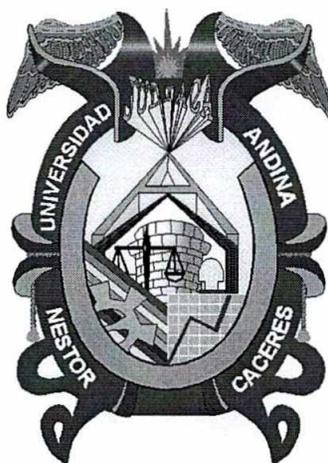




UNIVERSIDAD ANDINA
"NESTOR CACERES VELÁSQUEZ"
JULIACA

OFICINA DE PLANIFICACION UNIVERSITARIA
UNIDAD DE PRESUPUESTO Y RACIONALIZACION



***EVALUACION DE PRESUPUESTO
DE LA UANCV
AÑO 2017***

JULIACA-PERU
2018



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 2017**, 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 2017, 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 2017 aprobado por Resolución N° 0201-2017-CU-R-UANCV, el mismo que comprende los ingresos y egresos a ser ejecutados durante el ejercicio económico 2017.

La Evaluación del Presupuesto de la UANCV del año 2017, 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

I OBJETIVOS DE LA EVALUACION	3
II ASPECTOS GENERALES	3
2.1 Naturaleza Jurídica.	
2.2 Principios y Fines	
2.3 Visión	
2.4 Misión	
2.5 Valores	
2.6 Organización	
III. EVALUACION PRESUPUESTAL	9
3.1 Evaluación de la Ejecución del Año 2017 Respecto al Marco Presupuestal del año 2017.	9
A. Ingresos	
B. Gasto	
C. Análisis de Superávit Económico	
3.2 Evaluación de Presupuesto de ingresos y gastos	10
A. A Nivel de Fuentes de Ingreso	
B. A Nivel de gastos por partidas presupuestales	
3.3 Evaluación de presupuesto de ingresos por facultad y escuelas profesionales según sede 2017	14
3.4 Evaluación de presupuesto de ingresos Escuela de Post Grado 2017	16
3.5 Evaluación de presupuesto de ingresos centros de prestación de servicios por sede 2017	16
3.6 Evaluación de presupuesto de ingresos gestión administrativa 2017	18
3.7 Evaluación de presupuesto de gastos por facultades y escuelas profesionales según sede 2017	20
3.8 Evaluación de presupuesto de gastos Escuela de Post Grado 2017	22
3.9 Evaluación de presupuesto de gastos centros de prestación de servicios por sede 2017	22
3.10 Evaluación de presupuesto de gastos gestión administrativa 2017	24
IV. EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS	26
4.1 Evaluación de ingresos menos gastos por facultades y escuelas profesionales según sede 2017	26
4.2 Evaluación de ingresos menos gastos Escuela de Post Grado 2017	29
4.3 Evaluación de presupuesto de ingresos menos gastos centros de prestación de servicios por sede 2017	30
4.4 Evaluación de presupuesto de ingresos menos gastos gestión administrativa 2017	32
V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	34



EVALUACION DE PRESUPUESTO DE LA UANCV 2017

I. OBJETIVOS DE LA EVALUACION

Considerando que el Presupuesto de la UANCV 2017, 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 2017

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**
- ✓ **RESPECTO**
- ✓ **COMPROMISO**
- ✓ **SOLIDARIDAD**
- ✓ **CONCERTACION**
- ✓ **HONRADEZ**
- ✓ **INNOVACION**



2.6 ORGANIZACION

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



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



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



III. EVALUACION PRESUPUESTAL (En nuevos soles)

3.1 EVALUACION DE LA EJECUCION DEL AÑO 2017 RESPECTO AL MARCO PRESUPUESTAL DEL AÑO 2017

A. INGRESOS

Los ingresos corrientes recaudados del año 2017, presentan ser menores en 5.51 % a las metas programadas en el año 2017, 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 2017, la evaluación nos permite concluir que no se logró superar las metas programadas en la partida pensiones de enseñanza -16.04%, resultados que tienen su explicación por las altas tasas de morosidad en los pagos de pensiones de enseñanza de pre y post grado.

B. GASTOS

En relación a la ejecución de gastos, se puede apreciar que representa ser menor en 6.16% en relación al monto previsto en el Presupuesto 2017.

GASTOS CORRIENTES

En relación a la ejecución de gastos corrientes, se puede apreciar que representa ser mayor en 6.12% al monto previsto, las partidas que significaron mayores gastos remuneraciones 13.86% y obligaciones del empleador 17.11%.

GASTOS DE INVERSION

La ejecución de los gastos de inversión fue menor en 82.45% 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 -87.18%, Trabajos en Curso -76.61% y Bienes Culturales -84.27%

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 no muestran mayor crecimiento.

Resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro



UANCV-OPM-UPR

CUADRO N° 1
EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS DE LA UANCV
AÑO 2017
(NUEVOS SOLES)



DETALLE	PARTIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	DIFERENCIA EJEC-PROY	VARIACION PORCENTUAL
INGRESOS	INGRESOS CORRIENTES	118,735,509	112,193,696.56	-6,541,812.44	-5.51
	MATRICULA	8,654,082	9,917,076.10	1,262,994.10	14.59
	PENSIONES	96,192,040	80,765,393.14	-15,426,646.86	-16.04
	TASAS EDUCATIVAS	13,889,387	21,511,227.32	7,621,840.32	54.88
	RESULTADOS DE EJERCICIO FINANCIERO	795,128	0.00	-795,128.00	0.00
	RESULTADOS EJERCICIO FINANCIERO 2016	795,128	0.00	-795,128.00	0.00
	TOTAL	119,530,637	112,193,696.56	-7,336,940.44	-5.51
GASTOS	GASTOS CORRIENTES	90,452,220	95,990,892.41	5,538,672.39	6.12
	REMUNERACIONES Y OBLIGACIONES SOC.	69,345,847	78,958,362	9,612,515.11	13.86
	SUMINISTROS DIVERSOS	2,638,964	1,889,937	-749,027.27	-28.38
	SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	11,982,413	7,714,135	-4,268,277.29	-35.62
	OBLIGACIONES DEL EMPLEADOR (ESSALUD)	6,340,555	7,425,270	1,084,714.54	17.11
	IMPUESTOS Y TRIBUTOS	144,441	3,188	-141,252.70	-97.79
	GASTOS DE INVERSION	15,650,958	2,746,831.27	-12,904,127.19	-82.45
	INMUEBLES MAQUINARIA Y EQUIPO	7,769,646	996,314	-6,773,332.50	-87.18
	TRABAJOS EN CURSO	7,104,965	1,661,683	-5,443,282.08	-76.61
	ESTUDIOS Y PROYECTOS	474,347	41,338	-433,009.36	-91.29
	BIENES CULTURALES (LIBROS)	302,000	47,497	-254,503.25	-84.27
	CARGAS FINANCIERAS	13,427,459	13,427,459.00	0.00	0.00
	AMORTIZACION Y PAGO DE INTERES	13,427,459	13,427,459	0.00	0.00
	TOTAL	119,530,637	112,165,182.68	-7,365,454.80	-6.16
	DIFERENCIA INGRESOS-GASTOS		0	28,513.88	

C. ANALISIS DEL SUPERAVIT ECONOMICO

Con relación a la diferencia entre ingresos y egresos, los resultados nos muestran un superávit de del año 2017 es de S/. 28,513.88, monto sumamente inferior al ejercicio 2016 que fue de S/. 384,400.11.

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 2017, referente a las fuentes de financiamiento por captación de ingresos por matrícula, pensiones y tasas educativas.

Del resultado financiero podemos concluir que el 71.99% del presupuesto de nuestra universidad fue financiada por el cobro por pensiones de enseñanza por estudiantes de pregrado y postgrado, seguido por 19.17% por el cobro de tasas educativas, matrículas representan el 8.84%.



