

UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES



**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
DE APERTURA 2023**

RECTORADO

CONTENIDO

PRESENTACIÓN

AUTORIDADES UNIVERSITARIAS

DIRECTORES Y JEFES DE UNIDADES ORGÁNICAS UNIVERSITARIAS

CÓDIGOS Y DETALLE DE LAS UNIDADES ORGÁNICAS

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

1. ESTIMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PARA EL AÑO 2023
2. PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL AÑO 2023
 - 2.1. INGRESOS CORRIENTES
 - 2.2. OTROS INGRESOS CORRIENTES
 - 2.3. INGRESOS FINANCIEROS
 - 2.4. INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 - 2.5. INGRESOS POR PRÉSTAMO NACIONAL E INTERNACIONAL
3. PRESUPUESTO DE GASTOS PARA EL AÑO 2023
 - 3.1. GASTOS CORRIENTES
 - 3.2. GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO
 - 3.3. GASTOS DE INVERSIÓN EN DESARROLLO INSTITUCIONAL
 - 3.4. GASTOS DE LICENCIAMIENTO / ACREDITACIÓN
 - 3.5. SERVICIO DE LA DEUDA

PRESUPUESTO DE INGRESOS

PRESUPUESTO DE GASTOS

PRESENTACIÓN

La Universidad Peruana Los Andes es una institución de educación superior sin fines de lucro, que requiere que su crecimiento y desarrollo este articulado y sustentado por diseños estratégicos compatibles con su entorno.

El Presupuesto Institucional de Apertura 2023, es un instrumento de gestión financiera, que define en conjunto, cómo y a qué se van a orientar los recursos económicos/financieros de la universidad, teniendo en cuenta los objetivos plasmados en el Plan Estratégico Institucional – PEI 2019-2023, según corresponda, los cuales están directamente vinculados a la Calidad de la Educación Universitaria.

En el presupuesto institucional de apertura se detallan en forma equilibrada los montos presupuestales de las diferentes unidades académicas, administrativas y de producción para ser ejecutados a lo largo del periodo anual 2023, identificando los objetivos y acciones estratégicas del PEI 2019 - 2023 y, los resultados asociados a los mismos, estableciendo para ello metas físicas (cuantitativas y cualitativas), indicadores de proceso, e indicadores de resultados e impacto. El Presupuesto Institucional de Apertura 2023 es aprobado por el Consejo Universitario¹; y, consta en su dinámica una secuencia de fases y procesos, así como también la evaluación presupuestal y la autoevaluación de ejecución de actividades programadas en los planes institucionales.

Para la elaboración del Presupuesto Institucional de Apertura 2023 se aplicaron metodologías y técnicas que permitieron articular la planificación, logística y presupuesto, así como también los correspondientes planes institucionales y cuadros de necesidades orientados a atender los diversos requerimientos de las unidades

¹ Artículos 23° y 247° del Estatuto Universitario, aprobado con Resol. N° 049-2019-AU, concordante con el artículo 59° de la Nueva Ley Universitaria – Ley N° 30220

académicas, administrativas y de producción de forma racionalizada, asegurando así la operatividad de la Universidad.

La Universidad Peruana Los Andes viene implementando el Presupuesto por Resultado, con la finalidad de reestructurar el proceso presupuestario al interior del proceso de planificación – acción – evaluación; esto implica: i) articular el proceso de planificación con el de elaboración del presupuesto, ii) reconocer la relación sustantiva entre ejecución del gasto y realización de actividades y proyectos, y, iii) vincular la evaluación presupuestal con el logro de los resultados previstos en el Plan Operativo Institucional alineado al Plan Estratégico Institucional 2019 - 2023; así como también, contar con indicadores para hacer el seguimiento y la evaluación de los desempeños, requiriendo para ello: i) contar con una línea de base, ii) definir metas o valores que se esperan alcanzar en el corto, mediano o largo plazo, y, iii) tener un sistema integral de información a tiempo real; esto con el objetivo de que nuestros recursos económicos, sean invertidos de forma eficiente y se eviten gastos que no contribuyan a nuestro crecimiento.

Por lo expuesto y en concordancia con los avances de la ciencia y la tecnología en un entorno de competitividad actual, se requiere sistematizar los instrumentos de gestión financiera, que faciliten el manejo, control y evaluación presupuestal, a fin de cuantificar su impacto en el crecimiento y desarrollo de nuestra Universidad.

Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector

AUTORIDADES UNIVERSITARIAS

Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector

Dr. Juan M. Sánchez Soto
Vicerrector Académico

Ph. D. Mohamed Mehdi Hadi Mohamed
Vicerrector de Investigación

DECANOS Y DIRECTOR DE LA ESCUELA DE POSGRADO

Dr. Wilber G. Vásquez Vásquez
Facultad de Ciencias Administrativas y Contables

Dra. Melva Iparraguirre Meza
Facultad de Ciencias de la Salud

Dr. Luis A. Poma Lagos
Facultad de Derecho y Ciencias Políticas

Dr. Rubén D. Tapia Silguera
Facultad de Ingeniería

Dr. Segundo R. Samamé Talledo
Facultad de Medicina Humana

Dr. Aguedo A. Bejar Mormontoy
Director de la Escuela de Posgrado

FILIAL

Mg. Jesús C. Sandoval Trigos
Director de la Filial Chanchamayo

DIRECTORES Y JEFES DE OFICINAS UNIVERSITARIAS

Mg. Hilario Romero Girón
Director General de Administración

Dr. Pierre Chipana Loayza
Dirección General Académica

Dr. Carlos E. Quispe Eulogio
Dirección General de Investigación

Dr. Victoriano Zacarias Rodríguez
Oficina de Planificación

Abg. Luis A. Calderón Villegas
Secretaría General

M. Sc. Rómulo Rojas León
Oficina de Auditoría y Control Interno

Dr. Roberto J. Bernardo Cangahuala
Comité Electoral Universitario

Dr. Severo S. Calderón Samaniego
Comisión Permanente de Fiscalización

Dr. Roberto J. Bernardo Cangahuala
Tribunal de Honor Universitario

Dr. Erwin Tito Ortega
Defensoría Universitaria

Dr. Jesús R. La Madrid Aliaga
Oficina de Asesoría Jurídica

Mg. Jessica G. Santivañez Contreras
Oficina de Gestión de la Calidad

Mg. Antonio E. Castillo Laveriano
Oficina de Marketing y Comunicaciones

Mg. Jorge V. Pachas Huaytán
Oficina de Informática y Sistemas

Mg. Milagros Astete Montalvo
Oficina de Registros y Matrículas

Mg. Michel R. Vásquez Ramírez
Oficina de Responsabilidad Social

Mg. Ana M. Huaraca García
Oficina de Bienestar Universitario

Mg. Wilfredo Huatuco Mateo
Oficina de Admisión

Mg. Fidel Castro Cayllahua
Oficina de Proyectos, Desarrollo de Investigación y Transferencia Tecnológica

Dr. Gregorio G. Rosales Rojas
Oficina de Propiedad Intelectual y Publicaciones

Dr. Severo Calderón Samaniego
Oficina de Financiamiento y Cooperación Técnica

Mg. Diana Pariona Amaya
Oficina de Economía y Finanzas

Mg. Doris I. Alvarado Canturín
Oficina de Recursos Humanos

Mg. Carlos M. Romero Cisneros
Oficina de Logística y Mantenimiento

Arq. Dany S. Ríos Chanca
Oficina de Diseño y Construcción

Econ. José F. Huallanca Flores
Oficina de Producción

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA

UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES

CÓDIGOS Y DETALLE DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y ACADÉMICAS – 2023

01	ÓRGANOS DE GOBIERNO
10001	ASAMBLEA UNIVERSITARIA
10002	CONSEJO UNIVERSITARIO
02	ÓRGANOS AUTÓNOMOS
20100	COMITÉ ELECTORAL UNIVERSITARIO
20200	TRIBUNAL DE HONOR UNIVERSITARIO
20300	COMISIÓN PERMANENTE DE FISCALIZACIÓN
20400	OFICINA DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO
20500	DEFENSORÍA UNIVERSITARIA
03	ÓRGANOS DEL GOBIERNO CENTRAL
30100	RECTORADO
30110	SECRETARIA GENERAL
30120	OFICINA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
30130	OFICINA DE ASESORÍA JURÍDICA
30140	OFICINA DE PLANIFICACIÓN
30150	OFICINA DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS
30160	OFICINA DE MARKETING Y COMUNICACIONES
30170	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
30171	OFICINA DE ECONOMÍA Y FINANZAS
30172	OFICINA DE RECURSOS HUMANOS
30173	OFICINA DE LOGÍSTICA Y MANTENIMIENTO
30174	OFICINA DE DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN
30175	OFICINA DE PRODUCCIÓN
30175.1	POLICLÍNICO DOCENTE UNIVERSITARIO
30175.2	CLÍNICA ODONTOLÓGICA
30175.3	CENTRO DE IDIOMAS
30200	VICERRECTORADO ACADÉMICO
30210	DIRECCIÓN GENERAL ACADÉMICA
30220	OFICINA DE BIENESTAR UNIVERSITARIO
30230	OFICINA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL
30240	OFICINA DE REGISTROS Y MATRÍCULAS
30250	OFICINA DE ADMISIÓN
30260	OFICINA DE CAPACITACIÓN DOCENTE
30300	VICERRECTORADO DE INVESTIGACIÓN
30310	DIRECCIÓN GENERAL DE INVESTIGACIÓN

30320	OFICINA DE PROPIEDAD INTELECTUAL Y PUBLICACIONES
30330	OFICINA DE PROYECTOS, DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA TECNOLÓGICA
30340	OFICINA DE FINANCIAMIENTO Y COOPERACIÓN TÉCNICA
04	ÓRGANOS DEL GOBIERNOS DE BASE
40100	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y CONTABLES
40200	DERECHO Y CIENCIAS POLÍTICAS
40300	INGENIERÍA
40400	MEDICINA HUMANA
40500	CIENCIAS DE LA SALUD
40600	ESCUELA DE POST GRADO
05	FILIALES Y OTROS
50100	FILIAL CHANCHAMAYO
50200	EX FILIAL LIMA
50300	EX FILIAL SATIPO

FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA 2023

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

1. ESTIMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PARA EL AÑO 2023

En la fase de programación y formulación presupuestal se coordinó con las diferentes dependencias académicas y administrativas de la Universidad Peruana Los Andes, a fin de obtener información confiable; los mismos que se consignan en el presente presupuesto institucional.

