

UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

INFORMACION DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL **AÑO FISCAL 2017**

La información Presupuestaria presentada aquí, se hace en cumplimiento a las funciones inherentes a la Dirección de Presupuesto, Unidad dependiente de la Gerencia de Planificación y Desarrollo de la Universidad Nacional de Trujillo.

La información de ejecución presupuestaria se ha tomado como base para determinar los avances financieros obtenidos al mes de diciembre del 2017 y su contrastación con el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y Presupuesto Institucional Modificado (PIM) en este periodo.

Este Informe comprende la determinación de la eficiencia y eficacia en la ejecución presupuestaria de los ingresos y gastos en este periodo de análisis que se deberá considerar a efecto de obtener mejores resultados y optimizar la utilización de los escasos recursos asignados al término del ejercicio presupuestario 2017.

Para realizar el análisis de la Gestión Presupuestaria Institucional en este periodo correspondiente al año fiscal 2017, se ha considerado como base los montos de ejecución presupuestaria de los ingresos y egresos obtenidos de los reportes que emite el Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF), la Aprobación Institucional del Presupuesto para el año fiscal 2017 de la Universidad Nacional de Trujillo y las modificaciones presupuestarias aprobadas en el año fiscal 2017 elaboradas por la Dirección de Presupuesto de la Gerencia de Planificación y Desarrollo de nuestra Universidad.

Asimismo, con relación a la ejecución presupuestaria de Ingresos, se ha elaborado considerando la información a nivel de Sub-genéricas de Ingresos, Genérica de Gastos y por fuentes de financiamiento. También debemos indicar que esta información es preparada por esta Dirección para el año fiscal 2017.

EVALUACION DE INGRESOS

Análisis de la Ejecución de Ingresos del Ejercicio Año Fiscal 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

En cuanto a esta fuente de financiamiento debemos indicar que el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) aprobado mediante R.R. N° 2061-2016/UNT fue de S/. 46'327,659, en el que se estimó recaudar mediante Venta de Bienes S/. 120,157; por Derechos y Tasas Administrativas S/. 25'290,492; Venta de Servicios S/.20'815,964; mediante Rentas de la Propiedad por S/. 100,161. y por Ingresos Diversos S/. 885. El Presupuesto Institucional de Apertura se vio incrementado por el monto de S/. 3,232,213 que corresponde a Saldo de Balance y S/.83,600 por venta de bienes y servicios y derechos administrativos, obteniendo al finalizar el año fiscal 2017 un Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de S/. 49,643,472.

Con relación a la ejecución de ingresos con la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados en el año fiscal 2017 se recaudaron S/. 42,557,536; de los cuales S/. 78,533 corresponden a Venta de Bienes; S/. 22,552,491 a Derechos y Tasas Administrativas; S/. 14,670,062 a Venta de Servicios; S/. 179,836 a Rentas de la Propiedad y S/. 5,076,615 a Saldos de Balance. El total de la recaudación de ingresos para el año fiscal 2017 representa el 49.79% con respecto al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y el 46.47% con respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

Con relación a esta fuente de financiamiento debemos indicar que no se consideraron recursos en el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA); sin embargo, durante el año de 2017 con Resolución Rectoral N° 528-2015/UNT se aprobó un Crédito Suplementario por S/. 11,454,834 que corresponden a Saldos de Balance de las Donaciones y de las Transferencias del Canon Regional a favor de la Universidad Nacional de Trujillo; asimismo, se aprobaron diversos Créditos Suplementarios por S/. 3,490,976; obteniéndose al finalizar el año fiscal 2017 por concepto de Donaciones y Transferencias Corrientes, un Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de S/. 14,945,810 por esta fuente de financiamiento.

Asimismo, el total de ingresos captados por esta fuente de financiamiento en el año 2017 totalizaron S/. 32,469,882, de los cuales S/. 3,490,973 corresponden a Donaciones y Transferencias Corrientes; S/. 24,815 a Rentas de la Propiedad y S/. 28,954,094 como Saldos de Balance. Hay que indicar, que el total de captación por esta fuente de financiamiento en este periodo es de 251.52% con relación al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DETERMINADOS

Con esta fuente de financiamiento el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) fue de S/. 7,011,868 aprobado con Resolución Rectoral N° 2631-2014/UNT, en el año 2017 se incorporaron recursos al presupuesto Inicial por S/. 7,011,868 mediante un Crédito Suplementario aprobado con Resolución Rectoral N° 075-2015/UNT por concepto de Donaciones y Transferencias Corrientes; con Resolución Rectoral N° 529-2015/UNT se incorporaron S/. 4,017,897 como Saldos de Balance, obteniéndose al finalizar el año 2017 un Presupuesto Institucional Modificado de S/. 11,029,765.