CUADRO N°2
EJECUCION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS
AÑO 2017
NUEVOS SOLES

PARTIDA	TOTAL	%
MATRICULA	9,917,076.10	8.84
PENSIONES	80,765,393.14	71.99
TASAS EDUCATIVAS	21,511,227.32	19.17
TOTAL	112,193,696.56	100.00

B. A NIVEL DE GASTOS POR PARTIDAS PRESUPUESTALES

La evaluación de la ejecución del Presupuesto de Gastos 2017, nos permite determinar que la institución ejecuto menores gastos de lo programado en 6.16%, 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 6.12%, en gastos de inversión se tiene menores gastos -82.45% y finalmente en la partida cargas financieras se mantiene el mismo monto. resultados que podemos observar en el siguiente cuadro:



UANCV-OPH-UPR

CUADRO N°3

EVALUACION DE PRESUPUESTO POR PARTIDAS UANCV 2017



NUEVOS SOLES

ste	eneric	ubgen	pecific	PARTIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
5				GASTOS CORRIENTES	90,452,220	95,990,892	5,538,672
5	1			REMUNERACIONES Y OBLIGACIONES SOCIALES	69,345,847	78,958,362	9,612,515
5	1	1		REMUNERACIONES	68,844,245	78,638,465	9,794,220
5	1	1	5	REMUNER. PERSONAL DOCENTE ORDINARIO+CTS	27,842,415	29,301,138.00	1,458,722.54
5	1	1	6	REMUNER. PERSONAL DOCENTE CONTRATADO	21,342,485	22,970,185.00	1,627,699.85
5	1	1	7	REMUNER. PERSONAL ADMIN. PERMANENTE+CTS	14,728,693	20,766,250.00	6,037,556.98
5	1	1	8	REMUNER. PERSONAL ADMIN. CONTRATADO+CTS	4,930,652	5,600,892.00	670,240.50
5	1	11		COMPENSACION TIEMPO DE SERVICIOS	501,602	319,897	-181,705
5	1	11	2	CTS DOCENTES CONTRATADO	0	5,615.00	5,615.00
5	1	11	4	CTS ADMINISTRATIVOS CONTRATADO	501,602	314,281.91	-187,319.76
5	1	11	7	ASISTENCIA TERCIO ESTUDIANTIL	0	0.00	0.00
5	2			SUMINISTROS DIVERSOS	2,638,964	1,889,937	-749,027
5	2	1	1	MATERIALES DE OFICINA Y ESCRITORIO	725,100	154,588.82	-570,510.98
5	2	1	2	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	102,003	144,851.88	42,848.58
5	2	1	3	FORMULARIOS E IMPRESOS	85,200		-85,200.00
5	2	1	4	ALIMENTOS PARA PERSONAS	47,200	350.00	-46,850.00
5	2	1	5	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	440,243	352,654.98	-87,588.22
5	2	1	6	MATERIAL MEDICO Y DE LABORATORIO	405,500	158,730.45	-246,769.55
5	2	1	7	UNIFORMES, EQUIPOS DE PROTECCION Y SEGURIDAD	445,919	183,696.00	-262,223.00
5	2	1	8	SUSCRIPCIONES	100,500	539,382.50	438,882.21
5	2	1	9	INSUMOS AGRICOLAS Y PECUARIOS	7,617	3,676.00	-3,941.00
5	2	1	10	MATERIAL DE FERRETERIA Y CONSTRUCCION	0	142,007.27	142,007.27
5	2	1	11	MATERIAL DEPORTIVO	149,999		-149,999.47
5	2	1	12	DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES	87,200		-87,200.00
5	2	1	13	MATERIAL DE LIMPIEZA	42,482	209,998.89	167,516.89
5	3			SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	11,982,413	7,714,135	-4,268,277
5	3	1	1	TRANSPORTE Y ALMACENAMIENTO	15,000	12,282.17	-2,717.83
5	3	1	2	CORREO Y TELEFONO	1,038,977	1,237,477.59	198,500.75
5	3	1	3	HONORARIOS PROFESIONALES Y CORRETAJE	2,890,580	1,698,465.26	-1,192,114.92
5	3	1	4	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,351,382	27,969.60	-2,323,412.13
5	3	1	5	ALQUILERES	259,306	315,839.99	56,533.51
5	3	1	6	ENERGIA ELECTRICA Y AGUA	842,456	964,865.42	122,409.08
5	3	1	7	PUBLICIDAD Y CERTAMENES CULTURALES	512,967	424,222.32	-88,744.68
5	3	1	8	SERVICIO DE PERSONAL (VIGILANCIA)	943,948	1,424,187.52	480,239.32
5	3	1	9	IMPRESIONES	329,820	255,387.91	-74,432.09
5	3	1	10	PASAJES Y VIATICOS	268,800	12,274.40	-256,525.90
5	3	1	11	CAPACITACION DE PERSONAL	1,115,846	6,560.00	-1,109,285.68
5	3	1	12	DONACIONES	645,800		-645,800.00
5	3	1	13	SERVICIO SOCIAL AL ESTUDIANTE (BECAS)	767,530	1,334,603.28	567,073.28
5	4			OBLIGACIONES DEL EMPLEADOR	6,340,555	7,425,270	1,084,715
5	4	1	1	ESSALUD DOCENTES ORDINARIOS	2,338,763	2,637,102.42	298,339.52
5	4	1	2	ESSALUD DOCENTES CONTRATADOS	1,920,824	2,067,316.65	146,492.99
5	4	1	3	ESSALUD ADMINISTRATIVOS PERMANENTE	1,237,210	1,868,962.50	631,752.29
5	4	1	4	ESSALUD ADMINISTRATIVOS CONTRATADO	443,759	504,080.28	60,321.65
5	4	1	7	SEGUROS (VIDA,VEHICULOS,)	400,000	347,808.10	-52,191.90
5	5			IMPUESTOS Y TRIBUTOS	144,441	3,188	-141,253
5	5	1	1	IMPUESTOS Y TRIBUTOS	144,441	3,188.30	-141,252.70
6				GASTOS DE INVERSION	15,650,958	2,746,831.27	-12,904,127.19
6	3			INMUEBLES MAQUINARIA Y EQUIPO	7,769,646	996,313.69	-6,773,332.50
6	3	1	1	TERRENOS, INMUEBLES	0	0.00	0.00
6	3	1	3	MAQUINARIA Y EQUIPO	7,769,646	996,313.69	-6,773,332.50
6	4			TRABAJO EN CURSO	7,104,965	1,661,682.92	-5,443,282.08
7	1	1	1	TRABAJO EN CURSO EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	7,104,965	1,661,682.92	-5,443,282.08
6	5			ESTUDIOS Y PROYECTOS	474,347	41,337.64	-433,009.36
6	5	4	1	GASTOS DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	474,347	41,337.64	-433,009.36
6	6			BIENES CULTURALES	302,000	47,497.02	-254,503.25
6	6	1	1	LIBROS	230,000	6,245.00	-223,755.27
6	6	1	2	ADQUISICION DE CONCESIONES Y DERECHOS (SOFTWARE)	72,000	41,252.02	-30,747.98
7				CARGAS FINANCIERAS	13,427,459	13,427,459.00	0.00
7	1	1	1	AMORTIZACION Y PAGO INTERES CREDITO BANCARIO	13,427,459	13,427,459.00	0.00
				TOTAL	119,530,637	112,165,183	-7,365,455



GASTOS CORRIENTES

A nivel de partidas

La mayor ejecución de gastos corrientes en relación al año 2017, es explicada principalmente por:

- ✓ Mayor gasto en remuneraciones y obligaciones sociales 13.86%
- ✓ Mayor gasto en obligaciones del empleador 17.11%
- ✓ Menor gasto en suministros diversos -28.38%
- ✓ Menor gasto en servicios prestados por terceros -35.62%
- ✓ Menor gasto en impuestos y tributos -97.79%

GASTOS DE INVERSION

La ejecución de los gastos de inversión en el año 2017 represento ser menor en 82.45%.

A nivel de partidas

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

- ✓ Menor gasto en bienes culturales 84.27%
- ✓ Menor gasto en trabajos en curso 76.61%
- ✓ Menor gasto en inmuebles maquinaria y equipo 87.18%
- ✓ Menor gasto en estudios y proyectos 91.29%

CARGAS FINANCIERAS

La ejecución de los gastos en la partida cargas financieras en el año 2017 no muestra mayor crecimiento.



3.3 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR FACULTAD Y ESCUELAS PROFESIONALES SEGÚN SEDE 2017

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 2017.