En lo referente al Rubro de Ingresos, se ha estimado a partir del análisis de tendencia de cada una de las partidas específicas y el análisis de la proyección de crecimiento en base a los datos históricos, crecimiento demográfico o poblacional estudiantil, deserción estudiantil y morosidad económica.

En lo referente al Rubro de Gasto, se ha elaborado teniendo en cuenta las Directivas: “Directiva para la Programación, Formulación, Ejecución y Evaluación del Presupuesto Institucional de Apertura – UPLA 2023, y, “Formulación, Ejecución y Evaluación del Plan Operativo Institucional”; también se tuvo en cuenta los diferentes planes institucionales, todo ello con la finalidad de garantizar una adecuada y oportuna prestación de los servicios educativos, buscando el logro de los objetivos y acciones estratégicas plasmados en el PEI 2019-2023.

El monto total del Presupuesto Institucional de Apertura 2023 asciende a S/. 159,582,138.00.

2. PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL AÑO 2023

2.1. INGRESOS CORRIENTES

Presupuestal el concepto de ingresos corrientes se refiere a los recursos propios recaudados por toda fuente de ingresos como: derecho de matrícula

y pensiones y/o cuotas de enseñanza, tasas educacionales y administrativas, producción de bienes y servicios, venta de bienes, servicios y otros.

Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por ingresos corrientes el importe de S/. 114,192,790.00 que representa el 71.56% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.2. OTROS INGRESOS CORRIENTES

Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por otros ingresos corrientes el importe de S/. 18,128,627.00 que representa el 11.36% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.3. INGRESOS FINANCIEROS

Presupuestal el concepto de ingresos financieros se refiere a los recursos provenientes del uso de efectivo y conjunto de activos con ciertos grados de liquidez y rentas financieras.

Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por ingresos financieros el importe de S/. 66,517.00 que representa el 0.04% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.4. INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Presupuestal el concepto de ingresos de ejercicios anteriores se refiere a los recursos provenientes de una cartera de clientes (obligaciones de desempeño o pagar una deuda contraída con la universidad); toda vez que, al cuantificar dicha cartera, la universidad utilizará estimaciones y suposiciones que reflejen

el tamaño y composición de la cartera.

Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por ingresos de ejercicios anteriores el importe de S/. 7,194,204.00 que representa el 4.51% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.5. INGRESOS POR PRÉSTAMO NACIONAL E INTERNACIONAL

Presupuestalmente el concepto de ingresos por préstamo nacional e internacional, son aquellos provenientes de desembolsos financieros reconocidos y formalizados a través del correspondiente marco legal, con estos desembolsos financieros se podrán ejecutados únicamente adquisiciones de mobiliarios, maquinarias y equipos, bienes de infraestructura y obras relacionadas con los fines de la Universidad; también se pueden solventar mediante créditos financieros los gastos corrientes hasta un máximo de 5% del Presupuesto Institucional vigente. Si el caso lo amerita Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes, ha proyectado un préstamo financiero por el importe de S/. 20,000,000.00 que representa el 12.53% del total del presupuesto institucional de apertura

Los Ingresos del Presupuesto Institucional de Apertura 2023, se desagrega de la siguiente manera:

