	-580,572.00
5	2	1	9		INSUMOS AGRICOLAS Y PECUARIOS	50,000	4,338.00	-45,662.00
5	2	1	10		MATERIAL DE FERRETERIA Y CONSTRUCCION	100,000	189,193.00	89,193.00
5	2	1	11		MATERIAL DEPORTIVO	16,306	20,332.50	4,026.50
5	2	1	12		DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES	40,000	48,977.50	8,977.50
5	2	1	13		MATERIAL DE LIMPIEZA	168,074	146,978.63	-21,095.84
5	3				<b>SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS</b>	<b>10,130,723</b>	<b>9,884,300.78</b>	<b>-246,422.49</b>
5	3	1	1		TRANSPORTE Y ALMACENAMIENTO	25,111	24,820.35	-290.85
5	3	1	2		CORREO Y TELEFONO	1,750,000	1,710,132.66	-39,867.61
5	3	1	3		HONORARIOS PROFESIONALES Y CORRETAJE	2,850,110	2,306,335.56	-543,774.56
5	3	1	4		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	60,000	40,130.53	-19,869.47
5	3	1	5		ALQUILERES	180,000	277,149.83	97,149.83
5	3	1	6		ENERGIA ELECTRICA Y AGUA	1,150,000	1,007,108.19	-142,891.81
5	3	1	7		PUBLICIDAD Y CERTAMENES CULTURALES	650,000	641,385.46	-8,614.54
5	3	1	8		SERVICIO DE PERSONAL (VIGILANCIA)	1,700,000	1,295,846.61	-404,153.39
5	3	1	9		IMPRESIONES	590,381	564,796.08	-25,584.60
5	3	1	10		PASAJES Y VIATICOS	100,000	200,683.52	100,683.52
5	3	1	11		CAPACITACION DE PERSONAL	120,000	54,739.99	-65,260.01
5	3	1	12		DONACIONES	300,000	177,126.00	-122,874.00
5	3	1	13		SERVICIO SOCIAL AL ESTUDIANTE (BECAS)	655,121	1,584,046.00	928,925.00
5	4				<b>OBLIGACIONES DEL EMPLEADOR</b>	<b>5,186,090</b>	<b>5,459,727.17</b>	<b>273,636.88</b>
5	4	1	1		ESSALUD DOCENTES ORDINARIOS	2,385,904	2,025,277.95	-360,626.80
5	4	1	2		ESSALUD DOCENTES CONTRATADOS	1,039,461	1,569,327.82	529,866.39
5	4	1	3		ESSALUD ADMINISTRATIVOS PERMANENTE	1,129,507	1,172,816.44	43,309.29
5	4	1	4		ESSALUD ADMINISTRATIVOS CONTRATADO	318,350	347,916.56	29,566.28
5	4	1	7		SEGUROS (VIDA,VEHICULOS.)	312,868	344,388.40	31,520.72
5	5				<b>IMPUESTOS Y TRIBUTOS</b>	<b>132,054</b>	<b>132,567.00</b>	<b>512.75</b>
5	5	1	1		IMPUESTOS Y TRIBUTOS	132,054	132,567.00	512.75
6					<b>GASTOS DE INVERSION</b>	<b>21,024,196</b>	<b>9,924,166.01</b>	<b>-11,100,030.32</b>
6	3				<b>INMUEBLES MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>7,965,131</b>	<b>5,181,643.76</b>	<b>-2,783,487.20</b>
6	3	1	1		TERRENOS, INMUEBLES	0	0.00	0.00
6	3	1	3		MAQUINARIA Y EQUIPO	7,965,131	5,181,643.76	-2,783,487.20
6	4				<b>TRABAJOS EN CURSO</b>	<b>12,369,287</b>	<b>4,627,388.34</b>	<b>-7,741,899.14</b>
7	1	1	1		CONSTRUCCIONES	12,369,287	4,627,388.34	-7,741,899.14
6	5				<b>ESTUDIOS Y PROYECTOS</b>	<b>363,280</b>	<b>816.00</b>	<b>-362,464.00</b>
6	5	4	1		GASTOS DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	363,280	816.00	-362,464.00
6	6				<b>BIENES CULTURALES</b>	<b>326,498</b>	<b>114,317.91</b>	<b>-212,179.98</b>
6	6	1	1		LIBROS	246,128	74,131.94	-171,995.95
6	6	1	2		ADQUICISION DE CONCESIONES Y DERECHOS (SC)	80,370	40,185.97	-40,184.03
7					<b>CARGAS FINANCIERAS</b>	<b>17,250,924</b>	<b>12,122,442.86</b>	<b>-5,128,481.24</b>
7	1	1	1		AMORTIZACION Y PAGO INTERES CREDITO BANCA	17,250,924	12,122,442.86	-5,128,481.24
					<b>TOTAL</b>	<b>118,115,167</b>	<b>114,286,501.97</b>	<b>-3,828,664.99</b>

## **GASTOS CORRIENTES**

### **A nivel de partidas**

La mayor ejecución de gastos corrientes en relación al año 2016, es explicada principalmente por:

- ✓ Mayor gasto en remuneraciones y obligaciones sociales 21.34%
- ✓ Mayor gasto en obligaciones del empleador 5.28%
- ✓ Menor gasto en suministros diversos -28.94%
- ✓ Menor gasto en servicios prestados por terceros -2.43%
- ✓ Mayor gasto en impuestos y tributos 0.39%

## **GASTOS DE INVERSION**

La ejecución de los gastos de inversión en el año 2016 represento ser menor en 52.80%.

### **A nivel de partidas**

La menor ejecución de los gastos de inversión, es explicada principalmente por:

- ✓ Menor gasto en bienes culturales 64.99%
- ✓ Menor gasto en trabajos en curso 62.59%
- ✓ Menor gasto en inmuebles maquinaria y equipo 34.95%
- ✓ Menor gasto en investigación y proyectos 99.78%

## **CARGAS FINANCIERAS**

La ejecución de los gastos en la partida cargas financieras en el año 2016 representa ser menor en 29.73%, explicado por los menores gastos en pagos de amortizaciones de créditos bancarios.

### **3.3 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR FACULTAD Y ESCUELAS PROFESIONALES SEGÚN SEDE 2016**

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos por facultad y escuelas profesionales según sede, nos permite apreciar el comportamiento económico de la programación presupuestal de ingresos y su ejecución durante el ejercicio 2016.

La sede principal Juliaca no logro alcanzar las metas programadas de ingreso, de igual forma la totalidad de facultades y la mayoría de escuelas profesionales a excepción de Medicina Humana, Odontología y Educación.

De igual forma la Filial Puno, no logro alcanzar la meta de ingresos proyectados notándose menores ingresos, exceptuándose únicamente las escuelas profesionales de Administración y Gestión Pública y Psicología.

La Filial Ilave tampoco logro alcanzar las metas proyectadas de ingreso de igual todas las escuelas profesionales que funcionan en esta filial.

En la Filial Arequipa se presenta este mismo comportamiento de no lograr la meta de ingresos proyectado, únicamente alcanzaron las metas previstas las escuelas de Enfermería y Educación Inicial Bilingüe Intercultural.

Las filiales de Azángaro y Ayaviri de igual forma no lograron alcanzar las proyecciones de ingresos.

Resultados que pueden ser apreciados en el cuadro siguiente.