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 Farmacia y Bioquímica, Medicina Humana, Odontología y Administración y Marketing.

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 Marketing y Psicología.

La Filial Ilave tampoco logro alcanzar las metas proyectadas de ingreso en 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, Ingeniería Civil y Administración en Turismo Hotelería y Gastronomía.

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.



KANGU-OPH-KPR

CUADRO N° 4

EVALUACION DE INGRESOS POR FACULTAD Y ESCUELA PROFESIONAL POR SEDE
AÑO 2017
(NUEVOS SOLES)

SEDE	FACULTAD	ESCUELA PROFESIONAL	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA		
JULIACA	FACULTAD CS DE LA SALUD	DECANATURA FAC. CS DE LA SALUD	285,813	481,351.08	195,538.44		
		OBSTETRICIA	1,509,070	880,528.19	-628,541.88		
		ENFERMERIA	2,061,952	1,284,527.08	-777,424.52		
		FARMACIA Y BIOQUIMICA	1,738,262	1,829,002.10	90,740.42		
		MEDICINA HUMANA	3,185,720	3,381,361.15	195,640.85		
		TECNOLOGIA MEDICA	1,283,438	944,952.90	-338,485.55		
		PSICOLOGIA	1,922,906	1,526,028.13	-396,878.00		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	306,408	195,353.41	-111,054.82		
		TOTAL FAC. CS DE LA SALUD	12,293,569	10,823,104.05	-1,770,465.07		
		FACULTAD DE ODONTOLOGIA	DECANATURA FAC. DE ODONTOLOGIA	187,273	372,684.12	185,411.58	
	ODONTOLOGIA		2,519,242	3,263,998.89	744,756.49		
	TOTAL FAC. DE ODONTOLOGIA		2,706,515	3,636,683.02	930,168.08		
	CS. CONTABLES Y FINANCIERAS	DECANATURA FAC. CS CONTABLES Y FINANCIERAS	138,594	611,342.46	472,748.75		
		CONTABILIDAD	4,211,390	3,802,932.74	-408,457.33		
		ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	1,262,793	731,834.11	-530,958.42		
	TOTAL FAC. CS CONTABLES Y FINANCIERAS	5,612,776	5,146,109.31	-466,667.00			
	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS	DECANATURA FAC. CS ADMINISTRATIVAS	390,467	630,925.33	240,458.51		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	2,298,911	2,325,907.76	26,996.85		
		ADMIN. EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	597,577	454,435.29	-143,141.84		
		ADMIN. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	2,180,457	1,499,182.53	-681,274.46		
		ADMIN. Y GESTION PUBLICA	1,014,127	662,458.97	-351,668.10		
	TOTAL FAC. CS ADMINISTRATIVAS	6,481,539	5,572,909.88	-908,629.05			
	INGENIERIAS CS. PURAS	DECANATURA FAC. INGENIERIAS Y CS PURAS	952,049	745,042.07	-207,006.50		
		INGENIERIA CIVIL	6,083,814	5,373,545.87	-710,268.50		
		INGENIERIA MECANICA ELECTRICA	1,191,918	909,520.50	-282,397.50		
		INGENIERIA ELECTRONICA Y TELECOMUNICACIONES	397,224	235,989.49	-161,234.35		
		INGENIERIA INDUSTRIAL	1,107,811	949,523.13	-158,288.20		
		ARQUITECTURA Y URBANISMO	2,133,433	1,927,181.62	-206,250.94		
		INGENIERIA SANITARIA Y AMBIENTAL	2,765,110	2,160,811.88	-604,298.60		
	TOTAL FAC. INGENIERIAS CS PURAS	14,631,359	12,301,614.56	-2,329,744.59			
	CS JURIDICAS Y POLITICAS	DECANATURA FAC. CS JURIDICAS Y POLITICAS	1,252,321	1,307,752.75	55,431.37		
		DERECHO	4,524,554	3,227,093.88	-1,297,459.80		
		TOTAL FAC. CS JURIDICAS Y POLITICAS	5,776,875	4,534,846.63	-1,242,028.43		
	CS. DE LA EDUCACION	DECANATURA FAC. CS DE LA EDUCACION	228,477	447,269.85	218,793.19		
		EDUCACION	850,836	727,665.56	-123,170.67		
		TOTAL FAC. CS DE LA EDUCACION	1,079,313	1,174,935.41	95,622.53		
	INGENIERIA DE SISTEMAS	DECANATURA FAC. INGENIERIA DE SISTEMAS	535,257	885,979.72	350,722.71		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	1,220,604	598,522.54	-622,081.22		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	1,701,282	957,083.83	-744,198.45		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	744,204	329,322.42	-414,882.04		
		TOTAL FAC. INGENIERIA DE SISTEMAS	4,201,348	2,770,908.51	-1,430,439.00		
	TOTAL JULIACA	52,783,294	45,661,111.37	-7,122,182.54			
	PUNO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL PUNO	1,502,539	4,084,059.64	2,581,520.36	
			OBSTETRICIA	493,905	326,027.70	-167,877.76	
			ENFERMERIA	551,263	360,527.59	-190,735.13	
			CONTABILIDAD	1,949,853	1,622,508.00	-327,345.27	
			ADMINISTRACION Y MARKETING	335,622	651,920.31	316,298.39	
INGENIERIA CIVIL			3,291,895	2,472,935.21	-818,959.53		
INGENIERIA DE SISTEMAS			564,738	78,728.30	-486,009.63		
ING. MECATRONICA			1,537,568	234,092.97	-1,303,475.42		
DERECHO			3,516,118	2,222,732.60	-1,293,385.63		
ADMIN. EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA			718,536	33,363.77	-685,172.22		
ADMIN. Y NEGOCIO INTERNACIONALES			577,279	230,084.86	-347,194.39		
ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			223,785	50,149.51	-173,635.98		
ADMINISTRACION Y GESTION PUBLICA			257,689	248,932.76	-8,756.08		
PSICOLOGIA			397,751	636,399.78	238,649.28		
TOTAL PUNO			15,918,542	13,252,482.99	-2,666,079.01		
ILAVE			ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL ILAVE	319,637	585,888.04	266,251.04
				DERECHO	515,265	331,905.01	-183,360.08
	CONTABILIDAD	616,674		569,647.60	-47,026.33		
	ADMINISTRACION Y MARKETING	277,014		121,775.47	-155,238.31		
	TOTAL ILAVE	1,728,590		1,609,216.12	-119,373.68		
AREQUIPA	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AREQUIPA	1,697,724	2,288,471.79	590,747.51		
		ENFERMERIA	679,189	818,227.45	139,038.19		
		CONTABILIDAD	420,104	257,376.77	-162,727.58		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	916,013	25,330.31	-890,682.87		
		DERECHO	946,869	890,738.24	-56,130.47		
		ADMINISTRACION EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	58,184	60,637.01	2,452.68		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	484,023	345,674.50	-138,348.40		
		INGENIERIA CIVIL	834,241	903,459.09	69,218.40		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	479,129	231,135.53	-247,993.61		
		ODONTOLOGIA	546,828	232,953.20	-313,874.75		
		PSICOLOGIA	535,201	228,831.95	-306,369.11		
		TECNOLOGIA MEDICA	36,332	33,998.46	-2,333.55		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	18,461	29,694.02	11,233.10		
		EDUCACION INICIAL BILINGUE INTERCULTURAL	172,724	136,263.07	-36,460.93		
TOTAL AREQUIPA	7,825,023	6,482,791.39	-1,342,231.39				
AZANGARO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AZANGARO	112,404	303,376.80	190,972.90		
		DERECHO	641,104	418,044.11	-223,059.97		
		CONTABILIDAD	852,961	712,665.26	-140,296.20		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	196,241	68,844.05	-127,396.52		
		ENFERMERIA	199,773	97,272.08	-102,500.92		
		TOTAL AZANGARO	2,002,483	1,600,202.28	-402,280.71		
AYAVIRI	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AYAVIRI	75,881	106,558.38	30,677.38		
		DERECHO	110,321	54,536.27	-55,784.24		
		CONTABILIDAD	198,721	170,894.10	-27,827.09		
		TOTAL AYAVIRI	384,723	331,988.75	-52,733.95		
TOTAL	80,642,654	68,937,772.91	-11,704,881.28				

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE INGRESOS 2017 SISCOM



3.4 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS ESCUELA DE POST GRADO 2017

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 2017

La Escuela de Post Grado supero las metas proyectadas en 148% de lo proyectado, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UANGV-OPH-UPR

CUADRO N° 5

EVALUACION DE INGRESOS ESCUELA DE POST GRADO

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	DIRECCION EPG	3,588,474	8,909,782.55	5,321,308.55
	POST DOCTORADO			
	DOCTORADO			
	MAESTRIA			
	SEGUNDA ESPECIALIDAD PROFESIONAL			
	DIPLOMADO			
	TOTAL EPG	3,588,474.00	8,909,782.55	5,321,308.55

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE INGRESOS 2017 SISCOM

3.5 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS DE CENTROS DE PRESTACION DE SERVICIOS POR SEDE 2017

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 2017.