PRESUPUESTO RESUMEN DE INGRESOS
UPLA 2023

CUADRO N° 00-I-PIA-23: PRESUPUESTO DE INGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2023
(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDA	CONCEPTO	INGRESOS	%
TOTAL		159,582,138	100%
I	INGRESOS CORRIENTES	114,192,790	71.56%
1.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	77,685	0.07%
1.1.1	VENTA DE BIENES	-	
1.1.2	INGRESOS POR SERVICIOS	77,685	
1.2	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS EDUCACIONALES DE PRE Y POST GRADO	29,706,316	26.01%
1.2.1	VENTA DE LIBROS, FASCÍCULOS Y OTROS EDUCACIONALES	1,422,320	
1.2.2	DERECHOS POR PROCESOS DE ADMISIÓN	981,798	
1.2.3	GRADOS Y TÍTULOS	18,593,625	
1.2.4	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE PRE GRADO	8,186,960	
1.2.5	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE LA ESCUELA DE POST GRADO	38,384	
1.2.6	DERECHO Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DEL CENTRO DE IDIOMAS	3,183	
1.2.7	OTROS DERECHOS UNIVERSITARIOS	480,047	
1.3	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL - PRE GRADO	82,519,325	72.26%
1.3.1	MATRICULAS REGULARES	4,998,755	
1.3.2	PENSIÓN DE ENSEÑANZA	77,520,570	
1.4	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL POST GRADO	1,888,863	1.65%
1.4.1	MATRICULAS	131,781	
1.4.2	PENSIÓN	1,757,082	
1.5	INGRESOS POR CAPACITACIONES, PERFECCIONAMIENTO, CURSILLOS Y OTROS	601	0.00%
1.5.1	PRE GRADO	477	
1.5.2	POST GRADO	124	
1.6	APORTES POR ANIVERSARIO INSTITUCIONAL - ESTUDIANTES, PERSONAL DOCENTE Y NO DOCENTE	-	0.00%
1.7	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	-	0.00%
II	OTROS INGRESOS CORRIENTES	18,128,627	11.36%
1.8	OTROS INGRESOS	840,296	4.64%
1.8.1	MORAS POR PAGO RETRASADO DE PENSIONES Y OTRAS TASAS EDUCACIONALES	528,516	
1.8.4	ELECTORALES	305,199	
1.8.9	OTROS	6,581	
1.17	EXCEDENTE DE EFECTIVO	17,288,331	95.36%
III	INGRESOS FINANCIEROS	66,517	0.04%
1.14	INGRESOS FINANCIEROS	66,517	100.00%
1.14.1	INTERÉS FINANCIEROS	46,972	
1.14.9	OTROS	19,546	
IV	INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,194,204	4.51%
1.15	RECUPERACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,194,204	100.00%
1.15.1	INGRESOS DE AÑOS ANTERIORES	-	
1.15.2	RECUPERACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	6,852,807	
1.15.9	OTROS	341,397	
V	INGRESOS POR PRÉSTAMO NACIONAL E INTERNACIONAL	20,000,000	12.53%
1.16	ENDEUDAMIENTO NACIONAL E INTERNACIONAL	20,000,000	0.00%
1.16.1	ENDEUDAMIENTO NACIONAL	20,000,000	
1.16.2	ENDEUDAMIENTO INTERNACIONAL	-	

Fuente: Sección de Presupuestos - OPLAN

3. PRESUPUESTO DE GASTOS PARA EL PERIODO 2023

3.1. GASTOS CORRIENTES

Para efectos presupuestarios, el concepto de gastos corrientes se refiere a pagos no recuperables y comprende los gastos en planillas de remuneración (personal docente ordinario y con contrato a plazo fijo; así como también del personal no docente nombrado, con contrato indeterminado y con contrato a plazo fijo), adquisición de bienes y contratación de servicios y otros gastos corrientes de la misma índole.

Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes ha presupuestado en gastos corrientes S/. 108,291,451.00 que representa el 67.86% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.2. GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO

Para efectos presupuestarios, estos gastos hacen referencia a CAFAEE y el fondo de apoyo económico de asistencia a certámenes académicos y científicos en favor de los Estudiantes y Docentes.

Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes a presupuestado en Gastos en Bienestar Universitario S/. 985,763.00 que representa el 0.62% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.3. GASTOS DE INVERSIÓN EN DESARROLLO INSTITUCIONAL

Para efectos presupuestarios, dicho concepto hace referencia a gastos destinados para la adquisición, instalación y acondicionamiento de bienes duraderos que, por su naturaleza, valor unitario o destino incrementan el

patrimonio de la Universidad.

Dentro de este rubro se encuentran los gastos destinados para: realización de estudios técnicos, ejecución de obras civiles, adquisición de bienes de capital y, bienes culturales.

Para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes a presupuestado en gastos de inversión en desarrollo institucional S/. 43,030,589.00 que representa el 26.96% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.4. GASTO DE LICENCIAMIENTO / ACREDITACIÓN

Para efectos presupuestarios, el tema de licenciamiento / acreditación, involucra todo un proceso en el cual se encuentra las condiciones básicas de calidad en la educación superior universitaria, entre otros; en ese sentido para el año 2023 la Universidad Peruana Los Andes ha previsto un gasto de S/. 113,534.00 que representa un 0.07% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.5. SERVICIO DE LA DEUDA

Para efectos presupuestarios, dicho concepto son obligaciones de pago de amortización e intereses de deudas de acuerdo al calendario de pagos, habiéndose previsto el pago de S/. 7,160,802.00 que representa el 4.49% del total del presupuesto institucional de apertura.

Los Gastos del Presupuesto Institucional de Apertura 2023, se desagrega de la siguiente manera:

PRESUPUESTO RESUMEN DE GASTOS
UPLA 2023

CUADRO N° 00-G-PIA-23: PRESUPUESTO DE GASTOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2023
(EN SOLES)