MANO-OPK-RPR

CUADRO Nº 4

EVALUACION DE INGRESOS POR FACULTAD Y ESCUELA PROFESIONAL POR SEDE  
ANO 2016



(NUEVOS SOLES)

SEDE	FACULTAD	ESCUELA PROFESIONAL	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA		
JULIACA	FACULTAD CS DE LA SALUD	DECANATURA FAC. CS DE LA SALUD	277,488	285,812.64	8,324.64		
		OBSTETRICIA	1,345,803	819,454.47	-526,348.06		
		ENFERMERIA	1,949,699	1,225,836.20	-723,863.27		
		FARMACIA Y BIOQUIMICA	1,946,622	1,791,899.09	-154,723.28		
		MEDICINA HUMANA	3,116,058	3,289,645.11	173,586.93		
		TECNOLOGIA MEDICA	898,904	676,921.90	-221,982.53		
		PSICOLOGIA	1,184,587	890,187.39	-294,399.32		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	132,847	103,218.23	-29,628.73		
		<b>TOTAL FAC.CS DE LA SALUD</b>	<b>10,852,009</b>	<b>9,082,975.02</b>	<b>-1,769,033.62</b>		
	FACULTAD DE ODONTOLOGIA	DECANATURA FAC. DE ODONTOLOGIA	181,818	187,272.54	5,454.54		
		ODONTOLOGIA	2,769,434	3,566,334.78	796,900.80		
		<b>TOTAL FAC.DE ODONTOLOGIA</b>	<b>2,951,252</b>	<b>3,753,607.32</b>	<b>802,355.34</b>		
	CS.CONTABLES Y FINANCIERAS	DECANATURA FAC. CS CONTABLES Y FINANCIERAS	245,668	138,593.71	-107,074.29		
		CONTABILIDAD	4,132,579	3,833,170.44	-299,408.56		
		ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	946,790	690,879.43	-255,910.57		
	<b>TOTAL FAC.CS CONTABLES Y FINANCIERAS</b>	<b>5,325,037</b>	<b>4,662,643.58</b>	<b>-662,393.42</b>			
	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS	DECANATURA FAC. CS ADMINISTRATIVAS	379,094	390,466.82	11,372.82		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	2,753,514	2,359,276.12	-394,237.53		
		ADMININ.EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	597,220	515,704.04	-81,515.94		
		ADMININ. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	1,800,859	1,219,901.87	-580,957.16		
		ADMININ. Y GESTION PUBLICA	793,144	464,081.41	-329,062.31		
	<b>TOTAL FAC.CS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>6,323,830</b>	<b>4,949,430.26</b>	<b>-1,374,400.12</b>			
	INGENIERIAS CS. PURAS	DECANATURA FAC. INGENIERIAS Y CS PURAS	924,319	952,048.57	27,729.57		
		INGENIERIA CIVIL	6,081,315	4,999,598.48	-1,081,716.35		
		INGENIERIA MECANICA ELECTRICA	1,189,656	980,635.78	-209,019.97		
		INGENIERIA ELECTRONICA Y TELECOMUNICACIONES	288,088	191,391.02	-96,696.58		
		INGENIERIA INDUSTRIAL	1,082,373	884,207.94	-198,165.06		
		ARQUITECTURA Y URBANISMO	2,101,609	1,884,940.13	-216,668.76		
		INGENIERIA SANITARIA Y AMBIENTAL	2,522,517	2,038,383.74	-484,133.41		
		<b>TOTAL FAC.INGENIERIAS CS PURAS.</b>	<b>14,189,876</b>	<b>11,931,205.68</b>	<b>-2,258,670.55</b>		
	CS JURIDICAS Y POLITICAS	DECANATURA FAC. CS JURIDICAS Y POLITICAS	1,215,846	1,252,321.38	36,475.38		
		DERECHO	4,409,229	2,869,397.74	-1,539,831.40		
		<b>TOTAL FAC.CS. JURIDICAS Y POLITICAS.</b>	<b>5,625,075</b>	<b>4,121,719.12</b>	<b>-1,503,356.02</b>		
	CS. DE LA EDUCACION	DECANATURA FAC. CS DE LA EDUCACION	221,822	228,476.66	6,654.66		
		EDUCACION	790,472	1,375,262.47	584,790.05		
		<b>TOTAL FAC.CS. DE LA EDUCACION.</b>	<b>1,012,294</b>	<b>1,603,739.13</b>	<b>591,444.71</b>		
	INGENIERIA DE SISTEMAS	DECANATURA FAC. INGENIERIA DE SISTEMAS	519,667	535,257.01	15,590.01		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	1,112,750	943,545.06	-169,204.46		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	1,566,622	840,858.89	-725,763.00		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	394,051	254,094.85	-139,956.25		
		<b>TOTAL FAC.INGENIERIA DE SISTEMAS</b>	<b>3,593,090</b>	<b>2,573,755.81</b>	<b>-1,019,333.70</b>		
	<b>TOTAL JULIACA</b>	<b>49,872,463</b>	<b>42,679,075.92</b>	<b>-7,193,387.37</b>			
	PUNO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL PUNO	1,577,618	1,502,539.28	-75,078.72	
			OBSTETRICIA	453,601	447,227.67	-6,373.18	
			ENFERMERIA	651,661	473,101.71	-178,559.19	
			CONTABILIDAD	1,774,190	1,662,502.83	-111,687.03	
			ADMINISTRACION Y MARKETING	821,941	769,864.31	-52,076.90	
INGENIERIA CIVIL			2,715,434	2,495,231.38	-220,202.62		
INGENIERIA DE SISTEMAS			436,850	186,306.62	-250,543.37		
ING.MECATRONICA			562,297	366,126.51	-196,170.79		
DERECHO			3,448,937	2,259,562.52	-1,189,374.37		
ADMIN. EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA			313,004	200,889.83	-112,114.60		
ADMIN. Y NEGOCION INTERNACIONALES			404,233	224,659.23	-179,573.73		
ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			326,102	131,281.37	-194,820.60		
ADMINISTRACION Y GESTION PUBLICA			100,421	113,740.84	13,320.33		
PSICOLOGIA			0	145,568.33	145,568.33		
<b>TOTAL PUNO</b>			<b>13,586,289</b>	<b>10,978,602.44</b>	<b>-2,607,686.44</b>		
ILAVE			ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL ILAVE	302,406	311,478.18	9,072.18
				DERECHO	475,728	362,086.38	-113,642.04
	CONTABILIDAD	642,900		558,145.89	-84,754.53		
	ADMINISTRACION Y MARKETING	293,351		146,648.14	-146,702.78		
	<b>TOTAL ILAVE</b>	<b>1,714,386</b>		<b>1,378,358.60</b>	<b>-336,027.17</b>		
AREQUIPA	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AREQUIPA	1,648,276	1,697,724.28	49,448.28		
		ENFERMERIA	593,581	605,523.64	11,942.50		
		CONTABILIDAD	335,640	280,086.43	-55,553.43		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	195,342	62,092.94	-133,248.89		
		DERECHO	804,471	758,470.51	-46,000.73		
		ADMINISTRACION EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA	67,203	54,978.29	-12,225.04		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	404,974	227,217.98	-177,755.55		
		INGENIERIA CIVIL	1,129,406	841,947.42	-287,458.23		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	491,549	119,912.86	-371,636.67		
		ODONTOLOGIA	304,568	92,547.14	-212,020.84		
		PSICOLOGIA	174,410	67,445.83	-106,963.70		
		TECNOLOGIA MEDICA	79,686	28,128.36	-51,557.83		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	93,152	30,736.94	-62,415.24		
		EDUCACION INICIAL BILINGUE INTERCULTURAL	0	67,451.57	67,451.57		
		<b>TOTAL AREQUIPA</b>	<b>6,322,257</b>	<b>4,934,264.18</b>	<b>-1,387,992.81</b>		
JULI	ESCUELAS PROFESIONALES	ADMINISTRACION Y MARKETING	22,578	34,151.19	11,573.19		
<b>TOTAL JULI</b>	<b>22,578</b>	<b>34,151.19</b>	<b>11,573.19</b>				
AZANGARO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AZANGARO	109,130	112,403.90	3,273.90		
		DERECHO	517,127	362,945.48	-154,181.40		
		CONTABILIDAD	733,190	611,914.91	-121,275.42		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	220,949	85,453.58	-135,495.21		
		ENFERMERIA	0	56,534.42	56,534.42		
<b>TOTAL AZANGARO</b>	<b>1,580,396</b>	<b>1,229,252.28</b>	<b>-351,143.72</b>				
AYAVIRI	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AYAVIRI	67,506	74,681.18	7,175.18		
		DERECHO	125,147	33,368.24	-91,778.76		
		CONTABILIDAD	285,847	122,312.70	-163,534.06		
		<b>TOTAL AYAVIRI</b>	<b>478,500</b>	<b>230,362.12</b>	<b>-248,137.88</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>73,576,869</b>	<b>61,464,066.73</b>	<b>-12,112,801.96</b>				

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS 2016 SISCOM



### 3.4 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS ESCUELA DE POST GRADO 2016

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos de Escuela de Post Grado, nos permite apreciar el comportamiento económico de doctorado, maestría, segundas especialidades profesionales y diplomado en relación a la comparación de la programación y la captación de ingresos durante el ejercicio 2016.

La Escuela de Post Grado supero las metas proyectadas en 33% de lo proyectado, resaltando mayor captación de ingresos en las maestrías y segunda especialidad profesional, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UANCV-OPM-UPR



CUADRO Nº 5  
EVALUACION DE INGRESOS ESCUELA DE POST GRADO

AÑO 2016  
(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	DIRECCION EPG	900,000	1,200,000.00	300,000.00
	POST DOCTORADO	673	894.07	221.11
	DOCTORADO	790,382	1,050,079.86	259,697.85
	MAESTRIA	2,635,922	3,502,013.72	866,091.67
	SEGUNDA ESPECIALIDAD PROFESIONAL	1,094,460	1,454,069.80	359,609.59
	DIPLOMADO	27,269	36,228.55	8,959.77
	<b>TOTAL EPG</b>	<b>5,448,706</b>	<b>7,243,285.99</b>	<b>1,794,579.99</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS 2016 SISCOM

### 3.5 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS DE CENTROS DE PRESTACION DE SERVICIOS POR SEDE 2016

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos de los centros de prestación de servicio, nos permite apreciar el comportamiento económico de los diferentes institutos, colegio de aplicación, CEPRE, admisión, laboratorios y clínica odontológica por sede referente a la comparación de la programación y la captación de ingresos durante el ejercicio 2016.

A nivel de la sede principal Juliaca los resultados nos muestran que los diferentes centros de prestación de servicios superaron las metas proyectadas en 0.82%, resaltando mayor captación de ingresos en el Instituto de Idiomas y Admisión, las Filiales de Puno y Arequipa no lograron alcanzar las metas programadas de ingresos, resaltando la captación de ingresos la Filial Cuzco y Ayacucho, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UNION-OPM-UPR

## CUADRO Nº 6

## EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS CENTRO PRESTACION DE SERVICIOS

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	INSTITUTO DE IDIOMAS	379,856	585,005.00	205,149.00
	INSTITUTO DE INFORMATICA	386,059	179,168.62	-206,890.38
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	266,410	225,815.70	-40,594.30
	ADMISION	476,573	955,650.00	479,077.00
	COLEGIO DE APLICACIÓN	447,962	384,526.81	-63,435.19
	CLINICA ODONTOLOGICA	420,000	235,365.50	-184,634.50
	LABORATORIO MECANICA DE SUELOS	180,000	140,788.60	-39,211.40
	LABORATORIO DE HIDRAULICA	0	0.00	0.00
	CIP YOCARA	37,600	27,318.00	-10,282.00
	PANADERIA PAN ANDINA	129,000	12,380.51	-116,619.49
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0.00	0.00
	<b>TOTAL JULIACA</b>		<b>2,723,460</b>	<b>2,746,018.74</b>
PUNO	INSTITUTO DE IDIOMAS	266,896	256,327.61	-10,568.39
	INSTITUTO DE INFORMATICA	251,159	208,514.00	-42,645.00
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	132,166	62,440.00	-69,726.00
	ADMISION	154,424	0.00	-154,424.00
	<b>TOTAL PUNO</b>	<b>804,645</b>	<b>527,281.61</b>	<b>-277,363.39</b>
AREQUIPA	INSTITUTO DE IDIOMAS	1,005,900	251,134.66	-754,765.34
	INSTITUTO DE INFORMATICA	288,435	87,082.75	-201,352.25
	ADMISION	202,500	0.00	-202,500.00
	<b>TOTAL AREQUIPA</b>	<b>1,496,835</b>	<b>338,217.41</b>	<b>-1,158,617.59</b>
ILAVE	ADMISION	63,750	0.00	-63,750.00
	<b>TOTAL ILAVE</b>	<b>63,750</b>	<b>0.00</b>	<b>-63,750.00</b>
AZANGARO	ADMISION	54,000	0.00	-54,000.00
	<b>TOTAL AZANGARO</b>	<b>54,000</b>	<b>0.00</b>	<b>-54,000.00</b>
AYAVIRI	ADMISION	32,250	0.00	-32,250.00
	<b>TOTAL AYAVIRI</b>	<b>32,250</b>	<b>0.00</b>	<b>-32,250.00</b>
CUZCO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	450.00	450.00
	<b>TOTAL CUZCO</b>	<b>0</b>	<b>450.00</b>	<b>450.00</b>
AYACUCHO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	1,240.25	1,240.25
	<b>TOTAL AYACUCHO</b>	<b>0</b>	<b>1,240.25</b>	<b>1,240.25</b>
<b>TOTAL</b>		<b>5,174,940</b>	<b>3,613,208.01</b>	<b>-1,561,731.99</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS 2016 SISCOM

### 3.6 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS GESTION ADMINISTRATIVA 2016

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos de gestión administrativa es decir de las oficinas administrativas del edificio el Camping y Edificio de Servicios Múltiples de la Ciudad Universitaria, está referido a la comparación de la programación de los ingresos que transfieren las diferentes escuelas profesionales, Escuela de Post Grado, institutos y los ingresos que realmente se han transferido durante el ejercicio 2016.

Los resultados nos muestran que las diferentes oficinas administrativas superaron las metas proyectadas en 24%, lo que significa que fue necesario mayor transferencia de ingresos para que estas oficinas operen, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UNANGU-OPM-APR

CUADRO Nº 7

EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS GESTION ADMINISTRATIVA

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	ASAMBLEA UNIVERSITARIA	54,956	80,702.44	25,746.53
	CONSEJO UNIVERSITARIO	53,291	78,256.91	24,966.33
	RECTORADO	1,200,000	1,762,193.06	562,193.06
	VICERRECTORADO DE INVESTIGACION	84,170	123,603.16	39,433.16
	COMITÉ ELECTORAL	80,000	117,479.54	37,479.54
	TRIBUNAL DE HONOR	150,000	220,274.13	70,274.13
	ORGANO DE CONTROL INTERNO	390,000	572,712.75	182,712.75
	SECRETARIA GENERAL	1,200,000	1,762,193.06	562,193.06
	IMAGEN INSTITUCIONAL	600,000	881,096.53	281,096.53
	TECNOLOGIA INFORMATICA	30,000	44,054.83	14,054.83
	ASESORIA JURIDICA	450,000	660,822.40	210,822.40
	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,550,000	2,276,166.04	726,166.04
	EVALUACION Y ACREDITACION	250,000	367,123.55	117,123.55
	VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO*	20,202,896	18,895,985.62	-1,306,910.78
	PRODUCCION BIENES Y PRESTACION SERVICIOS	1,300,000	1,909,042.49	609,042.49
	RESPONSABILIDAD SOCIAL	850,000	3,221,675.13	2,371,675.13
	ECONOMIA	2,150,000	3,157,262.57	1,007,262.57
	PERSONAL	1,300,000	1,909,042.49	609,042.49
	VICERRECTORADO ACADEMICO	224,280	329,353.88	105,073.88
	PERMANENTE DE ADMISION	120,000	176,219.31	56,219.31
	SERVICIOS ACADEMICOS	1,150,000	1,688,768.35	538,768.35
	INVESTIGACION	150,000	1,565,541.13	1,415,541.13
	TECNOLOGIA EDUCATIVA	130,000	190,904.25	60,904.25
MANTENIMIENTO	245,059	359,867.73	114,808.73	
<b>TOTAL JULIACA</b>		<b>33,914,652</b>	<b>42,350,341.35</b>	<b>8,435,689.46</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS 2016 SISCOM

\* INCLUYE CREDITO BANCARIO

### **3.7 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR FACULTAD Y ESCUELAS PROFESIONALES SEGÚN SEDE 2016**

En relación a la evaluación del presupuesto de gastos por facultad y escuelas profesionales según sede, nos permite apreciar el comportamiento económico de la programación presupuestal de gastos y su ejecución durante el ejercicio 2016.

La sede principal Juliaca no logro alcanzar las metas programadas de gastos, de igual forma la generalidad de facultades y la mayoría de escuelas profesionales a excepción de Odontología, Farmacia y Bioquímica Administración en Turismo, Hotelería y Gastronomía, Administración y Gestión Publica, Ingeniería Electrónica y Telecomunicaciones Ingeniería de Sistemas que efectuaron mayores gastos

De igual forma la Filial Puno, realizaron menores gastos de lo programado, observándose mayores gastos en las escuelas profesionales de Obstetricia, Ingeniería de Sistemas y Psicología

La Filial Ilave efectuó mayores gastos de lo previsto en su presupuesto.

En la Filial Arequipa realizo menores gastos de lo programado a excepción de la Escuela Profesional de Educación Inicial Bilingüe Intercultural.

La Filial de Azángaro realizo mayores gastos de lo programado, contrario a ello al Filial Ayaviri efectuó menor gasto de los proyectado, resultados que pueden ser apreciados en el cuadro siguiente.

MANO-OPH-APR

CUADRO N° 8

EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR FACULTAD Y ESCUELA PROFESIONAL POR SEDE

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)



SEDE	FACULTAD	ESCUELA PROFESIONAL	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA	
JULIACA	FACULTAD CS DE LA SALUD	DECANATURA FAC. CS DE LA SALUD	277,488	854,572.10	577,084.10	
		OBSTETRICIA	2,492,580	2,285,012.35	-207,567.65	
		ENFERMERIA	1,949,699	1,807,684.61	-142,014.39	
		FARMACIA Y BIOQUIMICA	1,400,997	1,903,322.42	502,325.42	
		MEDICINA HUMANA	2,819,392	2,462,478.63	-356,913.37	
		TECNOLOGIA MEDICA	594,418	459,058.92	-135,359.08	
		PSICOLOGIA	1,184,587	401,163.13	-783,423.87	
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	132,848	122,855.00	-9,993.00	
		<b>TOTAL FAC.CS DE LA SALUD</b>	<b>10,852,009.00</b>	<b>10,296,147.16</b>	<b>-555,861.84</b>	
	FACULTAD DE ODONTOLOGIA	DECANATURA FAC. DE ODONTOLOGIA	181,818	104,585.83	-77,232.17	
		ODONTOLOGIA	2,769,434	3,147,830.97	378,396.97	
		<b>TOTAL FAC.DE ODONTOLOGIA</b>	<b>2,951,252.00</b>	<b>3,252,416.80</b>	<b>301,164.80</b>	
	CS.CONTABLES Y FINANCIERAS	DECANATURA FAC. CS CONTABLES Y FINANCIERAS	245,668	111,736.47	-133,931.53	
		CONTABILIDAD	4,132,579	3,886,496.25	-246,082.75	
		ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	946,790	408,571.01	-538,218.99	
		<b>TOTAL FAC.CS CONTABLES Y FINANCIERAS</b>	<b>5,325,037.00</b>	<b>4,406,803.73</b>	<b>-918,233.27</b>	
	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS	DECANATURA FAC. CS ADMINISTRATIVAS	379,094	293,898.66	-85,195.34	
		ADMINISTRACION Y MARKETING	3,223,009	2,787,273.14	-435,735.87	
		ADMININ.EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	597,220	1,203,165.48	605,945.48	
		ADMININ. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	1,638,602	823,505.07	-815,096.94	
		ADMININ. Y GESTION PUBLICA	485,905	615,041.23	129,136.23	
	<b>TOTAL FAC.CS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>6,323,830.00</b>	<b>5,722,883.56</b>	<b>-600,946.44</b>		
	INGENIERIAS CS. PURAS	DECANATURA FAC. INGENIERIAS Y CS PURAS	924,319	758,473.60	-165,845.40	
		INGENIERIA CIVIL	5,386,998	4,720,909.42	-666,088.58	
		INGENIERIA MECANICA ELECTRICA	1,538,342	1,029,424.82	-508,917.18	
		INGENIERIA ELECTRONICA Y TELECOMUNICACIONES	568,719	871,009.91	302,290.91	
		INGENIERIA INDUSTRIAL	1,082,373	891,438.43	-190,934.57	
		ARQUITECTURA Y URBANISMO	2,101,609	1,332,441.74	-769,167.26	
		INGENIERIA SANITARIA Y AMBIENTAL	2,522,516	1,513,459.44	-1,009,056.56	
	<b>TOTAL FAC.INGENIERIAS CS PURAS.</b>	<b>14,124,876.00</b>	<b>11,117,157.36</b>	<b>-3,007,718.64</b>		
	CS JURIDICAS Y POLITICAS	DECANATURA FAC. CS JURIDICAS Y POLITICAS	1,215,846	1,404,979.00	189,133.00	
		DERECHO	4,494,102	4,302,574.33	-191,527.67	
		<b>TOTAL FAC.CS. JURIDICAS Y POLITICAS.</b>	<b>5,709,948.00</b>	<b>5,707,553.33</b>	<b>-2,394.67</b>	
	CS. DE LA EDUCACION	DECANATURA FAC. CS DE LA EDUCACION	221,822	175,535.98	-46,286.02	
		EDUCACION	3,080,398	3,008,393.47	-72,004.53	
		<b>TOTAL FAC.CS. DE LA EDUCACION.</b>	<b>3,302,220.00</b>	<b>3,183,929.45</b>	<b>-118,290.55</b>	
	INGENIERIA DE SISTEMAS	DECANATURA FAC. INGENIERIA DE SISTEMAS	519,667	527,762.23	8,095.23	
		INGENIERIA DE SISTEMAS	1,960,719	2,015,914.37	55,195.37	
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	751,653	552,162.66	-199,490.34	
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	362,051	235,790.50	-126,260.50	
		<b>TOTAL FAC.INGENIERIA DE SISTEMAS</b>	<b>3,594,090.00</b>	<b>3,331,629.76</b>	<b>-262,460.24</b>	
	<b>TOTAL JULIACA</b>	<b>52,183,262.00</b>	<b>47,018,521.15</b>	<b>-5,164,740.85</b>		
	PUNO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL PUNO	1,577,618	2,300,216.11	722,598.11
			OBSTETRICIA	453,601	874,643.48	421,042.48
			ENFERMERIA	651,661	597,919.22	-53,741.78
			CONTABILIDAD	1,774,190	1,544,719.70	-229,470.30
			ADMINISTRACION Y MARKETING	821,941	719,786.77	-102,154.23
INGENIERIA CIVIL			2,596,713	1,842,896.49	-753,816.51	
INGENIERIA DE SISTEMAS			512,324	752,351.39	240,027.39	
ING.MECATRONICA			562,297	360,917.95	-201,379.05	
DERECHO			3,448,937	1,984,518.74	-1,464,418.26	
ADMIN. EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA			356,251	312,349.43	-43,901.57	
ADMIN. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			404,233	294,752.00	-109,481.00	
ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			326,102	213,880.63	-112,221.37	
ADMINISTRACION Y GESTION PUBLICA			100,421	58,484.08	-41,936.92	
PSICOLOGIA			0.00	38,866.35	38,866.35	
<b>TOTAL PUNO</b>			<b>13,586,289.00</b>	<b>11,896,302.34</b>	<b>-1,689,986.66</b>	
ILAVE			ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL ILAVE	462,636	1,487,589.61
	DERECHO	337,123		289,934.17	-47,188.83	
	CONTABILIDAD	621,275		405,731.06	-215,543.94	
	ADMINISTRACION Y MARKETING	293,351		194,687.59	-98,663.41	
	<b>TOTAL ILAVE</b>	<b>1,714,385.00</b>		<b>2,377,942.43</b>	<b>663,557.43</b>	
AREQUIPA	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AREQUIPA	1,648,276	2,356,088.58	707,812.58	
		ENFERMERIA	593,581	380,930.23	-212,650.77	
		CONTABILIDAD	335,640	295,843.01	-39,796.99	
		INGENIERIA DE SISTEMAS	222,812	107,073.18	-115,738.82	
		DERECHO	804,471	366,076.35	-438,394.65	
		ADMINISTRACION EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA	108,296	64,993.48	-43,302.52	
		ADMINISTRACION Y MARKETING	404,974	263,857.55	-141,116.45	
		INGENIERIA CIVIL	1,124,769	344,379.24	-780,389.76	
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	427,622	109,993.00	-317,629.00	
		ODONTOLOGIA	304,568	126,941.31	-177,626.69	
		PSICOLOGIA	174,410	122,447.40	-51,962.60	
		TECNOLOGIA MEDICA	79,686	29,301.97	-50,384.03	
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	93,152	13,910.52	-79,241.48	
		EDUCACION INICIAL BILINGUE INTERCULTURAL	0.00	7,250.00	7,250.00	
		<b>TOTAL AREQUIPA</b>	<b>6,322,257.00</b>	<b>4,589,085.82</b>	<b>-1,733,171.18</b>	
JULI	ESCUELAS PROFESIONALES	ADMINISTRACION Y MARKETING	22,578	0.00	-22,578.00	
		<b>TOTAL JULI</b>	<b>22,578.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-22,578.00</b>	
AZANGARO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AZANGARO	264,860	797,004.14	532,144.14	
		DERECHO	361,397	231,455.49	-129,941.51	
		CONTABILIDAD	733,190	478,996.51	-254,193.49	
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	220,949	160,631.74	-60,317.26	
		ENFERMERIA	0.00	16,033.11	16,033.11	
<b>TOTAL AZANGARO</b>	<b>1,580,396.00</b>	<b>1,684,120.99</b>	<b>103,724.99</b>			
AYAVIRI	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AYAVIRI	67,506	228,653.78	161,147.78	
		DERECHO	125,147	73,887.41	-51,259.59	
		CONTABILIDAD	285,847	62,500.10	-223,346.90	
		<b>TOTAL AYAVIRI</b>	<b>478,500.00</b>	<b>365,041.29</b>	<b>-113,458.71</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>75,887,667.00</b>	<b>67,931,014.02</b>	<b>-7,956,652.98</b>			

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE GASTOS 2016 SISCO MODULO DE PRESUPUESTO

### 3.8 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS ESCUELA DE POST GRADO 2016

En relación a la evaluación del presupuesto de gastos de la Escuela de Post Grado, nos permite apreciar el comportamiento económico de doctorado, maestría, segundas especialidades profesionales y diplomado en relación a la comparación de la programación y la ejecución de gastos durante el ejercicio 2016.

La Escuela de Post Grado no supero las metas proyectadas en 47% de lo proyectado, resaltando menores gastos en doctorados, maestrías y segunda especialidad profesional, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

MANO-OPM-MPR

CUADRO Nº 9

EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS ESCUELA DE POST GRADO

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	DIRECCION EPG	2,928,706	1,190,466.50	-1,738,239.50
	POST DOCTORADO	0	0.00	0.00
	DOCTORADO	220,000	188,675.41	-31,324.59
	MAESTRIA	1,500,000	819,996.00	-680,004.00
	SEGUNDA ESPECIALIDAD PROFESIONAL	750,000	642,141.53	-107,858.47
	DIPLOMADO	50,000	17,100.00	-32,900.00
	<b>TOTAL EPG</b>	<b>5,448,706</b>	<b>2,858,379.44</b>	<b>-2,590,326.56</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE GASTOS 2016 SISCOM MODULO DE PRESUPUESTO

### 3.9 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS DE CENTROS DE PRESTACION DE SERVICIOS POR SEDE 2016

En relación a la evaluación del presupuesto de gastos de los centros de prestación de servicio, nos permite apreciar el comportamiento económico de los diferentes institutos, colegio de aplicación, CEPRE, admisión, laboratorios y clínica odontológica por sede referente a la comparación de la programación y la ejecución de gastos durante el ejercicio 2016.

A nivel de la sede principal Juliaca los resultados nos muestran que los diferentes centros de prestación de servicios efectuaron gastos menores a lo programado en 23%, superaron las metas proyectadas el Instituto de Idiomas, Colegio de Aplicación y CIP Yocara, las Filiales de Puno, Arequipa Ilave, Azángaro, Ayaviri efectuaron menores gastos de lo programado, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UNANOV-OPM-MPR



**CUADRO Nº 10**  
**EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS CENTRO PRESTACION DE SERVICIOS**  
**AÑO 2016**  
**(NUEVOS SOLES)**

SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	INSTITUTO DE IDIOMAS	379,856	439,147.67	59,291.67
	INSTITUTO DE INFORMATICA	386,059	330,433.72	-55,625.28
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	266,410	208,399.56	-58,010.44
	ADMISION	476,573	236,284.65	-240,288.35
	COLEGIO DE APLICACIÓN	489,043	653,054.87	164,011.87
	CLINICA ODONTOLOGICA	420,000	174,105.43	-245,894.57
	LABORATORIO MECANICA DE SUELOS	180,000	41,044.18	-138,955.82
	LABORATORIO DE HIDRAULICA	64,000	32,536.71	-31,463.29
	CIP YOCARA	37,600	42,387.45	4,787.78
	PANADERIA PAN ANDINA	129,000	0.00	-129,000.00
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0.00	0.00
	<b>TOTAL JULIACA</b>		<b>2,828,541</b>	<b>2,157,394.24</b>
PUNO	INSTITUTO DE IDIOMAS	266,896	163,979.70	-102,916.50
	INSTITUTO DE INFORMATICA	251,159	109,392.48	-141,766.52
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	132,166	73,901.06	-58,265.14
	ADMISION	154,423	54,008.16	-100,415.17
	<b>TOTAL PUNO</b>		<b>804,645</b>	<b>401,281.40</b>
AREQUIPA	INSTITUTO DE IDIOMAS	1,005,900	142,681.16	-863,219.18
	INSTITUTO DE INFORMATICA	288,435	32,551.45	-255,883.88
	ADMISION	202,500	36,150.87	-166,349.13
	<b>TOTAL AREQUIPA</b>		<b>1,496,836</b>	<b>211,383.48</b>
ILAVE	ADMISION	63,750	4,627.00	-59,123.00
	<b>TOTAL ILAVE</b>		<b>63,750</b>	<b>4,627.00</b>
AZANGARO	ADMISION	54,000	6,840.00	-47,160.00
	<b>TOTAL AZANGARO</b>		<b>54,000</b>	<b>6,840.00</b>
AYAVIRI	ADMISION	32,250	4,685.15	-27,565.25
	<b>TOTAL AYAVIRI</b>		<b>32,250</b>	<b>4,685.15</b>
CUZCO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	0.00	0.00
	<b>TOTAL CUZCO</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>
AYACUCHO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	0.00	0.00
	<b>TOTAL AYACUCHO</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5,280,021</b>	<b>2,786,211.27</b>	<b>-2,493,810.20</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE GASTOS 2016 SISCOM MODULO DE PRESUPUESTO

### **3.10 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS GESTION ADMINISTRATIVA 2016**

En relación a la evaluación del presupuesto de gastos de gestión administrativa que comprende a las oficinas administrativas del edificio el Camping y Edificio de Servicios Múltiples de la Ciudad Universitaria, está referido a la comparación de la programación y ejecución de gastos durante el ejercicio 2016.

Los resultados nos muestran que las diferentes oficinas administrativas de la sede principal Juliaca superaron las metas proyectadas en 29%, efectuaron mayores gastos las oficinas de Secretaria General, Imagen Institucional, Asesoría Jurídica, Producción de Bienes y Prestación de Servicios, Responsabilidad Social, Economía, Servicios Académicos e Investigación, debido en parte a gastos en becas de pre y post grado, remuneraciones, multas por procesos judiciales y otros, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.



UNCV-OPH-UPR



## CUADRO Nº 11

## EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS GESTION ADMINISTRATIVA

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	ASAMBLEA UNIVERSITARIA	54,956	22,000.00	-32,956.00
	CONSEJO UNIVERSITARIO	53,291	25,790.50	-27,500.50
	RECTORADO	1,200,000	999,129.72	-200,870.28
	VICERRECTORADO DE INVESTIGACION	84,170	0.00	-84,169.60
	COMITÉ ELECTORAL	80,000	25,736.23	-54,264.07
	TRIBUNAL DE HONOR	150,000	72,552.43	-77,447.67
	ORGANO DE CONTROL INTERNO	390,000	83,533.66	-306,465.94
	SECRETARIA GENERAL	1,200,000	1,555,212.62	355,212.62
	IMAGEN INSTITUCIONAL	600,000	822,265.91	222,265.91
	TECNOLOGIA INFORMATICA	30,000	108,292.85	78,293.25
	ASESORIA JURIDICA	450,000	970,448.50	520,448.26
	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,550,000	1,325,588.65	-224,411.46
	EVALUACION Y ACREDITACION	250,000	57,540.97	-192,458.83
	VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO*	17,787,017	13,586,534.18	-4,200,482.70
	PRODUCCION BIENES Y PRESTACION SERVICIOS	1,300,000	1,724,029.36	424,029.34
	RESPONSABILIDAD SOCIAL	850,000	3,181,936.62	2,331,936.19
	ECONOMIA	2,150,000	10,308,442.07	8,158,442.11
	PERSONAL	1,300,000	1,148,266.44	-151,733.72
	VICERRECTORADO ACADEMICO	224,280	819,412.72	595,132.55
	PERMANENTE DE ADMISION	120,000	185,764.15	65,764.15
	SERVICIOS ACADEMICOS	1,150,000	2,968,931.84	1,818,931.84
	INVESTIGACION	150,000	393,921.60	243,922.00
	TECNOLOGIA EDUCATIVA	130,000	108,045.43	-21,954.17
MANTENIMIENTO	245,059	217,520.79	-27,538.21	
	<b>TOTAL JULIACA</b>	<b>31,498,772</b>	<b>40,710,897.24</b>	<b>9,212,125.06</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE GASTOS 2016 SISCOM MODULO DE PRESUPUESTO

\* Incluye pagos a bancos

## **IV EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS 2016**

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos menos gastos, nos permite efectuar la comparación de los ingresos generados menos los gastos efectuados por las diferentes unidades orgánicas de la UANCV en el año 2016

### **4.1 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS POR FACULTADES Y ESCUELAS PROFESIONALES SEGÚN SEDE 2016.**

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos menos gastos, por facultades y escuelas profesionales según sede, nos permite efectuar la comparación de los ingresos generados menos los gastos efectuados en el ejercicio 2016

En la sede principal Juliaca se puede concluir que los gastos superaron a los ingresos en 10%, presentando ser deficitaria las facultades de Cs de la Salud, CS Administrativas, Cs Jurídicas y Políticas, CS de la Educación e Ingeniería de Sistemas, a nivel de escuelas profesionales son deficitarias Obstetricia, Enfermería, Farmacia y Bioquímica, Medicina Veterinaria y Zootecnia, Contabilidad, Economía y Negocios internacionales, Administración y Marketing, Administración en Turismo Hotelaría y Gastronomía, Administración y Gestión Pública, Ingeniería Mecánica Eléctrica, Ingeniería Electrónica y Telecomunicaciones, Ingeniería Industrial, Derecho, Educación e Ingeniería de Sistemas

La Filial Puno presenta resultados negativos superando los gastos en 8% a los ingresos, las escuelas profesionales deficitarias son Obstetricia, Enfermería, Administración y Negocios internacionales, Administración, Economía y Negocios internacionales Administración en Turismo Hotelaría y Gastronomía e Ingeniería de Sistemas.

En relación a la Filial Arequipa, presenta resultados positivos los ingresos superan los gastos en 7%, generando mayores ingresos las escuelas profesionales de Enfermería, Ingeniería Civil, Ingeniería de Seguridad Minera, Ingeniería Empresarial e Informática, Derecho y Educación Inicial Bilingüe Intercultural.

Respecto a la Filial Ilave presenta ser deficitaria superando los gastos en 72% a los ingresos, siendo la escuela profesional de Administración y Marketing la que presenta resultados negativos.

Concerniente a la Filial Azángaro presenta ser deficitaria superando los gastos en 37% a los ingresos, siendo la escuela profesional de Medicina Veterinaria y Zootecnia la que presenta resultados negativos.

Referente a la Filial Ayaviri presenta ser deficitaria superando los gastos en 58% a los ingresos, siendo la escuela profesional de Derecho el que presenta resultados negativos.

Resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UNANCV-OPK-NPR

CUADRO Nº 12

INGRESOS MENOS GASTOS POR FACULTAD Y ESCUELA PROFESIONAL POR SEDE

AÑO 2016



(NUEVOS SOLES)

SEDE	FACULTAD	ESCUELA PROFESIONAL	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA	
JULIACA	FACULTAD CS DE LA SALUD	DECANATURA FAC. CS DE LA SALUD	285,812.64	854,572.10	-568,759.46	
		OBSTETRICIA	819,454.47	2,285,012.35	-1,465,557.88	
		ENFERMERIA	1,225,836.20	1,807,684.61	-581,848.41	
		FARMACIA Y BIOQUIMICA	1,791,899.09	1,903,322.42	-111,423.33	
		MEDICINA HUMANA	3,289,645.11	2,462,478.63	827,166.48	
		TECNOLOGIA MEDICA	676,921.90	459,058.92	217,862.98	
		PSICOLOGIA	890,187.39	401,163.13	489,024.26	
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	103,218.23	122,855.00	-19,636.77	
		<b>TOTAL FAC.CS DE LA SALUD</b>	<b>9,082,975.02</b>	<b>10,296,147.16</b>	<b>-1,213,172.14</b>	
	FACULTAD DE ODONTOLOGIA	DECANATURA FAC. DE ODONTOLOGIA	187,272.54	104,585.83	82,686.71	
		ODONTOLOGIA	3,566,334.78	3,147,830.97	418,503.81	
		<b>TOTAL FAC.DE ODONTOLOGIA</b>	<b>3,753,607.32</b>	<b>3,252,416.80</b>	<b>501,190.52</b>	
	CS.CONTABLES Y FINANCIERAS	DECANATURA FAC. CS CONTABLES Y FINANCIERAS	138,593.71	111,736.47	26,857.24	
		CONTABILIDAD	3,833,170.44	3,886,496.25	-53,325.81	
		ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	690,879.43	408,571.01	282,308.42	
		<b>TOTAL FAC.CS CONTABLES Y FINANCIERAS</b>	<b>4,662,643.58</b>	<b>4,406,803.73</b>	<b>255,839.85</b>	
	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS	DECANATURA FAC. CS ADMINISTRATIVAS	390,466.82	293,898.66	96,568.16	
		ADMINISTRACION Y MARKETING	2,359,276.12	2,787,273.14	-427,997.01	
		ADMININ.EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	515,704.04	1,203,165.48	-687,461.43	
		ADMININ. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	1,219,901.87	823,505.07	396,396.80	
		ADMININ. Y GESTION PUBLICA	464,081.41	615,041.23	-150,959.82	
		<b>TOTAL FAC.CS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>4,949,430.26</b>	<b>5,722,883.56</b>	<b>-773,453.30</b>	
	INGENIERIAS CS. PURAS	DECANATURA FAC. INGENIERIAS Y CS PURAS	952,048.57	758,473.60	193,574.97	
		INGENIERIA CIVIL	4,999,598.48	4,720,909.42	278,689.06	
		INGENIERIA MECANICA ELECTRICA	980,635.78	1,029,424.82	-48,789.04	
		INGENIERIA ELECTRONICA Y TELECOMUNICACIONES	191,391.02	871,009.91	-679,618.89	
		INGENIERIA INDUSTRIAL	884,207.94	891,438.43	-7,230.49	
		ARQUITECTURA Y URBANISMO	1,884,940.13	1,332,441.74	552,498.39	
		INGENIERIA SANITARIA Y AMBIENTAL	2,038,383.74	1,513,459.44	524,924.30	
		<b>TOTAL FAC.INGENIERIAS CS PURAS.</b>	<b>11,931,205.68</b>	<b>11,117,157.36</b>	<b>814,048.32</b>	
	CS JURIDICAS Y POLITICAS	DECANATURA FAC. CS JURIDICAS Y POLITICAS	1,252,321.38	1,404,979.00	-152,657.62	
		DERECHO	2,869,397.74	4,302,574.33	-1,433,176.59	
		<b>TOTAL FAC.CS. JURIDICAS Y POLITICAS.</b>	<b>4,121,719.12</b>	<b>5,707,553.33</b>	<b>-1,585,834.21</b>	
	CS. DE LA EDUCACION	DECANATURA FAC. CS DE LA EDUCACION	228,476.66	175,535.98	52,940.68	
		EDUCACION	1,375,262.47	3,008,393.47	-1,633,131.00	
		<b>TOTAL FAC.CS. DE LA EDUCACION.</b>	<b>1,603,739.13</b>	<b>3,183,929.45</b>	<b>-1,580,190.32</b>	
	INGENIERIA DE SISTEMAS	DECANATURA FAC. INGENIERIA DE SISTEMAS	535,257.01	527,762.23	7,494.78	
		INGENIERIA DE SISTEMAS	943,545.06	2,015,914.37	-1,072,369.31	
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	840,858.89	552,162.66	288,696.23	
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	254,094.85	235,790.50	18,304.35	
		<b>TOTAL FAC.INGENIERIA DE SISTEMAS</b>	<b>2,573,755.81</b>	<b>3,331,629.76</b>	<b>-757,873.95</b>	
		<b>TOTAL JULIACA</b>	<b>42,679,075.92</b>	<b>47,018,521.15</b>	<b>-4,339,445.23</b>	
	PUNO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL PUNO	1,502,539.28	2,300,216.11	-797,676.83
			OBSTETRICIA	447,227.67	874,643.48	-427,415.81
			ENFERMERIA	473,101.71	597,919.22	-124,817.51
			CONTABILIDAD	1,662,502.83	1,544,719.70	117,783.13
			ADMINISTRACION Y MARKETING	769,864.31	719,786.77	50,077.54
INGENIERIA CIVIL			2,495,231.38	1,842,896.49	652,334.89	
INGENIERIA DE SISTEMAS			186,306.62	752,351.39	-566,044.77	
ING.MECATRONICA			366,126.51	360,917.95	5,208.56	
DERECHO			2,259,562.52	1,984,518.74	275,043.78	
ADMIN. EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA			200,889.83	312,349.43	-111,459.60	
ADMIN. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			224,659.23	294,752.00	-70,092.77	
ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			131,281.37	213,880.63	-82,599.26	
ADMINISTRACION Y GESTION PUBLICA			113,740.84	58,484.08	55,256.76	
PSICOLOGIA			145,568.33	38,866.35	106,701.98	
<b>TOTAL PUNO</b>			<b>10,978,602.44</b>	<b>11,896,302.34</b>	<b>-917,699.90</b>	
ILAVE			ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL ILAVE	311,478.18	1,487,589.61
	DERECHO	362,086.38		289,934.17	72,152.21	
	CONTABILIDAD	568,145.89		405,731.06	162,414.83	
	ADMINISTRACION Y MARKETING	146,648.14		194,687.59	-48,039.45	
	<b>TOTAL ILAVE</b>	<b>1,378,358.60</b>		<b>2,377,942.43</b>	<b>-999,583.83</b>	
AREQUIPA	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AREQUIPA	1,697,724.28	2,356,088.58	-658,364.30	
		ENFERMERIA	605,623.64	380,930.23	224,693.41	
		CONTABILIDAD	280,086.43	295,843.01	-15,756.58	
		INGENIERIA DE SISTEMAS	62,092.94	107,073.18	-44,980.24	
		DERECHO	758,470.51	366,076.35	392,394.16	
		ADMINISTRACION EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	54,978.29	64,993.48	-10,015.19	
		ADMINISTRACION Y MARKETING	227,217.98	263,857.55	-36,639.57	
		INGENIERIA CIVIL	841,947.42	344,379.24	497,568.18	
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	119,912.86	109,993.00	9,919.86	
		ODONTOLOGIA	92,547.14	126,941.31	-34,394.17	
		PSICOLOGIA	67,445.83	122,447.40	-55,001.57	
		TECNOLOGIA MEDICA	28,128.36	29,301.97	-1,173.61	
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	30,736.94	13,910.52	16,826.42	
		EDUCACION INICIAL BILINGUE INTERCULTURAL	67,451.57	7,250.00	60,201.57	
		<b>TOTAL AREQUIPA</b>	<b>4,934,264.18</b>	<b>4,589,085.82</b>	<b>345,178.36</b>	
JULI	ESCUELAS PROFESIONALES	ADMINISTRACION Y MARKETING	34,151.19	0.00	34,151.19	
		<b>TOTAL JULI</b>	<b>34,151.19</b>	<b>0.00</b>	<b>34,151.19</b>	
AZANGARO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AZANGARO	112,403.90	797,004.14	-684,600.24	
		DERECHO	362,945.48	231,455.49	131,489.99	
		CONTABILIDAD	611,914.91	478,996.51	132,918.40	
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	85,453.58	160,631.74	-75,178.16	
		ENFERMERIA	56,534.42	16,033.11	40,501.31	
<b>TOTAL AZANGARO</b>	<b>1,229,252.28</b>	<b>1,684,120.99</b>	<b>-454,868.71</b>			
AYAVIRI	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AYAVIRI	74,681.18	228,653.78	-153,972.60	
		DERECHO	33,368.24	73,887.41	-40,519.17	
		CONTABILIDAD	122,312.70	62,500.10	59,812.60	
		<b>TOTAL AYAVIRI</b>	<b>230,362.12</b>	<b>365,041.29</b>	<b>-134,679.17</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>61,464,066.73</b>	<b>67,931,014.02</b>	<b>-6,466,947.29</b>		

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2016 SISCOM

## 4.2 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS ESCUELA DE POST GRADO, 2016.

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos menos gastos, de la Escuela de Post Grado, nos permite efectuar la comparación de los ingresos generados menos los gastos efectuados en el ejercicio 2016

Los resultados de la Escuela de Post Grado presentan resultados positivos los ingresos superaron a los gastos en 60%, presentando mayores ingresos que gastos el doctorado, maestría y segunda especialidad profesional, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

MANO-OPH-UPR

CUADRO Nº 13

INGRESOS MENOS GASTOS ESCUELA DE POST GRADO

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA
JULIACA	DIRECCION EPG	1,200,000.00	1,190,466.50	9,533.50
	POST DOCTORADO	894.07	0.00	894.07
	DOCTORADO	1,050,079.86	188,675.41	861,404.45
	MAESTRIA	3,502,013.72	819,996.00	2,682,017.72
	SEGUNDA ESPECIALIDAD PROFESIONAL	1,454,069.80	642,141.53	811,928.27
	DIPLOMADO	36,228.55	17,100.00	19,128.55
	<b>TOTAL EPG</b>	<b>7,243,286</b>	<b>2,858,379.44</b>	<b>4,384,906.55</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2016 SISCOM

### **4.3 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS CENTROS DE PRESTACION DE SERVICIOS POR SEDE, 2016.**

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos menos gastos, de los centros de prestación de servicios por sede, nos permite efectuar la comparación de los ingresos generados menos los gastos efectuados en el ejercicio 2016

Los centros de prestación de servicios de la sede principal Juliaca, presentan resultados positivos los ingresos superaron a los gastos en 21%, presentando ser rentables el CEPRE, Admisión, Clínica Odontológica y Laboratorio de Mecánica de Suelos.

Los centros de prestación de servicios de la Filial Puno, presentan resultados positivos, los ingresos superaron a los gastos en 23%, presentando ser rentables el Instituto de Idiomas e Instituto de Informática

Respecto a los centros de prestación de servicios de la Filial Arequipa, presentan resultados positivos, los ingresos superaron a los gastos en 37%, presentando ser rentables el Instituto de Idiomas e Instituto de Informática

Resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

MANO-OPN-MPR



**CUADRO Nº 14**  
**INGRESOS MENOS GASTOS CENTRO PRESTACION DE SERVICIOS**

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA
JULIACA	INSTITUTO DE IDIOMAS	585,005.00	439,147.67	145,857.33
	INSTITUTO DE INFORMATICA	179,168.62	330,433.72	-151,265.10
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	225,815.70	208,399.56	17,416.14
	ADMISION	955,650.00	236,284.65	719,365.35
	COLEGIO DE APLICACIÓN	384,526.81	653,054.87	-268,528.06
	CLINICA ODONTOLOGICA	235,365.50	174,105.43	61,260.07
	LABORATORIO MECANICA DE SUELOS	140,788.60	41,044.18	99,744.42
	LABORATORIO DE HIDRAULICA	0.00	32,536.71	-32,536.71
	CIP YOCARA	27,318.00	42,387.45	-15,069.45
	PANADERIA PAN ANDINA	12,380.51	0.00	12,380.51
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTAL JULIACA</b>		<b>2,746,018.74</b>	<b>2,157,394.24</b>
PUNO	INSTITUTO DE IDIOMAS	256,327.61	163,979.70	92,347.91
	INSTITUTO DE INFORMATICA	208,514.00	109,392.48	99,121.52
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	62,440.00	73,901.06	-11,461.06
	ADMISION	0.00	54,008.16	-54,008.16
	<b>TOTAL PUNO</b>	<b>527,281.61</b>	<b>401,281.40</b>	<b>126,000.21</b>
AREQUIPA	INSTITUTO DE IDIOMAS	251,134.66	142,681.16	108,453.50
	INSTITUTO DE INFORMATICA	87,082.75	32,551.45	54,531.30
	ADMISION	0.00	36,150.87	-36,150.87
	<b>TOTAL AREQUIPA</b>	<b>338,217.41</b>	<b>211,383.48</b>	<b>126,833.93</b>
ILAVE	ADMISION	0.00	4,627.00	-4,627.00
	<b>TOTAL ILAVE</b>	<b>0.00</b>	<b>4,627.00</b>	<b>-4,627.00</b>
AZANGARO	ADMISION	0.00	6,840.00	-6,840.00
	<b>TOTAL AZANGARO</b>	<b>0.00</b>	<b>6,840.00</b>	<b>-6,840.00</b>
AYAVIRI	ADMISION	0.00	4,685.15	-4,685.15
	<b>TOTAL AYAVIRI</b>	<b>0.00</b>	<b>4,685.15</b>	<b>-4,685.15</b>
CUZCO	INSTITUTO DE IDIOMAS	450.00	0.00	450.00
	<b>TOTAL CUZCO</b>	<b>450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>450.00</b>
AYACUCHO	INSTITUTO DE IDIOMAS	1,240.25	0.00	1,240.25
	<b>TOTAL AYACUCHO</b>	<b>1,240.25</b>	<b>0.00</b>	<b>1,240.25</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3,613,208.01</b>	<b>2,786,211.27</b>	<b>826,996.74</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2016 SISCOM

#### **4.4 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS GESTION ADMINISTRATIVA, 2016.**

En relación a la evaluación del presupuesto de ingresos menos gastos, de la gestión administrativa (oficinas del Campin y Ciudad Universitaria sede Juliaca), nos permite efectuar la comparación de los ingresos transferidos por escuelas profesionales, EPG e Institutos menos los gastos efectuados en el ejercicio 2016

Las oficinas administrativas de la sede principal Juliaca, presentan resultados positivos los ingresos superaron a los gastos en 3%, debido a que la mayoría de las oficinas efectuaron menores gastos a los ingresos que les fueron transferidos, a excepción de las siguientes oficinas que realizaron mayores gastos: Asesoría Jurídica, Economía, Vicerrectorado Académico y Servicios Académicos.

Resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UNCV-OPH-UPR



**CUADRO Nº 15**  
**INGRESOS MENOS GASTOS GESTION ADMINISTRATIVA**

AÑO 2016

(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	INGRESOS	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	ASAMBLEA UNIVERSITARIA	80,702.44	22,000.00	58,702.44
	CONSEJO UNIVERSITARIO	78,256.91	25,790.50	52,466.41
	RECTORADO	1,762,193.06	999,129.72	763,063.34
	VICERRECTORADO DE INVESTIGACION	123,603.16	0.00	123,603.16
	COMITÉ ELECTORAL	117,479.54	25,736.23	91,743.31
	TRIBUNAL DE HONOR	220,274.13	72,552.43	147,721.70
	ORGANO DE CONTROL INTERNO	572,712.75	83,533.66	489,179.09
	SECRETARIA GENERAL	1,762,193.06	1,555,212.62	206,980.44
	IMAGEN INSTITUCIONAL	881,096.53	822,265.91	58,830.62
	TECNOLOGIA INFORMATICA	44,054.83	108,292.85	-64,238.02
	ASESORIA JURIDICA	660,822.40	970,448.50	-309,626.10
	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	2,276,166.04	1,325,588.65	950,577.39
	EVALUACION Y ACREDITACION	367,123.55	57,540.97	309,582.58
	VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO*	18,895,985.62	13,586,534.18	5,309,451.45
	PRODUCCION BIENES Y PRESTACION SERVICIOS	1,909,042.49	1,724,029.36	185,013.13
	RESPONSABILIDAD SOCIAL	3,221,675.13	3,181,936.62	39,738.51
	ECONOMIA	3,157,262.57	10,308,442.07	-7,151,179.50
	PERSONAL	1,909,042.49	1,148,266.44	760,776.05
	VICERRECTORADO ACADEMICO	329,353.88	819,412.72	-490,058.84
	PERMANENTE DE ADMISION	176,219.31	185,764.15	-9,544.84
	SERVICIOS ACADEMICOS	1,688,768.35	2,968,931.84	-1,280,163.49
	INVESTIGACION	1,565,541.13	393,921.60	1,171,619.53
	TECNOLOGIA EDUCATIVA	190,904.25	108,045.43	82,858.82
MANTENIMIENTO	359,867.73	217,520.79	142,346.94	
	<b>TOTAL JULIACA</b>	<b>42,350,341.35</b>	<b>40,710,897.24</b>	<b>1,639,444.11</b>

FUENTE: PRESUPUESTO 2016 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2016 SISCOM

\* INCLUYE PAGOS A BANCOS



## V CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

### CONCLUSIONES

De la evaluación del presupuesto de la UANCV del año 2016, nos permitió alcanzar a las siguientes conclusiones:

- ✓ Los ingresos corrientes, presentan ser menores en 5.79 % a las metas programadas en el año 2016.
- ✓ En relación de ingresos por partidas, no superar las metas programadas en pensiones de enseñanza -16.01%, explicados por las altas expectativas de estudiantes matriculados que propusieron las diferentes carreras académico profesionales y que no se llegaron a cumplir y por la alta tasa de morosidad en pago de pensiones.
- ✓ El presupuesto 2016 fue financiado, en 69.48% por pensiones de enseñanza, 20.38% por el cobro de tasas educativas, matriculas el 7.18% y crédito bancario 2.96%.
- ✓ En relación a los gastos, representa ser menor en 3.24% al monto previsto en el Presupuesto 2016.
- ✓ Referente a gastos corrientes a nivel de partidas, significaron mayores gastos la partida remuneraciones 21.34% obligaciones del empleador 5.28%, contrario a ello presentaron menores gastos las partidas, suministros diversos -28.94% y servicios prestados por terceros - 2.43%.
- ✓ El gasto de inversión fue menor en 52.80% a la meta programada, debido a la menor ejecución del gasto en las partidas inmuebles maquinaria y equipo -34.95%, trabajos en curso -62.59% y bienes culturales -64.99%
- ✓ La partida cargas financieras, represento ser menor en 29.73% a las metas programadas.
- ✓ En relación a la comparación de ingresos y gastos de la sede Juliaca, los resultados nos muestran que las facultades deficitarias son: Cs de la Salud, CS Administrativas, Cs Jurídicas y Políticas, CS de la Educación e Ingeniería de Sistemas, a nivel de escuelas profesionales son deficitarias Obstetricia, Enfermería, Farmacia y Bioquímica, Medicina Veterinaria y Zootecnia, Contabilidad, Economía y Negocios internacionales, Administración y Marketing, Administración en Turismo Hotelería y Gastronomía, Administración y Gestión Pública, Ingeniería Mecánica Eléctrica, Ingeniería Electrónica y Telecomunicaciones, Ingeniería Industrial, Derecho, Educación e Ingeniería de Sistemas
- ✓ En relación a la comparación de ingresos y gastos de la Filial Puno, las escuelas profesionales deficitarias son Obstetricia, Enfermería, Administración y Negocios internacionales
- ✓ En relación a la Filial Arequipa, presenta resultados positivos los ingresos superan los gastos en 7%, generando mayores ingresos las

escuelas profesionales de Enfermería, Ingeniería Civil, Ingeniería de Seguridad Minera, Ingeniería Empresarial e Informática, Derecho y Educación Inicial Bilingüe Intercultural.

- ✓ Respecto a la Filial Ilave presenta ser deficitaria superando los gastos en 72% a los ingresos, siendo la escuela profesional de Administración y Marketing la que presenta resultados negativos.
- ✓ Concerniente a la Filial Azángaro presenta ser deficitaria superando los gastos en 37% a los ingresos, siendo la escuela profesional de Medicina Veterinaria y Zootecnia la que presenta resultados negativos.
- ✓ Referente a la Filial Ayaviri presenta ser deficitaria superando los gastos en 58% a los ingresos, siendo la escuela profesional de Derecho el que presenta resultados negativos.
- ✓ La Escuela de Post Grado presentan resultados positivos los ingresos superaron a los gastos en 60%.
- ✓ Los centros de prestación de servicios deficitarios de la sede principal Juliaca son Instituto de Informática, Colegio de Aplicación, CIP Yocara, Laboratorio de Hidráulica y en la Filial Puno el CEPRE

## RECOMENDACIONES

Como universidad asociativa que tiene que generar sus propios ingresos para financiar su presupuesto, no puede continuar con la gestión de unidades orgánicas que presentan ser deficitarias por cuanto retardan el desarrollo institucional distrayendo los ingresos que deben ser orientadas a inversiones en infraestructura, maquinaria y equipo, por ello nos permitimos proponer las siguientes recomendaciones:

- Incremento de matrículas y pensiones de enseñanza en las escuelas profesionales deficitarias a niveles que permitan cubrir mínimamente el pago de remuneraciones y servicios básicos.
- Reducción de las altas tasas de morosidad en los pagos de pensiones de enseñanza, para ello la Oficina de Economía como ente encargado de recaudación tiene que establecer las estrategias que permitan superar esta debilidad.
- Reducción de gastos de remuneraciones de personal docente ordinarios estableciendo cambios de régimen de tiempo completo a tiempo parcial y reducir el número de docentes contratados hasta que superen las dificultades financieras en las escuelas profesionales deficitarias.
- Suspender la convocatoria a examen de admisión en el semestre par en las escuelas profesionales deficitarias.

- Formulación de un estudio de mercado que permita reemplazar a las escuelas profesionales que por dos años consecutivos vienen presentando dificultades financieras.
- Respecto a los centros de prestación de servicios con deficiencias financieras, se recomienda que la Oficina de Producción y Prestación de Servicios presenten estrategias que permitan superar esta debilidad.
- Somos una economía muy dependiente a pensiones de enseñanza y matrículas 77 %, la propensión debería ser a generar empresas universitarias para ello se recomienda que la Oficina de Producción y Prestación de Servicios en coordinación con las diferentes facultades presenten proyectos de inversión en empresas universitarias.
- Finalmente, reducción de endeudamiento con entidades bancarias a niveles que no afecten el financiamiento del presupuesto institucional, no mayor del 5%