A nivel de la sede principal Juliaca los resultados nos muestran que los diferentes centros de prestación de servicios no superaron las metas proyectadas en -25.49%, a excepción del Instituto de Idiomas, Centro Pre Universitario y Colegio de Aplicación, las Filiales de Puno y Arequipa no lograron alcanzar las metas programadas de ingresos, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.



UANGV-OPR-APR

CUADRO N° 6

EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS CENTRO PRESTACION DE SERVICIOS

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	INSTITUTO DE IDIOMAS	311,181	445,095.29	133,914.29
	INSTITUTO DE INFORMATICA	285,602	240,973.34	-44,628.66
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	336,230	381,017.61	44,787.61
	ADMISION	0	9,886.22	9,886.22
	COLEGIO DE APLICACIÓN	335,292	354,645.72	19,353.72
	CLINICA ODONTOLOGICA	410,000	364,590.08	-45,409.92
	LABORATORIO MECANICA DE SUELOS	180,000	216,614.27	36,614.27
	LABORATORIO DE HIDRAULICA	0	0.00	0.00
	CIP YOCARA	39,600	14,693.00	-24,907.00
	PANADERIA PAN ANDINA	130,000	12,818.31	-117,181.69
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0.00	0.00
	TOTAL JULIACA		2,027,905	2,040,333.84
PUNO	INSTITUTO DE IDIOMAS	276,890	208,109.94	-68,780.06
	INSTITUTO DE INFORMATICA	261,000	71,138.26	-189,861.74
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	142,000	490.00	-141,510.00
	ADMISION	90,000	0.00	-90,000.00
	TOTAL PUNO	769,890	279,738.21	-490,151.79
AREQUIPA	INSTITUTO DE IDIOMAS	651,900	283,309.75	-368,590.25
	INSTITUTO DE INFORMATICA	290,435	183,131.17	-107,303.83
	ADMISION	0	0.00	0.00
	TOTAL AREQUIPA	942,335	466,440.92	-475,894.08
ILAVE	ADMISION	0	0.00	0.00
	TOTAL ILAVE	0	0.00	0.00
AZANGARO	ADMISION	0	0.00	0.00
	TOTAL AZANGARO	0	0.00	0.00
AYAVIRI	ADMISION	0	0.00	0.00
	TOTAL AYAVIRI	0	0.00	0.00
CUZCO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	0.00	0.00
	TOTAL CUZCO	0	0.00	0.00
AYACUCHO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	0.00	0.00
	TOTAL AYACUCHO	0	0.00	0.00
	TOTAL	3,740,130	2,786,512.97	-953,617.03

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE INGRESOS 2017 SISCOM



3.6 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS GESTION ADMINISTRATIVA 2017

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 2017.

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



MANCV-OPM-APR

CUADRO N° 7

EVALUACION DE PRESUPUESTO DE INGRESOS GESTION ADMINISTRATIVA

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	ASAMBLEA UNIVERSITARIA	58,000	1,566.65	-56,433.35
	CONSEJO UNIVERSITARIO	65,000	7,608.33	-57,391.67
	RECTORADO	1,260,000	529,501.33	-730,498.67
	ORGANO DE GESTION DE CALIDAD	158,000	0.00	
	COMITÉ ELECTORAL	35,000	31,138.21	-3,861.79
	TRIBUNAL DE HONOR	30,000	9,153.53	-20,846.47
	COMITÉ DE FISCALIZACION	20,000	0.00	
	ORGANO DE ISPECCION Y CONTROL	409,500	269,323.06	-140,176.94
	SECRETARIA GENERAL	1,260,000	1,747,320.53	487,320.53
	IMAGEN Y PROMOCION INSTITUCIONAL	630,000	579,249.86	-50,750.14
	TECNOLOGIA INFORMATICA Y TELECOMUNICACIONES	120,000	88,373.12	-31,626.88
	ASESORIA JURIDICA	472,500	574,304.84	101,804.84
	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,627,500	1,969,092.63	341,592.63
	VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO*	15,842,459	13,857,037.88	-1,985,421.12
	MAESTRANZA MECANICA	450,000	1,367,088.22	
	PRODUCCION BIENES Y SERVICIOS	1,365,000	644,558.42	-720,441.58
	ECONOMIA	2,324,077	3,941,624.47	1,617,547.47
	PERSONAL	1,365,000	1,480,945.54	115,945.54
	VICERRECTORADO ACADEMICO	577,500	530,841.23	-46,658.77
	ADMISION	309,887	126,727.66	-183,159.34
	SERVICIOS ACADEMICOS	1,207,500	1,724,207.24	516,707.24
	GESTION CALIDAD ACADEMICA	150,000	240,460.84	90,460.84
	RESPONSABILIDAD SOCIAL	1,245,128	1,663,129.86	418,001.86
VICERRECTORADO DE INVESTIGACION	150,000	0.00	-150,000.00	
	GENERAL DE INVESTIGACION	322,328	176,374.68	-145,953.32
	COORDINACION PARA SERVICIOS INVESTIGAC	105,000	0.00	-105,000.00
	TOTAL JULIACA	31,559,379	31,559,628.14	249.14

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE INGRESOS 2017 SISCOM

* INCLUYE CREDITO BANCARIO



3.7 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR FACULTAD Y ESCUELAS PROFESIONALES SEGÚN SEDE 2017

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 2017.

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 Psicología, Ingeniera Civil, Derecho y Ingeniería Empresarial 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, Economía y Negocios Internacionales.

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

En la Filial Arequipa de igual forma realizaron menores gastos de lo programado.

La Filial de Azángaro realizo menores gastos de lo programado, contrario a ello la Filial Ayaviri efectúo mayor gasto de los proyectado, resultados que pueden ser apreciados en el cuadro siguiente.



KANCV-OPH-MPR

CUADRO N° 8

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

ANO 2017

(NUEVOS SOLES)