PARTIDAS	CONCEPTO	GASTOS	%
TOTAL		159,582,138	100%
I	GASTOS CORRIENTES	108,291,451	67.86%
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	65,397,580	60.39%
2.1.1	PERSONAL NO DOCENTE	9,906,758	
2.1.2	PERSONAL DOCENTE	28,411,809	
2.1.3	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	20,840,388	
2.1.4	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,416,886	
2.1.5	ASCENSOS, NOMBRAMIENTOS Y OTROS	507,247	
2.1.6	PENSIÓN VITALICIA, COMPENSACIONES Y OTROS	230,076	
2.1.7	OTRAS RETRIBUCIONES DE LA UNIVERSIDAD	1,084,415	
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	201,219	0.19%
2.2.1	PENSIONES	-	
2.2.2	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	152,019	
2.2.3	ASISTENCIA SOCIAL EN PENSIONES E INDEMNIZACIONES	49,200	
2.3	BIENES Y SERVICIOS	29,954,754	27.66%
2.3.1	COMPRA DE BIENES	4,043,844	
2.3.2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	25,910,910	
2.4	CONTRAPRESTACIÓN PARA FINANCIAMIENTO DE CONVENIOS ESPECÍFICOS – CAMPOS CLÍNICOS	1,698,350	1.57%
2.4.1	CONTRAPRESTACIONES	1,698,350	
2.4.2	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	
2.5	OTROS GASTOS	993,013	0.92%
2.5.1	SUBSIDIOS	20,370	
2.5.2	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	-	
2.5.4	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES	205,737	
2.5.5	PAGO DE SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y SIMILARES	766,906	
2.5.6	PENALIDAD, DESCUENTOS, REBAJAS Y DEVOLUCIONES	-	
2.7	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	0.000%
2.7.1	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	-	
2.90	PROGRAMAS DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	10,046,535	9.28%
2.90.1	PROGRAMAS INTEGRALES DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL	1,952,701	
2.90.2	ROGRAMAS INTEGRALES DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE FORMACIÓN UNIVERSITARIA	2,102,800	
2.90.3	PROGRAMAS INTEGRALES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA, TECNOLÓGICA E INNOVACIÓN TECNOLÓGICA UNIVERSITARIA	1,710,000	
2.90.4	PROGRAMAS INTEGRALES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y BIENESTAR UNIVERSITARIO	2,951,545	
2.90.5	PROGRAMAS INTEGRALES DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA -	602,332	
2.90.6	OTROS PROGRAMAS INTEGRALES DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES	727,157	
II.	GASTOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO	985,763	0.62%
2.5	OTROS GASTOS	985,763	
2.5.3	SUBVENCIONES FINANCIERAS Y/O GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO	985,763	
III.	GASTOS DE INVERSION EN DESARROLLO INSTITUCIONAL	43,030,589	26.96%
2.6	EXPEDIENTES TÉCNICOS Y OBRAS	37,288,331	
2.6	BIENES DE CAPITAL	5,425,478	
2.6	BIENES CULTURALES	316,780	
IV.	GASTOS DE LICENCIAMIENTO / ACREDITACION	113,534	0.07%
V.	GASTOS DE AMORTIZACIONES E INTERES DE PRESTAMOS FINANCIEROS	7,160,802	4.49%
2.9	INTERNACIONALES	-	
2.9	NACIONALES	7,160,802	

Fuente: Sección de Presupuestos - OPLAN



PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023

PRESUPUESTO DE INGRESOS
UPLA 2023

CUADRO N° 01-I-PIA-23: PRESUPUESTO DE INGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2023

(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDA	CONCEPTO	INGRESOS	%
	TOTAL	159,582,138	100%
1.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	77,685	0.05%
1.1.1	VENTA DE BIENES	-	0.00%
1.1.1.1	VENTA DE BIENES AGROPECUARIOS Y PECUARIOS	-	
1.1.1.2	VENTA DE PRODUCTOS INDUSTRIALES	-	
1.1.1.3	VENTA DE PRODUCTOS DE SALUD	-	
1.1.1.4	VENTA DE PRODUCTOS DE METAL MECÁNICA	-	
1.1.1.5	OTROS BIENES	-	
1.1.2	INGRESOS POR SERVICIOS	77,685	100.00%
1.1.2.1	ALQUILERES	-	
1.1.2.2	SERVICIOS EN SALUD	77,685	
1.1.2.9	INGRESOS POR OTROS SERVICIOS	-	
1.2	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS EDUCACIONALES DE PRE Y POST GRADO	29,706,316	18.62%
1.2.1	VENTA DE LIBROS, FASCÍCULOS Y OTROS EDUCACIONALES	1,422,320	4.79%
1.2.1.1	LIBROS DE INGLÉS	-	
1.2.1.2	LIBROS/MANUAL DE TALLERES	1,363,013	
1.2.1.3	FASCÍCULOS AUTO INSTRUCTIVOS · SEMI PRESENCIAL	59,306	
1.2.1.4	PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN	-	
1.2.1.9	OTROS	-	
1.2.2	DERECHOS POR PROCESOS DE ADMISIÓN	981,798	3.31%
1.2.2.1	PRE GRADO	846,750	
1.2.2.2	POST GRADO	-	
1.2.2.3	OTROS	135,047	
1.2.3	GRADOS Y TÍTULOS	18,593,625	62.59%
1.2.3.1	PRE GRADO	18,075,559	
1.2.3.2	POST GRADO	518,066	
1.2.4	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE PRE GRADO	8,186,959.93	27.56%
1.2.4.1	COMPLEMENTARIOS	6,302,089	
1.2.4.2	DOCUMENTOS ACADÉMICOS	1,379,886	
1.2.4.3	SERVICIOS EDUCACIONALES	80,382	
1.2.4.4	DOCUMENTOS POR GRADO ACADÉMICO DE BACHILLERES	122,741	
1.2.4.9	OTROS	301,862	
1.2.5	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE LA ESCUELA DE POST GRADO	38,384	0.13%
1.2.5.1	COMPLEMENTARIOS	35,508	
1.2.5.9	OTROS	2,876	
1.2.6	DERECHO Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DEL CENTRO DE IDIOMAS	3,183	0.01%
1.2.6.1	PRE GRADO	3,183	
1.2.6.2	POST GRADO	-	
1.2.7	OTROS DERECHOS UNIVERSITARIOS	480,047	1.62%
1.2.7.1	FORMATOS (DUPLICADO)	-	
1.2.7.2	OTRAS CONSTANCIAS DIVERSAS	25,510	
1.2.7.3	DERECHO DE TRAMITE DOCUMENTARIO - FUT	177,647	
1.2.7.4	DERECHO DE SÍLABOS PRE GRADO	29,700	
1.2.7.5	SOLAPERA	464	
1.2.7.6	CEREMONIA DE COLACIÓN	237,149	
1.2.7.7	HOJAS MEMBRETADAS	-	
1.2.7.8	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-	
1.2.7.9	COMPROMISO DE HONOR IDIOMAS	8,732	
1.2.7.10	CONSTANCIA DE TRABAJO	15	
1.2.7.11	CERTIFICADO DE TRABAJO	819	
1.2.7.12	COPIA DE DOCUMENTOS ADMINISTRATIVOS (files personales, boleta de pago, etc.)	-	
1.2.7.99	OTROS	11	
1.3	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL - PRE GRADO	82,519,325	51.71%
1.3.1	MATRICULAS REGULARES	4,998,755	6.06%
1.3.1.1	MODALIDAD PRESENCIAL	4,913,105	
1.3.1.2	MODALIDAD SEMIPRESENCIAL	-	
1.3.1.3	OTRAS UNIDADES EDUCACIONALES	85,650	
1.3.2	PENSIÓN DE ENSEÑANZA	77,520,570	93.94%
1.3.2.1	MODALIDAD PRESENCIAL	77,332,140	