Asimismo, el total captado por esta fuente de financiamiento en el año 2017 fue de S/. 49,850,634; de los cuales S/. 7,672,411 corresponde a Donaciones y Transferencias Corrientes; como Rentas

de la Propiedad por S/. 1,275,797 y como Saldos de Balance por S/. 40,902,426; debemos indicar que estos ingresos corresponden a recursos provenientes del Canon y Sobrecanon, entre los cuales se encuentran el Canon Minero, Canon Pesquero y Regalías Mineras. El total de lo recaudado por esta fuente de financiamiento representa el 710.95% con relación al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y 451.96% respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

EJECUCIÓN DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RECAUDACION DE INGRESOS	% RECAUDADO
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	42,557,536	34.08%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	32,469,882	26.00%
RECURSOS DETERMINADOS	49,850,634	39.92%
TOTAL	124,878,053	100.00%

EVALUACIÓN DE LOS EGRESOS

Contrastación de la Ejecución Del Gasto Vs Presupuesto Institucional de Apertura y Modificado al Año Fiscal 2017

La elaboración del presente análisis financiero se ha efectuado considerando el Grupo Genérico del Gasto y por fuente de financiamiento. Asimismo, debemos indicar que esta información es presentada al año fiscal 2017.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	EJECUCION DEL GASTO	% EJECUTADO
RECURSOS ORDINARIOS	106,901,350	67.33%
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	39,946,627	25.16%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	9,351,364	5.89%
RECURSOS DETERMINADOS	2,573,772	1.62%
TOTAL	158,773,113	100.00%

RECURSOS ORDINARIOS

Con relación a esta fuente de financiamiento el Presupuesto Institucional de Apertura aprobado mediante R.R. N° 2061-2016/UNT fue de S/. 100'820,000, considerándose inicialmente en la genérica de gasto Personal y Obligaciones Sociales la suma de S/. 64'133,000; en Pensiones y Otras Prestaciones Sociales S/. 17'612,000, en Bienes y Servicios S/. 11'005,000, en Otros Gastos Corrientes S/. 1'504,000 haciendo un total de Gastos Corrientes por un monto de S/. 94,254,000.00 que representa el 93.48% respecto al total del PIA. Asimismo, se consideró S/. S/. 6'566,000 en Adquisición de Activos no Financieros, monto que corresponde al total de Gasto de Capital y que representa el 6.51% respecto al total del PIA. Por otra parte, mediante Resoluciones Rectorales se formalizaron los créditos y anulaciones mensuales; así mismo, con Resolución Rectoral N° 0076-2015/UNT se aprobó una Transferencia de Partidas por S/. 237,600.00, para atender el financiamiento del reajuste de las pensiones dispuesto por el Decreto Supremo N° 002-2017-EF. Por otro lado, con Resolución Rectoral N° 270-UNT/2017 se aprobó la incorporación de Crédito Suplementario por S/. 21,389.00, para la continuidad de Proyectos de Inversión Pública acciones de mantenimiento y actividades vinculadas a la prevención, mitigación y adecuada preparación para la respuesta ante situaciones de Desastre durante el año 2015; alcanzándose en el año 2017 un Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de S/.125,629,037 por esta fuente de financiamiento, el mismo que se desagrega en S/.71,016,544 para la genérica Personal y Obligaciones Sociales; en S/.16,006,607 para Pensiones y Otras Prestaciones Sociales; en S/. 19,037,437 para Bienes y Servicios y S/.5,427,352 para Otros Gastos, haciendo un total de Gastos Corrientes de S/.111,487,940.00 que representa el 88.74% del total del PIM. Asimismo, el PIM considera S/.14,141,097 para la Adquisición de Activos No Financieros, monto que corresponde al total de Gastos de Capital y que representa el 11.25% del total del PIM.

En cuanto a la Ejecución de Gastos con la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios en el año fiscal 2017, alcanza un monto de S/.106,901,350, los mismos que se desagregan en Gastos Corrientes por la suma de S/.101,978,793.00 y como Gastos de Capital por S/. 4,922,557.00 que vienen a ser el 95.40% y el 4.60% respectivamente con relación al total de la ejecución de gastos por esta fuente.