SEDE	FACULTAD	ESCUELA PROFESIONAL	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA		
JULIACA	FACULTAD CS DE LA SALUD	DECANATURA FAC. CS DE LA SALUD	285,813	481,351.08	195,538.48		
		OBSTETRICIA	3,109,192	2,052,958.81	-1,056,233.63		
		ENFERMERIA	2,330,356	2,327,056.26	-3,299.70		
		FARMACIA Y BIOQUIMICA	1,794,082	1,430,803.80	-363,277.72		
		MEDICINA HUMANA	3,193,721	2,991,632.22	-202,088.42		
		TECNOLOGIA MEDICA	720,789	711,922.65	-8,866.24		
		PSICOLOGIA	574,685	895,796.64	321,111.76		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	284,932	130,576.10	-154,356.37		
		TOTAL FAC.CS DE LA SALUD	12,293,569.39	11,022,097.55	-1,271,471.84		
		FACULTAD DE ODONTOLOGIA	DECANATURA FAC. DE ODONTOLOGIA	187,272	372,684.12	185,411.65	
	ODONTOLOGIA		2,319,243	1,972,243.84	-346,998.66		
	TOTAL FAC.DE ODONTOLOGIA		2,506,514.98	2,344,927.97	-161,587.01		
	CS.CONTABLES Y FINANCIERAS	DECANATURA FAC. CS CONTABLES Y FINANCIERAS	138,594	611,342.46	472,748.56		
		CONTABILIDAD	4,434,807	3,727,187.12	-707,619.48		
		ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	1,039,376	440,878.75	-598,497.05		
		TOTAL FAC.CS CONTABLES Y FINANCIERAS	5,612,776.31	4,779,408.33	-833,367.97		
	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS	DECANATURA FAC. CS ADMINISTRATIVAS	390,467	630,925.33	240,458.16		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	3,561,575	3,441,430.63	-120,144.21		
		ADMININ.EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	597,577	446,286.01	-151,291.12		
		ADMININ. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	917,792	721,882.83	-195,909.60		
		ADMININ. Y GESTION PUBLICA	1,014,127	448,696.99	-565,430.08		
	TOTAL FAC.CS ADMINISTRATIVAS	6,481,538.65	5,689,221.80	-792,316.85			
	INGENIERIAS CS. PURAS	DECANATURA FAC. INGENIERIAS Y CS PURAS	952,049	745,042.07	-207,006.88		
		INGENIERIA CIVIL	4,994,385	5,294,207.85	299,822.90		
		INGENIERIA MECANICA ELECTRICA	1,719,542	1,609,672.96	-109,869.35		
		INGENIERIA ELECTRONICA Y TELECOMUNICACIONES	756,441	807,995.69	51,554.59		
		INGENIERIA INDUSTRIAL	1,022,812	851,128.94	-171,682.86		
		ARQUITECTURA Y URBANISMO	1,294,436	1,095,006.82	-199,428.74		
		INGENIERIA SANITARIA Y AMBIENTAL	1,197,070	1,608,446.71	411,377.15		
	TOTAL FAC.INGENIERIAS CS PURAS.	11,936,734.23	12,011,501.03	74,766.80			
	CS JURIDICAS Y POLITICAS	DECANATURA FAC. CS JURIDICAS Y POLITICAS	1,251,546	1,307,752.75	56,206.85		
		DERECHO	4,936,770	6,309,146.02	1,372,375.60		
		TOTAL FAC.CS. JURIDICAS Y POLITICAS.	6,188,316.33	7,616,898.78	1,428,582.45		
	CS. DE LA EDUCACION	DECANATURA FAC. CS DE LA EDUCACION	217,977	447,269.85	229,293.28		
		EDUCACION	3,100,059	3,134,954.45	34,895.62		
	TOTAL FAC.CS. DE LA EDUCACION.	3,318,035.40	3,582,224.30	264,188.90			
	INGENIERIA DE SISTEMAS	DECANATURA FAC. INGENIERIA DE SISTEMAS	535,257	885,979.72	350,722.25		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	2,755,723	2,162,001.04	-593,722.20		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	557,178	733,398.00	176,220.11		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	353,189	400,835.42	47,646.51		
		TOTAL FAC.INGENIERIA DE SISTEMAS	4,201,347.52	4,182,214.18	-19,133.33		
	TOTAL JULIACA	52,538,832.79	51,228,493.94	-1,310,338.85			
	PUNO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL PUNO	1,502,540	4,084,059.64	2,581,520.03	
			OBSTETRICIA	925,236	1,014,806.66	89,571.13	
			ENFERMERIA	551,263	416,000.56	-135,261.98	
CONTABILIDAD			1,949,853	1,330,559.30	-619,293.60		
ADMINISTRACION Y MARKETING			856,174	750,455.38	-105,719.07		
INGENIERIA CIVIL			2,238,697	1,412,697.84	-825,999.47		
INGENIERIA DE SISTEMAS			630,465	543,517.28	-86,947.80		
ING.MECATRONICA			1,505,908	369,386.59	-1,136,521.39		
DERECHO			3,516,119	1,642,844.96	-1,873,273.63		
ADMIN. EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA			718,536	334,295.10	-384,241.35		
ADMIN. Y NEGOCIO INTERNACIONALES			577,279	402,948.82	-174,330.36		
ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			291,033	334,156.04	43,122.66		
ADMINISTRACION Y GESTION PUBLICA			257,689	199,151.04	-58,537.55		
PSICOLOGIA			397,751	234,228.42	-163,522.11		
TOTAL PUNO			15,918,542.32	13,069,107.81	-2,849,434.51		
ILAVE			ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL ILAVE	319,837	585,888.04	266,251.10
				DERECHO	515,265	432,999.02	-82,266.43
				CONTABILIDAD	609,848	379,989.46	-229,858.78
				ADMINISTRACION Y MARKETING	283,839	390,434.73	106,595.55
				TOTAL ILAVE	1,728,589.80	1,789,311.24	60,721.44
AREQUIPA	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AREQUIPA	1,697,724	2,288,471.79	590,747.35		
		ENFERMERIA	679,189	390,289.36	-288,899.67		
		CONTABILIDAD	447,095	406,466.73	-40,627.93		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	612,450	206,218.85	-406,230.66		
		DERECHO	946,869	475,513.18	-471,355.38		
		ADMINISTRACION EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA	186,408	64,642.61	-121,765.08		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	484,023	416,693.56	-67,329.75		
		INGENIERIA CIVIL	834,241	478,952.00	-355,288.87		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	479,059	328,622.25	-150,436.53		
		ODONTOLOGIA	546,828	213,049.21	-333,779.23		
		PSICOLOGIA	535,201	344,677.28	-190,523.98		
		TECNOLOGIA MEDICA	100,790	11,506.41	-89,283.11		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	98,423	11,322.05	-87,101.41		
		EDUCACION INICIAL BILINGUE INTERCULTURAL	176,723	133,923.27	-42,799.87		
		TOTAL AREQUIPA	7,825,022.66	5,770,348.55	-2,054,674.11		
AZANGARO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AZANGARO	112,404	303,376.80	190,972.80		
		DERECHO	641,104	428,442.09	-212,661.99		
		CONTABILIDAD	852,961	380,481.14	-472,480.31		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	196,241	179,433.19	-16,807.37		
		ENFERMERIA	199,773	66,401.90	-133,371.10		
		TOTAL AZANGARO	2,002,483.10	1,358,135.12	-644,347.98		
AYAVIRI	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AYAVIRI	75,881	108,558.38	30,877.14		
		DERECHO	129,940	131,185.21	1,245.16		
		CONTABILIDAD	179,101	178,277.07	-824.32		
		TOTAL AYAVIRI	384,722.70	416,020.67	31,297.97		
TOTAL	80,398,193.36	73,631,417.34	-6,766,776.03				

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE GASTOS 2017 SISCOM MODULO DE PRESUPUESTO REPORTE REMUNER OP



3.8 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS ESCUELA DE POST GRADO 2017

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 2017.

La Escuela de Post Grado supero las metas proyectadas de lo proyectado, resaltando mayores gastos, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UANGV-OPH-UPR

CUADRO N° 9

EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS ESCUELA DE POST GRADO

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	DIRECCION EPG	3,546,736	4,454,417.00	907,681.12
	TOTAL EPG	3,546,736	4,454,417.00	907,681.12

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE GASTOS 2017 SISCOM MODULO DE PRESU

3.9 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS DE CENTROS DE PRESTACION DE SERVICIOS POR SEDE 2017

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 2017.

A nivel de la sede principal Juliaca los resultados nos muestran que los diferentes centros de prestación de servicios a nivel general efectuaron gastos menores a lo programado en 37%, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.