PRESUPUESTO DE INGRESOS
UPLA 2023

CUADRO N° 01-I-PIA-23: PRESUPUESTO DE INGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2023

(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDA	CONCEPTO	INGRESOS	%
TOTAL		159,582,138	100%
1.3.2.2	MODALIDAD SEMIPRESENCIAL	-	
1.3.2.3	OTRAS UNIDADES EDUCACIONALES	188,430	
1.4	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL POST GRADO	1,888,863	1.18%
1.4.1	MATRICULAS	131,781	6.98%
1.4.1.1	POST GRADO SEDE HUANCAYO	131,781	
1.4.1.2	POST GRADO EX FILIAL LIMA	-	
1.4.1.9	OTROS	-	
1.4.2	PENSIÓN	1,757,082	93.02%
1.4.2.1	POST GRADO SEDE HUANCAYO	1,757,082	
1.4.2.2	POST GRADO EX FILIAL LIMA	-	
1.4.2.9	OTROS	-	
1.5	INGRESOS POR CAPACITACIONES, PERFECCIONAMIENTO, CURSILLOS Y OTROS	601	0.00%
1.5.1	PRE GRADO	477	79.42%
1.5.1.1	SEDE HUANCAYO	462	
1.5.1.2	EX FILIAL LIMA	-	
1.5.1.3	COORDINACIÓN - SATIPO	-	
1.5.1.4	FILIAL CHANCHAMAYO	-	
1.5.1.5	OTRAS SEDES/FILIALES	15	
1.5.1.6	OTRAS UNIDADES EDUCACIONALES	-	
1.5.2	POST GRADO	124	20.58%
1.5.2.1	SEDE HUANCAYO	-	
1.5.2.2	EX FILIAL LIMA	-	
1.5.2.9	OTRAS SEDES/FILIALES	124	
1.6	APORTES POR ANIVERSARIO INSTITUCIONAL - ESTUDIANTES, PERSONAL DOCENTE Y NO DOCENTE	-	0.00%
1.7	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	-	0.00%
1.8	OTROS INGRESOS	840,296	0.53%
1.8.1	MORAS POR PAGO RETRASADO DE PENSIONES Y OTRAS TASAS EDUCACIONALES	528,516	62.90%
1.8.4	ELECTORALES	305,199	36.32%
1.8.4.1	INSCRIPCIÓN DE LISTAS	904	
1.8.4.2	MULTAS ELECTORALES	304,295	
1.8.9	OTROS	6,581	0.78%
1.14	INGRESOS FINANCIEROS	66,517	0.04%
1.14.1	INTERÉS FINANCIEROS	46,972	70.62%
1.14.9	OTROS	19,546	29.38%
1.15	RECUPERACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,194,204	4.51%
1.15.2	RECUPERACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	6,852,807	95.25%
1.15.9	OTROS	341,397	4.75%
1.16	ENDEUDAMIENTO NACIONAL E INTERNACIONAL	20,000,000	12.53%
1.16.1	ENDEUDAMIENTO NACIONAL	20,000,000	0.00%
1.16.1.1	DE BANCOS	20,000,000	
1.16.1.2	DE CAJAS MUNICIPALES	-	
1.16.2	ENDEUDAMIENTO INTERNACIONAL	-	
1.17	EXCEDENTE DE EFECTIVO	17,288,331	10.83%