Con relación a la Ejecución de Gastos por genérica de gastos para el año fiscal 2017, se puede apreciar que la genérica 2.1 Personal y Obligaciones Sociales alcanza la suma de S/. 70,520,397 que viene a ser el 109.96% con relación al PIA y 99.0% al PIM; la genérica 2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales presenta un gasto de S/. 15,529,770 que representa el 88.18% y el 97.02% con relación al PIA y al PIM respectivamente; la genérica 2.3 Bienes y Servicios tiene un gasto de S/. 11,132,693 que viene a ser el 101.16% con relación al PIA y 58.48% al PIM; la genérica 2.5 Otros Gastos presenta un gasto de S/. 4,795,933 que representa el 318.88% con relación al PIA y 88.37% al PIM; totalizando S/. 101,978,973.00 para Gastos Corrientes que representan el 108.20% y el 91.47% tanto con relación al PIA y al PIM respectivamente. Asimismo, la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros tienen un gasto de S/. 4,922,557 que viene a ser el total de los Gastos de Capital, los mismos que representan el 74.97% y 34.81% tanto con relación al PIA como al PIM respectivamente.

RECURSOS ORDINARIOS

GENERICA DEL GASTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA (PIA)	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO (PIM)	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUTADO VS PIA	EJECUTADO VS PIM
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	64,133,000	71,016,544	70,520,397	109.96%	99.30%
5-22: PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	17,612,000	16,006,607	15,529,770	88.18%	97.02%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	11,005,000	19,037,437	11,132,693	101.16%	58.48%
5-25: OTROS GASTOS	1,504,000	5,427,352	4,795,933	318.88%	88.37%
GASTOS CORRIENTES	94,254,000	111,487,940	101,978,793	108.20%	91.47%
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6,566,000	14,141,097	4,922,557	74.97%	34.81%
GASTOS DE CAPITAL	6,566,000	14,141,097	4,922,557	74.97%	34.81%
TOTAL	100,820,000	125,629,037	106,901,350	106.03%	85.09%

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

Con relación a la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados, el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) aprobado mediante Resolución Rectoral N° 2631-2014/UNT fue de S/. 46,327,659; considerándose en la genérica del gasto Personal y Obligaciones Sociales la suma de S/. 16,933,000; en la genérica Bienes y Servicios S/. 24,914,013; en Otros Gastos S/. 1,874,826, haciendo un total para Gastos Corrientes de S/. 43,721,839 y representa el 88% con respecto al total del PIA. Asimismo, se consideran S/. 2,605,820 para la genérica Adquisición de Activos No Financieros, monto que corresponde al total de los Gastos de Capital y que representa el 54% con relación al total del PIA. Por otra parte, mediante Resoluciones Rectorales se formalizaron los créditos y anulaciones mensuales. Asimismo, mediante Resolución Rectoral N° 0380-2017/UNT se aprobó un Crédito Suplementario como Saldo de Balance por S/. 3,296,342.00, que se destinaron para financiar las genéricas de gasto: Personal y Obligaciones Sociales, Bienes y Servicios y Otros Gastos, también mediante Resoluciones Rectorales diversas se aprobaron Créditos Suplementarios por un monto de S/.14,398,289.00; alcanzándose un Presupuesto Institucional Modificado al final del año 2017 de S/. 49,643,472, el mismo que se desagrega en S/. 16,933,000 para la genérica Personal y Obligaciones Sociales; en S/. 28,127,187 para la genérica Bienes y Servicios; en S/. 1,963,465 para la genérica Otros Gastos, haciendo un total para Gastos Corrientes de S/. 47,023,652 que representa el 82% del total del PIM. Asimismo, el Presupuesto Institucional Modificado considera S/. 2,619,820 para la Adquisición de Activos No Financieros, monto que corresponde al total de Gastos de Capital y que representa el 54% del total del PIM.

En cuanto a la Ejecución de Gastos con la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados en el año fiscal 2017, se alcanza un monto de S/.47,189,337.85, los mismos que se desagregan en Gastos Corrientes por S/. 38,528,040 y en Gastos de Capital por S/. 1,418,586, que representan el 96.45% y el 3.55% con respecto al total de la ejecución de gastos por esta fuente.