MANGU-OPU-UPR



CUADRO N° 10
EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS CENTRO PRESTACION DE SERVICIOS
AÑO 2017
(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	INSTITUTO DE IDIOMAS	311,181	445,095.29	133,914.29
	INSTITUTO DE INFORMATICA	285,602	240,973.34	-44,628.76
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	336,230	381,017.05	44,787.35
	ADMISION	0	9,886.22	9,886.22
	COLEGIO DE APLICACIÓN	313,492	621,858.26	308,366.56
	CLINICA ODONTOLOGICA	610,000	346,677.04	-263,322.96
	LABORATORIO MECANICA DE SUELOS	200,000	21,618.77	-178,381.23
	LABORATORIO DE HIDRAULICA	88,000	21,285.00	-66,715.00
	CIP YOCARA	39,600	21,462.88	-18,137.12
	PANADERIA PAN ANDINA	130,000	21,285.00	-108,715.00
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0.00	0.00
	TOTAL JULIACA	2,314,105	2,131,158.85	-182,945.65
PUNO	INSTITUTO DE IDIOMAS	276,890	208,109.94	-68,780.06
	INSTITUTO DE INFORMATICA	261,000	71,138.26	-189,861.74
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	142,000	39,184.60	-102,815.40
	ADMISION	90,000	29,510.94	-60,489.06
	TOTAL PUNO	769,890	347,943.74	-421,946.26
AREQUIPA	INSTITUTO DE IDIOMAS	651,900	21,669.04	-630,230.96
	INSTITUTO DE INFORMATICA	290,435	8,140.34	-282,294.66
	ADMISION	0	2,054.22	2,054.22
	TOTAL AREQUIPA	942,335	31,863.60	-910,471.40
ILAVE	ADMISION	0	3,676.22	3,676.22
	TOTAL ILAVE	0	3,676.22	3,676.22
AZANGARO	ADMISION	0	3,676.22	3,676.22
	TOTAL AZANGARO	0	3,676.22	3,676.22
AYAVIRI	ADMISION	0	1,401.51	1,401.51
	TOTAL AYAVIRI	0	1,401.51	1,401.51
CUZCO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	0.00	0.00
	TOTAL CUZCO	0	0.00	0.00
AYACUCHO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0	0.00	0.00
	TOTAL AYACUCHO	0	0.00	0.00
TOTAL		4,026,330	2,519,720.14	-1,506,609.36

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE GASTOS 2017 SISCOM MODULO DE PRESUI



3.10 EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS GESTION ADMINISTRATIVA 2017

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 2017.

Los resultados nos muestran que las diferentes oficinas administrativas de la sede principal Juliaca superaron las metas proyectadas en 0.33%, efectuaron mayores gastos las oficinas de Secretaria General, Asesoría Jurídica, Responsabilidad Social, Servicios Académicos y Oficina de Planificación Universitaria, 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-OPM-UPR



CUADRO N° 11
EVALUACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS GESTION ADMINISTRATIVA

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA
JULIACA	ASAMBLEA UNIVERSITARIA	58,000	1,566.65	-56,433.35
	CONSEJO UNIVERSITARIO	65,000	7,608.33	-57,391.67
	RECTORADO	1,260,000	529,501.33	-730,498.67
	ORGANO DE GESTION DE CALIDAD	158,000	0.00	-157,999.80
	COMITÉ ELECTORAL	35,000	31,138.21	-3,861.79
	TRIBUNAL DE HONOR	30,000	9,153.53	-20,846.47
	COMITÉ DE FISCALIZACION	20,000	0.00	-20,000.00
	ORGANO DE ISPECCION Y CONTROL	409,500	269,323.06	-140,176.95
	SECRETARIA GENERAL	1,260,000	1,747,320.53	487,320.25
	IMAGEN Y PROMOCION INSTITUCIONAL	630,000	579,249.86	-50,750.22
	TECNOLOGIA INFORMATICA Y TELECOMUNICACIONES	120,000	88,373.12	-31,626.54
	ASESORIA JURIDICA	472,500	574,304.84	101,804.85
	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,627,500	1,969,092.63	341,592.63
	VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO*	15,842,459	13,857,037.88	-1,985,421.12
	MAESTRANZA MECANICA	450,000	1,367,088.22	917,088.22
	PRODUCCION BIENES Y SERVICIOS	1,365,000	644,558.42	-720,441.77
	ECONOMIA	2,324,077	3,941,624.47	1,617,547.48
	PERSONAL	1,365,000	1,480,945.54	115,945.64
	VICERRECTORADO ACADEMICO	577,500	530,841.23	-46,658.75
	ADMISION	309,887	126,727.66	-183,159.67
	SERVICIOS ACADEMICOS	1,207,500	1,724,207.24	516,707.24
	GESTION CALIDAD ACADEMICA	150,000	240,460.84	90,460.84
	RESPONSABILIDAD SOCIAL	1,245,128	1,663,129.86	418,001.86
	VICERRECTORADO DE INVESTIGACION	150,000	0.00	-149,999.92
	GENERAL DE INVESTIGACION	322,328	176,374.68	-145,953.12
	COORDINACION PARA SERVICIOS INVESTIGAC	105,000	0.00	-104,999.80
TOTAL JULIACA		31,559,379	31,559,628.14	105,249.21

FUENTE: PRESUPUESTO 2017 RESUMEN DE GASTOS 2017 SISCOM MODULO DE PRESUPUESTO REPORTE REMUNER OP



IV EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS 2017

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 2017, para este propósito se ha considerado las transferencias que efectúan las diferentes escuelas profesionales 46.87%, centros de prestación de servicios 46.42% y EPG 6.71% para financiar los gastos de la gestión administrativa (Camping y Servicios Múltiples) y para los pagos de deudas bancarias la escuelas profesionales transfieran el 64.78% y la EPG 9.27%.

4.1 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS POR FACULTADES Y ESCUELAS PROFESIONALES SEGÚN SEDE 2017.

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 2017

En la sede principal Juliaca se puede concluir que los gastos superaron a los ingresos en 12.19%, presentando ser deficitarias 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, Administración y Marketing, Ingeniería Mecánica Eléctrica, Ingeniería Electrónica y Telecomunicaciones, Derecho, Educación Ingeniería de Sistemas e Ingeniería de Seguridad Minera.

La Filial Puno presenta resultados positivos superando los ingresos en 1.38% a los gastos, pese a ello presentan a las siguientes escuelas profesionales deficitarias; Obstetricia, Enfermería, Administración y Marketing, Administración y Negocios internacionales, Economía y Negocios internacionales, Administración en Turismo Hotelería y Gastronomía, Ingeniería Mecatrónica e Ingeniería de Sistemas.

En relación a la Filial Arequipa, presenta resultados positivos los ingresos superan los gastos en 10.98%, generando mayores ingresos las escuelas profesionales de Enfermería, Ingeniería Civil, Derecho y Odontología.

Respecto a la Filial Ilave presenta ser deficitaria superando los gastos en 11.19% a los ingresos, siendo las escuela profesional de Administración y Marketing y Derecho las que presentan resultados negativos.

Concerniente a la Filial Azángaro presenta resultados positivos superando los ingresos en 15.12% a los gastos, siendo la escuela profesional de Medicina Veterinaria y Zootecnia y Derecho las que presenta resultados negativos.



Referente a la Filial Ayaviri presenta ser deficitaria superando los gastos en 25.31% a los ingresos .

Resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.



HAYGV-OPM-MPR

CUADRO N° 12

INGRESOS MENOS GASTOS POR FACULTAD Y ESCUELA PROFESIONAL POR SEDE

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)

SEDE	FACULTAD	ESCUELA PROFESIONAL	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA		
JULIACA	FACULTAD CS DE LA SALUD	DECANATURA FAC. CS DE LA SALUD	481,351.08	481,351.08	0.00		
		OBSTETRICIA	880,528.19	2,052,958.81	-1,172,430.62		
		ENFERMERIA	1,284,527.08	2,327,056.26	-1,042,529.18		
		FARMACIA Y BIOQUIMICA	1,829,002.10	1,430,803.80	398,198.30		
		MEDICINA HUMANA	3,381,361.15	2,991,632.22	389,728.93		
		TECNOLOGIA MEDICA	944,952.90	711,922.65	233,030.25		
		PSICOLOGIA	1,526,028.13	895,796.64	630,231.49		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	195,353.41	130,576.10	64,777.32		
		TOTAL FAC.CS DE LA SALUD	10,523,104.05	11,022,097.55	-498,993.51		
		FACULTAD DE ODONTOLOGIA	DECANATURA FAC. DE ODONTOLOGIA	372,684.12	372,684.12	0.00	
	ODONTOLOGIA		3,263,998.89	1,972,243.84	1,291,755.05		
	TOTAL FAC.DE ODONTOLOGIA		3,636,683.02	2,344,927.97	1,291,755.05		
	CS.CONTABLES Y FINANCIERAS	DECANATURA FAC. CS CONTABLES Y FINANCIERAS	611,342.46	611,342.46	0.00		
		CONTABILIDAD	3,802,932.74	3,727,187.12	75,745.62		
		ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	731,834.11	440,878.75	290,955.36		
	TOTAL FAC.CS CONTABLES Y FINANCIERAS	5,146,109.31	4,779,408.33	366,700.98			
	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS	DECANATURA FAC. CS ADMINISTRATIVAS	630,925.33	630,925.33	0.00		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	2,325,907.76	3,441,430.63	-1,115,522.87		
		ADMININ.EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	454,435.29	446,286.01	8,149.28		
		ADMININ. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES	1,499,182.53	721,882.83	777,299.70		
		ADMININ. Y GESTION PUBLICA	662,458.97	448,696.99	213,761.97		
		TOTAL FAC.CS ADMINISTRATIVAS	5,572,909.88	5,689,221.80	-116,311.92		
		DECANATURA FAC. INGENIERIAS Y CS PURAS	745,042.07	745,042.07	0.00		
	INGENIERIAS CS. PURAS	INGENIERIA CIVIL	5,373,545.87	5,294,207.85	79,338.01		
		INGENIERIA MECANICA ELECTRICA	909,520.50	1,609,672.96	-700,152.46		
		INGENIERIA ELECTRONICA Y TELECOMUNICACIONES	235,989.49	807,995.69	-572,006.19		
		INGENIERIA INDUSTRIAL	949,523.13	851,128.94	98,394.20		
		ARQUITECTURA Y URBANISMO	1,927,181.62	1,095,006.82	832,174.80		
		INGENIERIA SANITARIA Y AMBIENTAL	2,160,811.88	1,608,446.71	552,365.17		
		TOTAL FAC.INGENIERIAS CS PURAS	12,301,614.56	12,011,501.03	290,113.53		
	CS JURIDICAS Y POLITICAS	DECANATURA FAC. CS JURIDICAS Y POLITICAS	1,307,752.75	1,307,752.75	0.00		
		DERECHO	3,227,093.88	6,309,146.02	-3,082,052.14		
		TOTAL FAC.CS. JURIDICAS Y POLITICAS.	4,534,846.63	7,616,898.78	-3,082,052.14		
	CS. DE LA EDUCACION	DECANATURA FAC. CS DE LA EDUCACION	447,269.85	447,269.85	0.00		
		EDUCACION	727,665.56	3,134,954.45	-2,407,288.89		
		TOTAL FAC.CS. DE LA EDUCACION.	1,174,935.41	3,582,224.30	-2,407,288.89		
	INGENIERIA DE SISTEMAS	DECANATURA FAC. INGENIERIA DE SISTEMAS	885,979.72	885,979.72	0.00		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	598,522.54	2,162,001.04	-1,563,478.50		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	957,083.83	733,398.00	223,685.84		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	329,322.42	400,835.42	-71,513.00		
		TOTAL FAC.INGENIERIA DE SISTEMAS	2,770,908.51	4,182,214.18	-1,411,305.67		
	TOTAL JULIACA	45,661,111.37	51,228,493.94	-5,567,382.57			
	PUNO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL PUNO	4,084,059.84	4,084,059.84	0.00	
			OBSTETRICIA	326,027.70	1,014,806.86	-688,779.16	
			ENFERMERIA	360,527.59	416,000.66	-55,472.97	
			CONTABILIDAD	1,622,508.00	1,330,559.30	291,948.70	
			ADMINISTRACION Y MARKETING	651,920.31	750,455.38	-98,535.07	
INGENIERIA CIVIL			2,472,935.21	1,412,697.84	1,060,237.37		
INGENIERIA DE SISTEMAS			78,728.30	543,517.28	-464,788.97		
ING.MECATRONICA			234,092.97	369,386.59	-135,293.61		
DERECHO			2,222,732.60	1,642,844.96	579,887.65		
ADMIN. EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRONOMIA			33,363.77	334,295.10	-300,931.33		
ADMIN. Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			230,084.86	402,948.82	-172,863.96		
ECONOMIA Y NEGOCIOS INTERNACIONALES			50,149.51	334,156.04	-284,006.53		
ADMINISTRACION Y GESTION PUBLICA			248,932.76	199,151.04	49,781.72		
PSICOLOGIA			636,399.78	234,228.42	402,171.36		
TOTAL PUNO			13,252,462.99	13,069,107.81	183,355.18		
ILAVE			ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL ILAVE	585,888.04	585,888.04	0.00
				DERECHO	331,905.01	432,999.02	-101,094.01
				CONTABILIDAD	569,647.60	379,989.46	189,658.14
				ADMINISTRACION Y MARKETING	121,775.47	390,434.73	-268,659.26
	TOTAL ILAVE	1,609,216.12		1,789,311.24	-180,095.13		
AREQUIPA	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AREQUIPA	2,288,471.79	2,288,471.79	0.00		
		ENFERMERIA	816,227.45	390,289.36	427,938.09		
		CONTABILIDAD	257,376.77	406,466.73	-149,089.96		
		INGENIERIA DE SISTEMAS	25,330.31	206,218.85	-180,888.54		
		DERECHO	890,738.24	475,513.18	415,225.06		
		ADMINISTRACION EN TURISMO, HOTELERIA Y GASTRON	60,637.01	64,642.61	-4,005.59		
		ADMINISTRACION Y MARKETING	345,674.50	416,693.56	-71,019.06		
		INGENIERIA CIVIL	903,459.09	478,952.00	424,507.09		
		INGENIERIA DE SEGURIDAD MINERA	231,135.53	328,622.25	-97,486.72		
		ODONTOLOGIA	232,953.20	213,049.21	19,903.99		
		PSICOLOGIA	228,831.95	344,677.28	-115,845.33		
		TECNOLOGIA MEDICA	33,998.46	11,506.41	22,492.04		
		INGENIERIA EMPRESARIAL E INFORMATICA	29,694.02	11,322.05	18,371.97		
		EDUCACION INICIAL BILINGUE INTERCULTURAL	136,263.07	133,923.27	2,339.80		
		TOTAL AREQUIPA	6,482,781.39	5,770,348.55	712,432.84		
AZANGARO	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AZANGARO	303,376.80	303,376.80	0.00		
		DERECHO	418,044.11	428,442.09	-10,397.99		
		CONTABILIDAD	712,665.26	380,481.14	332,184.12		
		MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA	68,844.05	179,433.19	-110,589.14		
		ENFERMERIA	97,272.08	66,401.90	30,870.18		
TOTAL AZANGARO	1,600,202.28	1,358,135.12	242,067.17				
AYAVIRI	ESCUELAS PROFESIONALES	DIRECCION FILIAL AYAVIRI	106,558.38	106,558.38	0.00		
		DERECHO	54,536.27	131,185.21	-76,648.94		
		CONTABILIDAD	170,894.10	178,277.07	-7,382.98		
		TOTAL AYAVIRI	331,988.75	416,020.67	-84,031.92		
TOTAL	68,937,772.91	73,631,417.34	-4,693,644.43				

FUENTE: RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2017 SISCOM



4.2 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS ESCUELA DE POST GRADO, 2017.

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 2017

Los resultados de la Escuela de Post Grado presentan resultados positivos los ingresos superaron a los gastos en 50%, resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.

UANGV-OPM-UPR

CUADRO N° 13

INGRESOS MENOS GASTOS ESCUELA DE POST GRADO

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA
JULIACA	DIRECCION EPG	8,909,782.55	4,454,417.00	4,455,365.55
	POST DOCTORADO			
	DOCTORADO			
	MAESTRIA			
	SEGUNDA ESPECIALIDAD PROFESIONAL			
	DIPLOMADO			
	TOTAL EPG		8,909,782.55	4,454,417.00

FUENTE: RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2017 SISCOM



4.3 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS CENTROS DE PRESTACION DE SERVICIOS POR SEDE, 2017.

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 2017

Los centros de prestación de servicios de la sede principal Juliaca, presentan resultados negativos los gastos superaron a los ingresos en 4.45%, presentando ser deficitarias el Colegio de Aplicación, CIP Yocara y Panandina.

Los centros de prestación de servicios de la Filial Puno, presentan resultados negativos por cuanto la CEPRE Puno dejó de operar, generando únicamente gastos.

Respecto a los centros de prestación de servicios de la Filial Arequipa, presentan resultados positivos, los ingresos superaron a los gastos en 93%, presentando ser rentables el Instituto de Idiomas e Instituto de Informática

Resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.