ELABORADO
Dr. Victoriano Zacarías Rodríguez
Jefe OPLAN

REVISADO
Mg. Hilario Romero Girón
Director General de Administración

APROBADO
Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector



PRESUPUESTO DE GASTOS 2023

PRESUPUESTO DE GASTOS
UPLA 2023

CUADRO N° 01-G-PIA-23: PRESUPUESTO DE GASTOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2023

(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDAS	CONCEPTO	GASTOS	%	
TOTAL		159,582,138	100	
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	65,397,580		0.41
2.1.1	PERSONAL NO DOCENTE	9,906,758	0.15	
2.1.1.1	PERSONAL NO DOCENTE NOMBRADO	1,438,070		
2.1.1.2	PERSONAL NO DOCENTE CON CONTRATO INDETERMINADO	7,705,357		
2.1.1.3	PERSONAL NO DOCENTE CON CONTRATO A PLAZO FIJO	763,331		
2.1.2	PERSONAL DOCENTE	28,411,809	0.43	
2.1.2.1	DOCENTES ORDINARIOS	7,833,307		
2.1.2.2	DOCENTES CONTRATADOS	20,578,502		
2.1.3	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	20,840,388	0.32	
2.1.3.1	PERSONAL NO DOCENTE	5,040,688		
2.1.3.2	PERSONAL DOCENTE	15,799,701		
2.1.4	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,416,886	0.07	
2.1.4.1	CONTRIBUCIONES A ESSALUD	4,416,886		
2.1.4.9	OTRAS	-		
2.1.5	ASCENSOS, NOMBRAMIENTOS Y OTROS	507,247	0.01	
2.1.5.1	ASCENSOS DE DOCENTES ORDINARIOS	99,884		
2.1.5.2	DEDICACIÓN EXCLUSIVA DE DOCENTES ORDINARIOS	153,461		
2.1.5.3	NOMBRAMIENTO DE DOCENTES ORDINARIOS	230,923		
2.1.5.4	CAMBIO DE DEDICACIÓN DE DOCENTES ORDINARIOS	22,979		
2.1.5.9	OTROS	-		
2.1.6	PENSIÓN VITALICIA Y COMPENSACIONES	230,076	0.00	
2.1.6.1	PENSIÓN VITALICIA A DOCENTES UNIVERSITARIOS	230,076		
2.1.6.2	COMPENSACIÓN A MIEMBROS DE LA APLA	-		
2.1.6.3	ESTIPENDIO A REPRESENTANTES DE LA ASOCIACIÓN NACIONAL DE GRADUADOS	-		
2.1.6.9	OTROS	-		
2.1.7	OTRAS RETRIBUCIONES DE LA UNIVERSIDAD	1,084,415	0.02	
2.1.7.1	BIENES	991,092		
2.1.7.2	SERVICIOS	93,323		
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	201,219		0.001
2.2.1	PENSIONES	-	-	
2.2.2	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	152,019	0.76	
2.2.3	ASISTENCIA SOCIAL EN PENSIONES E INDEMNIZACIONES	49,200	0.24	
2.3	BIENES Y SERVICIOS	29,954,754		0.19
2.3.1	COMPRA DE BIENES	4,043,844	0.13	
2.3.1.1	ALIMENTOS Y BEBIDAS	131,179		
2.3.1.2	VESTUARIO Y TEXTILES	65,418		
2.3.1.3	COMBUSTIBLE, CARBURANTES, LUBRICANTES Y AFINES	31,436		
2.3.1.4	MATERIALES, EQUIPOS Y ÚTILES	1,122,174		
2.3.1.5	REPUESTOS Y ACCESORIOS	56,239		
2.3.1.6	ENSERES	92,350		
2.3.1.7	SUMINISTROS MÉDICOS	67,073		
2.3.1.8	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	414,360		
2.3.1.9	SUMINISTROS PARA USO AGROPECUARIO, FORESTAL Y VETERINARIO	25,029		
2.3.1.10	SUMINISTROS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	317,692		
2.3.1.99	COMPRA DE OTROS BIENES	1,720,895		
2.3.2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	25,910,910	0.87	
2.3.2.1	VIAJES	417,432		
2.3.2.2	SERVICIOS BÁSICOS, COMUNICACIONES, PUBLICIDAD Y DIFUSIÓN	4,692,516		
2.3.2.3	SERVICIO DE LIMPIEZA, SEGURIDAD Y VIGILANCIA	5,512,431		
2.3.2.4	SERVICIO DE MANTENIMIENTO, ACONDICIONAMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN	3,809,290		
2.3.2.5	ALQUILERES DE MUEBLES E INMUEBLES	269,503		
2.3.2.6	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS, DE SEGUROS Y DE SALUD	851,017		
2.3.2.7	SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS	10,278,721		
2.3.2.8	OTRAS CONTRATACIONES DE SERVICIO - LOCACIÓN DE SERVICIOS EN GENERAL	80,000		
2.4	CONTRAPRESTACIÓN PARA FINANCIAMIENTO DE CONVENIOS ESPECÍFICOS – CAMPOS CLÍNICOS	1,698,350		0.01
2.4.1	CONTRAPRESTACIONES	1,698,350	1.00	
2.4.2	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	
2.5	OTROS GASTOS	1,978,776		0.01
2.5.1	SUBSIDIOS	20,370	0.01	
2.5.1.1	PERSONAL NO DOCENTE	10,185		
2.5.1.2	PERSONAL DOCENTE	10,185		
2.5.2	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	-	-	
2.5.2.1	A LA IGLESIA	-		
2.5.2.9	OTRAS	-		
2.5.3	SUBVENCIONES FINANCIERAS Y/O GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO	985,763	0.50	
2.5.3.1	A ESTUDIANTES	924,653		