Con relación a la Ejecución de Gastos por genérica de gastos para el año fiscal 2017, se puede apreciar que la genérica 2.1 Personal y Obligaciones Sociales alcanza la suma de S/. 13,377,096 que viene a ser el 79% con relación al PIA y al PIM; la genérica 2.3 Bienes y Servicios tiene un gasto de S/. 23,251,519 que viene a ser el 93.33% y el 82.67% con relación al PIA y al PIM

respectivamente; la genérica 2.5 Otros Gastos presenta un gasto de S/. 1,899,425 que representa el 101.31% y el 96.74% con relación al PIA y al PIM respectivamente; los Gastos Corrientes presentan una ejecución de gastos de S/. 38,528,040 que viene a ser el 88.12% y 81.93% con relación al PIA como al PIM respectivamente. Asimismo, la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros tiene un gasto de S/. 1,418,586 que viene a ser el total de los Gastos de Capital, los mismos que representan el 54.44% tanto con relación al PIA y al PIM respectivamente.

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

GENERICA DEL GASTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA (PIA)	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO (PIM)	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUTADO VS PIA	EJECUTADO VS PIM
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	16,933,000	16,933,000	13,377,096	79.00%	79.00%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	24,914,013	28,127,187	23,251,519	93.33%	82.67%
5-25: OTROS GASTOS	1,874,826	1,963,465	1,899,425	101.31%	96.74%
GASTOS CORRIENTES	43,721,839	47,023,652	38,528,040	88.12%	81.93%
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2,605,820	2,619,820	1,418,586	54.44%	54.15%
GASTOS DE CAPITAL	2,605,820	2,619,820	1,418,586	54.44%	54.15%
TOTAL	46,327,659	49,643,472	39,946,626	86.23%	80.47%

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

Con relación a la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, en el Presupuesto Institucional de Apertura aprobado mediante Resolución Rectoral N° 2631-2014/UNT no se consideraron recursos con esta fuente de financiamiento; sin embargo durante el año 2017 mediante Resoluciones Rectorales se formalizaron los créditos y anulaciones mensuales. Asimismo, mediante Resolución Rectoral N° 528-2017/UNT se aprobó un primer Crédito Suplementario, como Saldos de Balance por S/. 19,889,387.00, los que se destinaron para financiar la genérica 2.3 Bienes y Servicios por S/. 1,543,070.00 y la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros por S/. 18,346,317.00; asimismo con Resolución Rectoral N° 776-2017/UNT se aprueba un segundo Crédito Suplementario por S/. 196,361, el mismo que tiene su origen de las Transferencias Financieras del Fondo Nacional de Desarrollo Científico Tecnológico e Innovación Tecnológica, los que se destinaron a financiar la genérica 2.3 Bienes y Servicios por S/. 67,461.00 y la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros S/. 128,900.00; y con Resolución Rectoral N° 872-2017/UNT se aprobó un Tercer Crédito Suplementario por S/. 31,356.00, el mismo que tiene su origen en las Transferencias Financieras del Fondo Nacional de Desarrollo Científico Tecnológico e Innovación Tecnológica, los que se destinaron a financiar la genérica 2.3 Bienes y Servicios por S/. 31,356.00; luego con diversas Resoluciones Rectorales se aprobaron Crédito Suplementarios por la suma de S/. 789,532.00; alcanzando un Presupuesto Institucional Modificado al 31 de diciembre del 2017 de S/. 14,945,810;

el mismo que se desagrega en S/. 7,484,260 para la genérica Bienes y Servicios, en tanto que para la Genérica Otros Gastos corresponden S/. 826,586, alcanzando un total de Gastos Corrientes de S/. 8,310,846 y que representa el 55.60% del total del PIM. Asimismo, el Presupuesto Institucional Modificado considera S/. 6,634,964 para la Adquisición de Activos No Financieros, que representa el 44.39% del total del PIM.

En cuanto a la ejecución de gastos con la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias en el año 2017, se alcanzó un monto de S/. 9,351,363, los mismos que se desagregan en Gastos Corrientes por la suma de S/. 5,791,185 y como Gastos de Capital por S/. 3,560,178, que representan el 61.93% y el 38.07% con respecto al total de la ejecución de gastos por esta fuente.

Con relación a la ejecución de gastos por genérica de gastos para el año 2017, se puede apreciar que la genérica 2.3 Bienes y Servicios tiene un gasto de S/. 5,234,616 que representa el 69.94%, y en la Genérica Otros Gastos un gasto de S/. 556,569 que viene a ser el 67.33% con relación al PIM; haciendo un total de Gastos Corrientes de S/. 5,791,185 representando el 69.68% con respecto al PIM. Asimismo, la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros presenta un gasto de S/. 3,560,178 que viene a ser el total de los Gastos de Capital, los mismos que representan el 53.66% con relación al PIM; ejecución que con esta fuente responde básicamente a cumplir con los fines para los cuales fueron concedidos las transferencias del Canon Regional.

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

GENERICA DEL GASTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA (PIA)	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO (PIM)	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUTADO VS PIA	EJECUTADO VS PIM
5-23: BIENES Y SERVICIOS	0	7,484,260	5,234,616	0%	69.94%
5-25: OTROS GASTOS	0	826,586	556,569	0%	67.33%
GASTOS CORRIENTES	0	8,310,846	5,791,185	0%	69.68%
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	6,634,964	3,560,178	0%	53.66%
GASTOS DE CAPITAL	0	6,634,964	3,560,178	0%	53.66%
TOTAL	0	14,945,810	9,351,363	0%	62.57%

RECURSOS DETERMINADOS

Con relación a la fuente de financiamiento Recursos determinados, el Presupuesto Institucional de Apertura aprobado mediante Resolución Rectoral N° 2631-2014/UNT fue de S/. 7,011,868, considerándose inicialmente para genérica Adquisición de Activos No Financieros S/.7,011,868 que representa el 100% del PIA. Por otra parte, mediante Resoluciones Rectorales se formalizaron los créditos y anulaciones mensuales. Mediante Resolución Rectoral N° 0075-2017/UNT se aprueba una Modificación del PIA 2017, teniendo en cuenta los montos publicados en la Resolución Directoral N° 025-2014-EF/50.01, incrementándose el PIA en S/. 118,823.00, los mismos que se destinaran a financiar la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros; asimismo con Resolución Rectoral N° 529-2017/UNT, se aprueba un Crédito Suplementario por S/. 12,508,165.00 como Saldos de Balance, para ejecutar gastos en la genérica 2.3 Bienes y Servicios por S/. 6,543,070.00 y para la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros por S/. 5,965,095.00. Con Resolución Rectoral N° 1011-2017/UNT se aprueba un Crédito Suplementario por S/.526,317.00, para ejecutar gasto en la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros. Por otro lado, con Resolución Rectoral N° 0074-2017 se aprueba una Modificación del PIA 2017, reduciéndose en S/. -187,468.00 en la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros; alcanzando un Presupuesto Institucional Modificado al año fiscal 2017 de S/.11,029,765, el mismo que se desagrega en S/. 2,988,470 para la genérica Bienes y Servicios; en S/.61,740 para la genérica Otros Gastos, haciendo un total para Gastos Corrientes S/. 3,050,210 que representa el 27.65% del total del PIM. Asimismo, el Presupuesto Institucional Modificado considera S/. 1,326,384 para la Adquisición de Activos No Financieros, monto que corresponde al total de Gastos de Capital y que representa el 72.35% del total del PIM.

En cuanto a la ejecución de gastos con la fuente de financiamiento Recursos Determinados del año 2017, alcanza un monto de S/. 2,573,772, los mismos que se desagregan en Gastos Corrientes por la suma de S/. 1,247,388 y como Gastos de Capital por S/.1,326,384, que representan el 48.47% y el 51.53% con respecto al total de la ejecución de gastos por esta fuente.

Con relación a la ejecución de gastos por genérica de gastos para el año fiscal 2017, se puede apreciar que la genérica 2.3 Bienes y Servicios presenta un gasto de S/. 1,218,148 que viene a ser el 40.76% con relación al PIA; la genérica 2.5 Otros Gastos presenta un gasto de S/. 29,240 que representa el 47.36% tanto con relación al PIA. Asimismo, los Gastos Corrientes presentan una

ejecución de gastos de S/. 1,247,388 y con relación al PIA representa el 40.90%. Asimismo, la genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros tiene un gasto de S/. 1,326,384 que viene a ser el total de los Gastos de Capital, los mismos que representan el 18.92% y el 16.62% tanto con relación al PIA como al PIM respectivamente; ejecución que responde básicamente a cumplir con los fines para los cuales fueron concedidos por concepto de regalías mineras.

RECURSOS DETERMINADOS

GENERICA DEL GASTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA (PIA)	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO (PIM)	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUTADO VS PIA	EJECUTADO VS PIM
5-23: BIENES Y SERVICIOS	0	2,988,470	1,218,148	0%	40.76%
5-25: OTROS GASTOS	0	61,740	29,240	0%	47.36%
GASTOS CORRIENTES	0	3,050,210	1,247,388	0%	40.90%
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	7,011,868	7,979,555	1,326,384	18.92%	16.62%
GASTOS DE CAPITAL	7,011,868	7,979,555	1,326,384	18.92%	16.62%
TOTAL	7,011,868	11,029,765	2,573,772	36.71%	23.33%

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA Y MODIFICADO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA	VARIACION PORCENTUAL (%)	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO	VARIACION PORCENTUAL (%)
Recursos Ordinarios	100,820,000.00	65.40%	125,629,037.00	62.42%
Recursos Directamente Recaudados	46,327,659.00	30.05%	49,643,472.00	24.67%
Donaciones y Transferencias	0	0.00%	14,945,810.00	7.43%
Recursos Determinados	7,011,868.00	4.55%	11,029,765.00	5.48%
TOTAL	154,159,527.00	100.00%	201,248,084.00	100.00%

EJECUCION DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RECAUDACION DE INGRESOS	% RECAUDADO
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	42,557,536	34.08%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	32,469,882	26.00%
RECURSOS DETERMINADOS	49,850,634	39.92%
TOTAL	124,878,053	100.00%

EJECUCION DE GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	EJECUCION DEL GASTO	% EJECUTADO
RECURSOS ORDINARIOS	106,901,350	67.33%
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	39,946,627	25.16%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	9,351,364	5.89%
RECURSOS DETERMINADOS	2,573,772	1.62%
TOTAL	158,773,113	100.00%

ANALISIS POR GENERICA DE GASTO

EJECUCION DE GASTOS EN PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	% EJECUCION
Recursos Ordinarios	70,520,397.00	84.06%

Recursos Directamente Recaudados	13,377,096.00	15.94%
Donaciones y Transferencias	0	0.00%
Recursos Determinados	0	0.00%
TOTAL	83,897,493.00	100.00%

Recursos Ordinarios

. **Personal y Obligaciones Sociales.-** Pago de planillas de personal activo nombrado y contratado: Administrativos, Docentes Universitarios, Docentes del Magisterio, ocasionales como 25 y 30 años, CTS, vacaciones truncas, aguinaldos y escolaridad y las cargas sociales-Essalud.

Recursos Directamente Recaudados

. **Personal y Obligaciones Sociales.-** Pago de planillas de personal activo nombrado y contratado, que presta servicios en Postgrado, CEPUNT, CIDUNT, CEE "Rafael Narváez Cadenillas", y otros programas como CCEPREA, PRONAFCAP, Segunda Especializaciones entre otras.

EJECUCION DE GASTOS EN PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	% EJECUCION
Recursos Ordinarios	15,529,770.00	100.00%
Recursos Directamente Recaudados	0	-
Donaciones y Transferencias	0	-
Recursos Determinados	0	-
TOTAL	15,529,770.00	100.00%

Recursos Ordinarios

. **Pensiones y Otras Prestaciones Sociales.-** Pago de planillas de personal pasivo: pensionistas cesantes y jubilados; así como, las asignaciones por sepelio y luto del personal activo y cesante, aguinaldos y escolaridad de los pensionistas y las cargas sociales-Essalud.

EJECUCION DE GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	BIENES Y SERVICIOS	% EJECUCION
Recursos Ordinarios	11,132,693.00	27.26%
Recursos Directamente Recaudados	23,251,519.00	56.94%
Donaciones y Transferencias	5,234,616.00	12.82%
Recursos Determinados	1,218,148.00	2.98%
TOTAL	40,836,976.00	100.00%

RECURSOS ORDINARIOS

. **Bienes y Servicios.**- Gastos que se destinan a la atención de servicios básicos, como energía eléctrica, agua, teléfono así como alimentos para personas.

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

. **Bienes y Servicios.**- Recursos que complementan los gastos de operación y funcionamiento como útiles de escritorio, reactivos, viáticos y pasajes, servicios profesionales CAS y contribución de los CAS; bienes y servicios diversos.

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

. **Bienes y Servicios.**- Que complementan el gasto de operación como viáticos, pasajes, útiles de escritorio, reactivos, servicios profesionales CAS y contribución de los CAS, bienes y servicios diversos destinados a los proyectos de Investigación.

RECURSOS DETERMINADOS

. **Bienes y Servicios.**- Que complementan el gasto de operación como viáticos, pasajes, útiles de escritorio, reactivos, servicios profesionales CAS y contribución de los CAS, bienes y servicios diversos destinados a los proyectos de Investigación.

EJECUCION DE GASTOS EN OTROS GASTOS CORRIENTES POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	OTROS GASTOS CORRIENTES	% EJECUCION
Recursos Ordinarios	4,795,933.00	65.87%
Recursos Directamente Recaudados	1,899,425.00	26.09%
Donaciones y Transferencias	556,569.00	7.64%
Recursos Determinados	29,240.00	0.40%
TOTAL	7,281,167.00	100.00%

RECURSOS ORDINARIOS

. **Otros Gastos.-** Cubre los gastos para la atención del pago por investigación científica a los docentes de nuestra Institución.

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

. **Otros Gastos.-** Cubre los gastos para atender ayudas financieras, atenciones por salud y pagos por sentencias judiciales.

RECURSOS DETERMINADOS

. **Otros Gastos.-** Cubre los gastos, para atender ayudas financieras a investigadores vinculados a los proyectos de investigación científica.

EJECUCION DE GASTOS EN ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO FISCAL 2017

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	% EJECUCION
Recursos Ordinarios	4,922,557.00	43.84%
Recursos Directamente Recaudados	1,418,586.00	12.63%
Donaciones y Transferencias	3,560,178.00	31.71%
Recursos Determinados	1,326,384.00	11.81%
TOTAL	11,227,705.00	100%

RECURSOS ORDINARIOS

. **Adquisición de Activos No Financieros.**- Gastos que se destinan a la atención del Proyecto Puesta en Valor Huaca la Luna y las Puertas de Acceso a la Ciudad Universitaria.

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

. **Adquisición de Activos No Financieros.**- Gastos que se destinan a la atención de la reposición de equipos, máquinas y mobiliario, así como la adquisición de equipos computacionales y periféricos.

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

. **Adquisición de Activos No Financieros.**- Gastos que permite atender los proyectos de inversión e investigación que ejecuta la Universidad Nacional de Trujillo.

RECURSOS DETERMINADOS

. **Adquisición de Activos No Financieros.**- Gastos que permite atender los proyectos de inversión e investigación que ejecuta la Universidad Nacional de Trujillo con recursos provenientes de Regalías Mineras.

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA, MODIFICADO Y EJECUCION DE GASTOS
DE LOS PROYECTOS DE INVERSION AÑO 2017**

Presentamos asimismo el análisis de la ejecución de gastos, Presupuesto Institucional de Apertura, Modificado de los Proyectos de Inversión de la UNT que tuvieron ejecución en el periodo Enero – Diciembre 2017, de acuerdo al siguiente detalle:

PROYECTO	PIA	PIM	Ejecución Año 2017	Ejecución vs PIM
2001621: ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	400,000	408,526	16,216	3.97%
2056191: PUESTA EN VALOR DE LOS RECURSOS NATURALES Y CULTURALES ENCONTRADOS EN EL COMPLEJO ARQUEOLOGICO HUACAS DEL SOL Y LA LUNA - UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	15,350	0	0.00%
2088119: AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO ACADEMICO DE INVESTIGACION DE LA FACULTAD DE ENFERMERIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	102,697	15,250	14.85%
2092383: AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE FORMACION ACADEMICO PROFESIONAL E INVESTIGACION EN LA FACULTAD DE CIENCIAS AGROPECUARIAS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	180,000	3,000	1.67%
2115342: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE FORMACION ACADEMICO-PROFESIONAL Y DE INVESTIGACION EN LA ESCUELA DE INGENIERIA DE MATERIALES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	158,933	101,010	63.56%
2131955: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE FORMACION ACADEMICO-PROFESIONAL Y DE INVESTIGACION EN LA ESCUELA DE INGENIERIA AMBIENTAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	2,784,847	2,569,010	92.25%
2131956: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE FORMACION ACADEMICO-PROFESIONAL Y DE INVESTIGACION EN LA ESCUELA DE INGENIERIA INDUSTRIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	1,426,176	692,176	48.53%
2131957: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO ACADEMICO Y DE INVESTIGACION EN LAS ESCUELAS DE INGENIERIA DE MINAS Y METALURGICA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	1,641,399	1,525,612	92.95%

2145578: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO ACADEMICO Y DE INVESTIGACION EN LA SEDE VALLE JEQUETEPEQUE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	4,202	0	0.00%
2150242: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE FORMACION ACADEMICO PROFESIONAL EN LA FACULTAD DE DERECHO Y CIENCIAS POLITICAS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	1,397,734	62,780	0	0.00%
2158743: MEJORAMIENTO DEL SISTEMA ELECTRICO DE MEDIA Y BAJA TENSION EN LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	264,673	0	0.00%
2158744: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO EN LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	162,393	30,900	19.03%
2158745: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO ACADEMICO Y DE INVESTIGACION EN LA ESCUELA DE INGENIERIA DE SISTEMAS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	479,071	71	0	0.00%
2202561: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE LA EDITORIAL UNIVERSITARIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	0	12,065	0	0.00%
2202562: AMPLIACION DEL SERVICIO ACADEMICO DEL CENTRO DE IDIOMAS EN LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	3,000,000	3,013,021	0	0.00%
2234640: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO ACADEMICO Y DE INVESTIGACION EN LA FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO.	240,000	1,116,627	79,723	7.14%
2234642: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO ACADEMICO Y LA INVESTIGACION EN LA ESPECIALIDAD DE ESTOMATOLOGIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO	759,000	1,000	0	0.00%
2320890: MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO DE ASISTENCIA ALIMENTARIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA DE TRUJILLO, DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD	0	290,800	30,000	10.32%
2336637: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE FORMACION PROFESIONAL DE LAS ESCUELAS DE ARQUITECTURA Y URBANISMO E INGENIERIA CIVIL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA DE TRUJILLO, DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD	0	560,000	0	0.00%

2336777: MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO BIBLIOTECOLOGICO DE LA BIBLIOTECA CENTRAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA DE TRUJILLO, DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD	0	560,000	0	0.00%
2381431: REPOSICION DE EQUIPOS PARA LOS LABORATORIOS ESPECIALIZADOS DE INVESTIGACION DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA: LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR, LABORATORIO DE MICROBIOLOGIA Y PARASITOLOGIA MOLECULAR, LABORATORIO DE CATALISIS ADSORBENTES Y MATER	0	1,366,514	329,494	24.11%
2397333: ADQUISICION DE CAMPANA EXTRACTORA PARA USO COMERCIAL, ADQUISICION DE ESPECTROFOTOMETROS, ADQUISICION DE CROMATOGRAFOS PARA CROMATOLOGRAFIA DE LIQUIDO DE ALTA PRESION Y ADQUISICION DE PURIFICADOR DE AGUA EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA	0	586,095	0	0.00%
2397337: ADQUISICION DE ESCANERES EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LIBERTAD	0	381,084	224,206	58.83%
2397479: ADQUISICION DE BALANZAS ANALITICAS EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LIBERTAD	0	153,000	0	0.00%
2397604: ADQUISICION DE CONGELADORES VERTICALES Y ADQUISICION DE REFRIGERADORES PARA PROPOSITOS GENERALES O NEVERAS CONGELADORES EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LIB	0	414,840	0	0.00%
2397625: ADQUISICION DE BANCOS DE TRABAJO Y ADQUISICION DE MAQUINAS ELECTRONICAS DE PRUEBAS EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LIBERTAD	0	420,316	0	0.00%
2397636: RENOVACION DE CABLE DE CONEXION DE COMUNICACION DE DATOS EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LIBERTAD	0	796,500	0	0.00%

2397640: ADQUISICION DE BOMBAS CENTRIFUGAS PARA LABORATORIO, ADQUISICION DE MOTORES DE TURBINA, ADQUISICION DE TALADROS Y ADQUISICION DE MAQUINAS SOLDADORAS O SUMINISTROS DE LABORATORIO DENTAL EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILL	0	215,095	0	0.00%
2397659: ADQUISICION DE PURIFICADOR DE AGUA, ADQUISICION DE CAMPANA EXTRACTORA PARA USO COMERCIAL Y ADQUISICION DE ESTACION TOTAL EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LI	0	232,851	0	0.00%
2397745: RENOVACION DE PANTALLAS EN EL(LA) ESCUELA DE POSTGRADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LIBERTAD	0	660,800	376,940	57.04%
2400569: ADQUISICION DE AUTOBUSES EN EL(LA) CIUDAD UNIVERSITARIA EN LA LOCALIDAD TRUJILLO, DISTRITO DE TRUJILLO, PROVINCIA TRUJILLO, DEPARTAMENTO LA LIBERTAD	0	951,170	951,167	100.00%