UANGV-OPH-UPR



CUADRO N° 14
INGRESOS MENOS GASTOS CENTRO PRESTACION DE SERVICIOS

AÑO 2017
(NUEVOS SOLES)

SEDE	DETALLE	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA
JULIACA	INSTITUTO DE IDIOMAS	445,095.29	445,095.29	0.00
	INSTITUTO DE INFORMATICA	240,973.34	240,973.34	0.00
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	381,017.61	381,017.05	0.56
	ADMISION	9,886.22	9,886.22	0.00
	COLEGIO DE APLICACIÓN	354,645.72	621,858.26	-267,212.54
	CLINICA ODONTOLOGICA	364,590.08	346,677.04	17,913.04
	LABORATORIO MECANICA DE SUELOS	216,614.27	21,618.77	194,995.50
	LABORATORIO DE HIDRAULICA	0.00	21,285.00	-21,285.00
	CIP YOCARA	14,693.00	21,462.88	-6,769.88
	PANADERIA PAN ANDINA	12,818.31	21,285.00	-8,466.69
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00
	TOTAL JULIACA		2,040,333.84	2,131,158.85
PUNO	INSTITUTO DE IDIOMAS	208,109.94	208,109.94	0.00
	INSTITUTO DE INFORMATICA	71,138.26	71,138.26	0.00
	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	490.00	39,184.60	-38,694.60
	ADMISION	0.00	29,510.94	-29,510.94
	TOTAL PUNO	279,738.21	347,943.74	-68,205.54
AREQUIPA	INSTITUTO DE IDIOMAS	283,309.75	21,669.04	261,640.71
	INSTITUTO DE INFORMATICA	183,131.17	8,140.34	174,990.83
	ADMISION	0.00	2,054.22	-2,054.22
	TOTAL AREQUIPA	466,440.92	31,863.60	434,577.32
ILAVE	ADMISION	0.00	3,676.22	-3,676.22
	TOTAL ILAVE	0.00	3,676.22	-3,676.22
AZANGARO	ADMISION	0.00	3,676.22	-3,676.22
	TOTAL AZANGARO	0.00	3,676.22	-3,676.22
AYAVIRI	ADMISION	0.00	1,401.51	-1,401.51
	TOTAL AYAVIRI	0.00	1,401.51	-1,401.51
CUZCO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0.00	0.00	0.00
	TOTAL CUZCO	0.00	0.00	0.00
AYACUCHO	INSTITUTO DE IDIOMAS	0.00	0.00	0.00
	TOTAL AYACUCHO	0.00	0.00	0.00
TOTAL		2,786,512.97	2,519,720.14	266,792.83

FUENTE: RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2017 SISCOM



4.4 EVALUACION DE INGRESOS MENOS GASTOS GESTIÓN ADMINISTRATIVA, 2017.

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 2017

Las oficinas administrativas de la sede principal Juliaca, a logrado mantener los gastos con los montos que les fueron trasferidos a las diferentes oficinas administrativas, no efectuando mayores gastos.

Resultados que pueden ser apreciados en el siguiente cuadro.



KANCV-OPU-MPR

CUADRO N° 15

INGRESOS MENOS GASTOS GESTION ADMINISTRATIVA

AÑO 2017

(NUEVOS SOLES)



SEDE	DETALLE	INGRESOS	GASTOS	DIFERENCIA	
JULIACA	ASAMBLEA UNIVERSITARIA	1,566.65	1,566.65	0.00	
	CONSEJO UNIVERSITARIO	7,608.33	7,608.33	0.00	
	RECTORADO	529,501.33	529,501.33	0.00	
	ORGANO DE GESTION DE CALIDAD	0.00	0.00	0.00	
	COMITÉ ELECTORAL	31,138.21	31,138.21	0.00	
	TRIBUNAL DE HONOR	9,153.53	9,153.53	0.00	
	COMITÉ DE FISCALIZACION	0.00	0.00	0.00	
	ORGANO DE ISPECCION Y CONTROL	269,323.06	269,323.06	0.00	
	SECRETARIA GENERAL	1,747,320.53	1,747,320.53	0.00	
	IMAGEN Y PROMOCION INSTITUCIONAL	579,249.86	579,249.86	0.00	
	TECNOLOGIA INFORMATICA Y TELECOMUNICACIONES	88,373.12	88,373.12	0.00	
	ASESORIA JURIDICA	574,304.84	574,304.84	0.00	
	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,969,092.63	1,969,092.63	0.00	
	VICERRECTORADO ADMINISTRATIVO*	13,857,037.88	13,857,037.88	0.00	
	MAESTRANZA MECANICA	1,367,088.22	1,367,088.22	0.00	
	PRODUCCION BIENES Y SERVICIOS	644,558.42	644,558.42	0.00	
	ECONOMIA	3,941,624.47	3,941,624.47	0.00	
	PERSONAL	1,480,945.54	1,480,945.54	0.00	
	VICERRECTORADO ACADEMICO	530,841.23	530,841.23	0.00	
	ADMISION	126,727.66	126,727.66	0.00	
	SERVICIOS ACADEMICOS	1,724,207.24	1,724,207.24	0.00	
	GESTION CALIDAD ACADEMICA	240,460.84	240,460.84	0.00	
	RESPONSABILIDAD SOCIAL	1,663,129.86	1,663,129.86	0.00	
	VICERRECTORADO DE INVESTIGACION	0.00	0.00	0.00	
		GENERAL DE INVESTIGACION	176,374.68	176,374.68	0.00
		COORDINACION PARA SERVICIOS INVESTIGAC	0.00	0.00	0.00
		TOTAL JULIACA	31,559,628	31,559,628.14	0.00

FUENTE: RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS 2017 SISCOM



V CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

CONCLUSIONES

De la evaluación del presupuesto de la UANCV del año 2017 nos permitió alcanzar a las siguientes conclusiones:

INGRESOS

- ✓ Los ingresos corrientes, presentan ser menores en 6.16 % a las metas programadas en el año 2017.
- ✓ En relación de ingresos por partidas, no superar las metas programadas en pensiones de enseñanza -16.04%, explicados por las altas de morosidad a nivel de pre y pos grado.
- ✓ El presupuesto 2017 fue financiado, en 71.99% por pensiones de enseñanza, 19.17% por el cobro de tasas educativas, matriculas el 8.84%.
- ✓ En relación a los gastos, representa ser menor en 6.16% al monto previsto en el Presupuesto 2016.
- ✓ Referente a gastos corrientes a nivel de partidas, significaron mayores gastos la partida remuneraciones 13.86% obligaciones del empleador 17.11%.
- ✓ El gasto de inversión fue menor en 82.45% a la meta programada, debido a la menor ejecución del gasto en las partidas inmuebles maquinaria y equipo -87.18%, trabajos en curso -76.61% y bienes culturales -84.27%
- ✓ La partida cargas financieras no mostraron incremento.
- ✓ 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 en la sede Juliaca son deficitarias Obstetricia, Enfermería, Administración y Marketing, Ingeniería Mecánica Eléctrica, Ingeniería Electrónica y Telecomunicaciones, Derecho, Educación Ingeniería de Sistemas e Ingeniería de Seguridad Minera
- ✓ En relación a la comparación de ingresos y gastos de la Filial Puno, las escuelas profesionales deficitarias son Obstetricia, Enfermería, Administración y Marketing, Administración y Negocios internacionales, Economía y Negocios internacionales, Administración en Turismo Hotelería y Gastronomía, Ingeniería Mecatrónica e Ingeniería de Sistemas
- ✓ En relación a la Filial Arequipa, presenta resultados positivos los ingresos superan los gastos en 10.98%, generando mayores ingresos las escuelas profesionales de Enfermería, Ingeniería Civil, Derecho y Odontología.



- ✓ Respecto a la Filial Ilave presenta ser deficitaria superando los gastos en 11.19% a los ingresos, siendo la escuela profesional de Administración y Marketing y Derecho que presentan resultados negativos.
- ✓ Concerniente a la Filial Azángaro presenta resultados positivos superando 15.12% los ingresos a los gastos.
- ✓ Referente a la Filial Ayaviri presenta ser deficitaria superando los gastos en 25.31% a los ingresos
- ✓ La Escuela de Post Grado presentan resultados positivos los ingresos superaron a los gastos en 50%.
- ✓ Los centros de prestación de servicios deficitarios de la sede principal Juliaca son, 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 continuar por año consecutivo 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 matriculas 78 %, 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%