PRESUPUESTO DE GASTOS
UPLA 2023

CUADRO N° 01-G-PIA-23: PRESUPUESTO DE GASTOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2023

(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDAS	CONCEPTO	GASTOS	%
T O T A L		159,582,138	100
2.5.3.2	A DOCENTES INVESTIGADORES	61,110	
2.5.3.3	A OTRAS PERSONAS NATURALES	-	
2.5.4	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES	205,737	0.10
2.5.4.1	AL GOBIERNO NACIONAL	2,037	
2.5.4.2	AL GOBIERNO REGIONAL	10,185	
2.5.4.3	AL GOBIERNO LOCAL	193,515	
2.5.5	PAGO DE SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y SIMILARES	766,906	0.39
2.5.5.1	PERSONAL NO DOCENTE	766,906	
2.5.6	PENALIDAD, DESCUENTOS, REBAJAS Y DEVOLUCIONES	-	-
2.6	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	43,030,589	0.27
2.6.1	ADQUISICIÓN DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	-	-
2.6.1.1	EDIFICIOS O UNIDADES NO RESIDENCIALES	-	-
2.6.2	CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS E IMPLEMENTACIONES	36,383,331	0.85
2.6.2.1	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	-	-
2.6.2.2	INSTALACIONES EDUCATIVAS	32,599,592	
2.6.2.3	INSTALACIONES MÉDICAS	-	-
2.6.2.4	INSTALACIONES CULTURALES Y DEPORTIVAS	-	-
2.6.2.5	MUROS PERIMÉTRICOS, COBERTURAS, PAVIMENTOS Y OTROS	3,553,739	0.08
2.6.2.6	OTRAS ESTRUCTURAS	230,000	
2.6.3	ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	4,763,027	0.11
2.6.3.1	ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS	-	-
2.6.3.2	ADQUISICIÓN DE MAQUINARIAS, EQUIPO Y MOBILIARIO	4,763,027	
2.6.4	ADQUISICIÓN DE OBJETOS DE VALOR	-	-
2.6.4.1	ADQUISICIÓN DE PINTURAS Y ESCULTURAS	-	-
2.6.4.9	OTROS	-	-
2.6.5	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO PRODUCIDOS	-	-
2.6.5.1	TERRENOS	-	-
2.6.6	ADQUISICIÓN DE OTROS ACTIVOS FIJOS	979,231	0.02
2.6.6.1	ADQUISICIÓN DE BIENES AGROPECUARIOS Y OTROS	-	-
2.6.6.2	BIENES CULTURALES	316,780	
2.6.6.3	ACTIVOS INTANGIBLES	662,451	
2.6.7	INVERSIONES INTANGIBLES	-	-
2.6.8	OTROS GASTOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	905,000	0.02
2.6.8.1	ESTUDIOS DE PRE INVERSIÓN	-	-
2.6.8.2	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTES TÉCNICOS	905,000	
2.6.8.3	OTROS	-	-
2.7	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-
2.8	LICENCIAMIENTO / ACREDITACION	113,534	0.001
2.9	SERVICIO DE LA DEUDA	7,160,802	0.04
2.9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA / INTERNACIONAL	-	-
2.9.2	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA / NACIONAL	5,965,570	0.83
2.9.3	INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA / INTERNACIONAL	-	-
2.9.4	INTERESES DE LA DEUDA INTERNA / NACIONAL	1,195,232	0.17
2.9.5	COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA / INTERNACIONAL	-	-
2.9.6	COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA / NACIONAL	-	-
2.10	COOPERACIÓN TÉCNICA Y ECONÓMICA NACIONAL E INTERNACIONAL	-	-
2.90	PROGRAMAS DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	10,046,535	0.06
2.90.1	PROGRAMAS INTEGRALES DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL	1,952,701	0.19
2.90.2	PROGRAMAS INTEGRALES DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE FORMACIÓN UNIVERSITARIA	2,102,800	0.21
2.90.3	PROGRAMAS INTEGRALES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA, TECNOLÓGICA E INNOVACIÓN TECNOLÓGICA UNIVERSITARIA	1,710,000	0.17
2.90.4	PROGRAMAS INTEGRALES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y BIENESTAR UNIVERSITARIO	2,951,545	0.29
2.90.5	PROGRAMAS INTEGRALES DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA - FINANCIERA	602,332	0.06
2.90.6	OTROS PROGRAMAS INTEGRALES DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES	727,157	0.07

ELABORADO
Dr. Victoriano Zacarías Rodríguez
Jefe OPLAN

REVISADO
Mg. Hilario Romero Girón
Director General de Administración

APROBADO
Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector