

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y AYACUCHO"

Ica, 05 de Noviembre del 2024

OFICIO N° 0166-2024-R-UNICA

Señor
OSCAR NUÑEZ DEL ARCO MENDOZA
Director General
Dirección General de Contabilidad Pública
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Jr. Lampa 277, Lima
Presente.-

Asunto : Presentación digital de la Información Financiera e Información Presupuestaria del III Trimestre del Ejercicio Fiscal 2024
Referencia : Texto Único Ordenado del Decreto Legislativo N° 1438, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad

Tengo el agrado de dirigirme a usted, con relación al asunto y documento de la referencia, en cumplimiento de lo cual, presento en forma digital la información financiera e información presupuestaria del **III Trimestre del Ejercicio Fiscal 2024**, correspondiente a la Entidad **UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA (93)**, de acuerdo con los lineamientos establecidos por la Dirección General de Contabilidad Pública.

Sobre el particular, declaro que la información financiera e información presupuestaria, detallada en las Hojas 1 y 2, que corresponden a la presentación de información financiera, presupuestaria y complementaria, las cuales se adjuntan al presente Oficio, que forman parte de la rendición de cuentas, elaborados en el marco de lo dispuesto en el Texto Único Ordenado del Decreto Legislativo N°1438, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad, con la participación de los funcionarios responsables señalados en el formato "AF-11 Funcionarios Responsables de la elaboración, presentación y suscripción de la información financiera y presupuestaria".

Sin otro particular, quedo de Usted.

Atentamente,



TITULAR DE LA ENTIDAD

DANTE FERMIN CALDERON HUAMANI

DNI 21424941

Fecha:05/11/2024 09:13:29





"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA III TRIMESTRE 2024

HOJA DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA, PRESUPUESTARIA Y COMPLEMENTARIA ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO

ENTIDAD : UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA (93)

DEPARTAMENTO: ICA

PROVINCIA: ICA

DISTRITO: ICA

DIRECCIÓN DE GOBIERNO NACIONAL Y GOBIERNO REGIONAL

I. INFORMACIÓN FINANCIERA

1. ESTADOS FINANCIEROS

Table with 3 columns: Code, Description, and Status. Rows include EF-1 to EF-4, HT-EF4, and various NOTAs (1, 2, EF-1, EF-2, 1C, 2C).

1.1 ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS (Solo para Pliegos con más de una Unidad Ejecutora)

2. ANEXOS FINANCIEROS

Table with 3 columns: Code, Description, and Status. Rows include AF-11, Anexo 1 EF-2, and SB-EP1.

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

1. ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y ANEXOS

Table with 3 columns: Code, Description, and Status. Rows include PEPI, PP-1, PP-2, EP-1, and NOTAEP.

2. TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

Table with 3 columns: Code, Description, and Status. Rows include TFR, TFO-1, and ACTA TF.

LEYENDA:

Legend table with 2 columns: Label and Status. Rows: Presentó (checked), Faltó (F), No Aplicable (N/A).



CONTADOR GENERAL

ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ [checked]

DNI 21460549

MAT. N 1317

Fecha:04/11/2024 15:14:41



DIRECTOR DE PRESUPUESTO

HILDA ROSA RUIZ HERNANDEZ [checked]

DNI 41318072

Fecha: 04/11/2024 15:18:04



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

RAFAEL ARTURO CHACALTANA LIZARBE [checked]

DNI 21552418

Fecha: 04/11/2024 15:15:29



PERÚ

Ministerio de Economía y Finanzas

Viceministerio de Hacienda

Dirección General de Contabilidad Pública

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA
III TRIMESTRE 2024

HOJA DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA, PRESUPUESTARIA Y COMPLEMENTARIA
ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO

ENTIDAD : UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA (93)

DEPARTAMENTO: ICA

PROVINCIA: ICA

DISTRITO: ICA

DIRECCIÓN DE ANÁLISIS Y CONSOLIDACIÓN CONTABLE

I. INFORMACIÓN FINANCIERA

1. SALDOS DE OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO

- Anexo OA-3 Reporte de Saldos de Cuentas del Activo por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.
- Anexo OA-3A Reporte de Saldos de Cuentas del Pasivo por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.
- Anexo OA-3B Reporte de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.
- Acta de Conciliación de Saldos de Cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público - Estado de Situación Financiera
- Acta de Conciliación de Saldos de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público - Estado de Gestión

2. REGISTROS DE CONTADORES

- OA-7 Registro de Contadores del Sector Público

LEYENDA:

Presentó	<input checked="" type="checkbox"/>
Falta	F
No Aplicable	N/A



CONTADOR GENERAL

ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ

DNI 21460549

MAT. N 1317

Fecha:05/11/2024 08:59:59



DIRECTOR DE PRESUPUESTO

HILDA ROSA RUIZ HERNANDEZ

DNI 41318072

Fecha: 05/11/2024 09:04:15



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

RAFAEL ARTURO CHACALTANA LIZARBE

DNI 21552418

Fecha: 05/11/2024 09:02:59

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

EF-1

	2024	2023
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	152,459,581.82	135,845,213.64
Inversiones Financieras	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	43,266.17	51,416.17
Inventarios (Neto)	224,528.07	240,055.26
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	512,519.14	583,987.65
Otras Cuentas del Activo	3,576,973.99	9,574,952.62
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	156,815,969.19	146,295,665.34
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	280,908,741.08	254,564,870.49
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	2,893,869.42	3,242,376.95
Otras Cuentas del Activo (Neto)	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	283,802,610.50	257,907,247.44
TOTAL ACTIVO	440,618,479.69	404,202,912.78
Cuentas de Orden	48,300,400.47	35,817,595.45
Nota 37		
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros		
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	210,862.81	4,080,282.75
Impuestos, Contribuciones y Otros	979,779.05	995,914.41
Remuneraciones y Beneficios Sociales	344,390.67	590,025.81
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	81,917,719.46	92,810,886.18
Otras Cuentas del Pasivo	0.22	0.22
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	93,452,752.21	98,477,119.37
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	18,946,800.06	18,946,800.06
Obligaciones Previsionales	102,045,279.82	110,398,046.41
Provisiones	1,452,543.01	1,431,404.47
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	122,444,622.69	130,776,252.94
TOTAL PASIVO	215,897,374.90	229,253,372.31
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	114,871,490.04	114,871,490.04
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	8,609,560.91	8,609,560.91
Reservas	0.00	0.00
Resultados Acumulados	101,240,053.84	51,468,489.52
TOTAL PATRIMONIO	224,721,104.79	174,949,540.47
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	440,618,479.69	404,202,912.78
Cuentas de Orden	48,300,400.47	35,817,595.45
Nota 37		



CONTADOR GENERAL



ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
 DNI 21460548
 MAT. N 1317
 04/11/2024 12:47:19



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION



RAFAEL ARTURO CHACALTANA LIZARBE
 DNI 21552418
 04/11/2024 12:48:26



TITULAR DE LA ENTIDAD



DANTE FERMIN CALDERON HUAMANI
 DNI 21424941
 04/11/2024 12:52:14


ESTADO DE GESTIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

EF-2

		Especifico del 01 de Julio al 30 de Setiembre de 2024	Especifico del 01 de Julio al 30 de Setiembre de 2023	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2024	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2023
INGRESOS					
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39	5,676,745.45	2,419,275.12	12,852,557.33	9,313,842.69
Aportes por Regulación	Nota 40	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposes y Remesas Recibidas	Nota 41	85,433,937.51	70,259,584.51	134,146,588.88	135,830,872.69
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
Ingresos Financieros	Nota 43	1,622,912.41	1,658,623.07	8,542,682.44	4,171,764.59
Otros Ingresos	Nota 44	18,197.95	25,256.65	72,559.69	152,469.39
TOTAL INGRESOS		72,749,793.32	74,462,719.35	155,614,386.14	149,568,749.36
COSTOS Y GASTOS					
Costo de Ventas	Nota 45	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46	(9,544,763.99)	(5,013,510.86)	(24,219,149.41)	(17,880,085.44)
Gastos de Personal	Nota 47	(24,811,746.90)	(20,923,767.26)	(69,919,876.53)	(60,594,180.31)
Gastos por Pens.Presty Asistencia Social	Nota 48	(82,279.19)	(80,190.57)	(176,881.69)	(192,855.75)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49	(374,096.00)	(424,438.20)	(998,348.00)	(1,132,114.92)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50	(232,826.50)	0.00	(436,288.50)	(90,624.00)
Trasposes y Remesas Otorgadas	Nota 51	(305.85)	(1,974.90)	(11,053.55)	(49,133.52)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52	(2,112,995.08)	(2,256,896.70)	(9,600,880.80)	(18,606,531.44)
Gastos Financieros	Nota 53	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 54	(515.00)	(5,185.08)	(480,345.34)	(45,687.52)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(37,159,528.51)	(28,705,963.57)	(105,842,821.82)	(99,591,212.90)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		35,590,264.81	45,756,755.78	49,771,564.32	49,977,536.46

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

 **CONTADOR GENERAL**
 ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
 DNI 21460549
 MAT. N 1317
 04/11/2024 12:47:28

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**
 RAFAEL ARTURO
 CHACALTANA LIZARBE
 DNI 21552418
 04/11/2024 12:48:34

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**
 DANTE FERMIN
 CALDERON HUAMANI
 DNI 21424841
 04/11/2024 12:52:23

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por el período terminado al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023	114,871,490.04	0.00	8,609,560.91	0.00	(1,316,659.37)	122,164,391.58
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	49,977,536.46	49,977,536.46
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023	114,871,490.04	0.00	8,609,560.91	0.00	48,660,877.09	172,141,928.04
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2024	114,871,490.04	0.00	8,609,560.91	0.00	51,468,489.52	174,949,540.47
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	48,771,564.32	48,771,564.32
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024	114,871,490.04	0.00	8,609,560.91	0.00	101,240,053.84	224,721,104.79

- Las Notas deben ser explicativas.



COMTADOR GENERAL

ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
 DNI 21460549
 MAT. N 1317
 04/11/2024 12:47:36



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

RAFAEL ARTURO CALDERON HUAMANI
 DNI 21552418
 04/11/2024 12:46:44



TITULAR DE LA ENTIDAD

DANTE FERMIN CALDERON HUAMANI
 DNI 21424841
 04/11/2024 12:52:34

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el periodo terminado al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

EF-4

CONCEPTOS	Del 01 de enero al 30 de setiembre de 2024	Del 01 de enero al 30 de setiembre de 2023
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	6,828,933.05	0.00
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	6,023,624.28	9,313,842.69
Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota)	0.00	100,000.00
Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota)	134,040,121.63	135,830,672.69
Otros (Nota)	8,615,242.13	4,324,233.98
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(24,219,149.41)	(26,334,419.96)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(69,919,876.53)	(60,594,180.31)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(8,352,768.79)	0.00
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(176,881.69)	(192,855.75)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	(1,132,114.92)
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota)	(436,288.50)	(90,624.00)
Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota)	(11,053.55)	(49,133.52)
Otros (Nota)	(1,476,691.34)	(45,687.52)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	50,913,211.28	59,129,733.38
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(1,917,033.41)	(1,986,696.05)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(29,292,697.77)	(1,494,857.97)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(533,047.09)	(279,966.42)
Otros (Nota)	(2,557,064.83)	0.00
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(34,289,843.10)	(3,761,520.44)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	16,613,368.18	55,368,212.94
E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	0.00	0.00
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	135,845,213.64	83,102,395.44
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	152,458,581.82	138,470,608.38

Las Notas deben ser explicativas

 **CONTADOR GENERAL**
 ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
 DNI 21460549
 MAT. N 1317
 04/11/2024 12:47:45

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**
 RAFAEL ARTURO
 CHACALTANA LIZARBE
 DNI 21552418
 04/11/2024 12:48:53

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**
 DANTE FERMIN
 CALDERON HUAMANI
 DNI 21424941
 04/11/2024 12:52:42

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD
EJERCICIO 2024

NOTA 1

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

MISIÓN

Formar profesionales, desarrollando la investigación científica, innovación tecnológica y responsabilidad social en los estudiantes universitarios promoviendo competencia, idoneidad, pro actividad, vocación de servicio e identidad cultural que contribuyan al desarrollo sostenible de la Región y del País.

VISIÓN

Todos los peruanos acceden a una educación que les permite desarrollar su potencial desde la primera infancia y convertirse en ciudadanos que valoran su cultura, conocen sus derechos y responsabilidades, desarrollan sus talentos y participan de manera innovadora, competitiva y comprometida en las dinámicas sociales, contribuyendo al desarrollo de sus comunidades y derechos y responsabilidades del país en su conjunto.

ACTIVIDAD ECONÓMICA

La Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica fue creada por Ley N° 12495 del 20 de Diciembre de 1955.

La Universidad es una institución de Educación Superior Universitaria sociocultural, científica, democrática y humanística, con autonomía normativa, de gobierno, académica, administrativa y económica, integrada por docentes, estudiantes y graduados, dedicados al estudio, investigación científica, difusión del saber, la cultura y la producción. El personal no docente es integrante de la Universidad en la forma que establece la Ley Universitaria, el Estatuto, Reglamento General y normas conexas.

Su sede central es la ciudad de Ica, cuenta con Facultades desconcentradas en las provincias de Chincha, Pisco, Palpa y Nazca. Y en todo el país donde se justifique su presencia.

Su fin primordial es contribuir al logro de mejores condiciones de vida y cultura para los pobladores de su área de influencia y del país.

La Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica, ejerce las siguientes funciones: Formación profesional, investigación, extensión cultural y la proyección social, educación continua, contribuir al desarrollo humano y las que señala la Constitución Política del Perú, la ley, Estatuto y normas conexas.

Son fines de la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica:

Preservar, acrecentar y transmitir de modo permanente la herencia científica, tecnológica, cultural y artística de la humanidad, formar profesionales de alta calidad de manera integral y con pleno sentido de responsabilidad social de acuerdo a las necesidades del país, Realizar y promover la investigación científica, tecnológica y humanística la creación intelectual y artística entre otras.

DOMICILIO FISCAL: Prolongación Ayabaca Mza. C Lote 9 Urbanización San José -Ica,

RUC 20148421014

HECHOS DE IMPORTANCIA

El 25 de julio la Comisión Ejecutiva Central de Admisión, realizó el examen de admisión 2024 - I, a las diversas carreras profesionales en las áreas de ciencias e ingeniería, de salud y humanidades, con un total de 1,824 ingresantes de 2,431 vacantes ofertadas.

Se realizaron las elecciones para Rector, Vice Rectores, Decanos y representantes de docentes y estudiantes ante los órganos de gobierno de la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica, saliendo electo como Rector Dr. Dante Fermín Calderón Huamaní, como Vicerrector Académico, Dr. José Rojas Campos, como Vicerrectora de Investigación Dra. Cecilia Paquita Uribe Quiroz.

El 22 de Setiembre del 2024 se llevó a cabo el Examen de Admisión 2024 para las diversas Maestrías y Doctorados que ofrece la Universidad Nacional San Luis Gonzaga.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
EJERCICIO 2024

NOTA 2

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

a. Declaración de cumplimiento y bases de preparación y presentación

Los estados financieros de la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" son de transición y han sido preparados de acuerdo con el Marco NICSP. En cumplimiento del Manual de adopción por primera vez del Marco NICSP, la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" ha adoptado la exención transitoria de 3 años para reconocer o medir ciertos activos o pasivos. En consecuencia, no puede hacer una declaración explícita y sin reservas de conformidad con el Marco NICSP, al preparar sus estados financieros de transición conforme a dicho Marco para este periodo sobre el que se informa. Los estados financieros se presentan en soles, que es la moneda funcional y de presentación de la entidad adoptante.

b. Uso de juicios y estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con el Marco NICSP, requiere el uso de estimaciones contables; para ello, la entidad adoptante utiliza su juicio profesional en la utilización de dichas estimaciones. El efecto de un cambio en una estimación contable, se aplica en forma prospectiva al periodo corriente y a los posteriores.

Las estimaciones contables son aproximaciones a los valores que figuran en los Estados Financieros que pueden medir los efectos de acontecimientos o transacciones económicas ya ocurridos, o bien la situación actual en la que se encuentra algún activo o pasivo de la entidad como: Inmuebles, Maquinarias y Equipo, Edificios y Estructuras e Intangible; teniendo en cuenta los siguientes factores concurrentes: Vida Útil mayor a un año, destinado para el Uso de la Entidad, que se han sujetos a Depreciación y valor monetario mayor a $\frac{1}{4}$ UIT, vigente a la fecha de su adquisición; utilizando el método de Línea Recta. La Entidad efectúa las estimaciones por las amortizaciones de las Inversiones Intangibles (Software) teniendo en cuenta que el periodo de amortización, no debe exceder la vida útil estimada del Intangible aplicando la cuota de amortización uniforme en todos los ejercicios. Al cierre de este periodo se trasladará el saldo de las inversiones intangibles a la sub cuenta Otros Gastos Diversos siempre y cuando se haya consumido.

La preparación de los estados financieros ha requerido que la Entidad utilice su juicio y que realice estimaciones que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos. En consecuencia, los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. El efecto de la revisión de las estimaciones se reconoce en forma prospectiva.

La información sobre Incertidumbres en las estimaciones, que tienen un riesgo importante de resultar en ajustes que pudieran ser significativos en los importes en libros de activos y pasivos.

c. Cuentas por cobrar y provisión por deterioro

Las cuentas por cobrar se derivan de operaciones provenientes de transacciones con contraprestación, como la venta de bienes y servicios y derechos administrativos y/o rentas de la propiedad.

Si la cobranza se espera en un año o menos, se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente al costo o por su valor razonable, aún no se ha determinado estimación por deterioro del valor.

d. Inventarios

Las existencias son valuadas al costo de adquisición o al valor neto de realización, el que sea menor (Numeral 15 de la NIC SP 12: Inventarios). El costo de adquisición de las existencias comprende su precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables), los transportes, el almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a su adquisición (Numeral 18 de la NIC SP 12: Inventarios).

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones del negocio, menos los gastos de venta variables que apliquen (Numeral 10 de la NIC SP 12: Inventarios).

Comprende los bienes adquiridos para ser destinados al uso y al consumo de la Institución, el consumo de los bienes es registrado como gasto en el estado de gestión y el saldo se presenta como parte del rubro existencias en el Estado de Situación Financiera; el saldo de los suministros que muestra almacén está valuado a su costo de adquisición que es igual e inferior a su valor neto de realización o reposición, el cual se determina en base al método PEPS, en concordancia con la NIC- SP 12 "Existencias" NIC-SP 1 "Presentación de Estados Financieros".

El importe de cualquier rebaja en los inventarios, y todas las pérdidas en los mismos, se reconocerán como un gasto en el periodo en que tenga lugar dicha rebaja, de acuerdo a lo establecido en el artículo 44 de la NIC SP 12: Inventarios.

e. Propiedad, planta y equipo

El reconocimiento de Propiedad, planta y equipo, es tomando en consideración las disposiciones para la aplicación del marco de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) en la preparación de la información financiera, en las entidades del Sector Público, aprobado según DR N° 016-2023EF/51.01.

Las entidades que adquieran o construyan bienes tangibles (adquirentes), para ser entregados a otras entidades públicas o privadas (beneficiarias), presentan dichos bienes en el rubro de inventarios del Estado de Situación Financiera.

En forma adicional a los criterios de reconocimiento inicial de la NICSP 17 Propiedades, Planta y Equipo, las entidades reconocen dichos elementos como PPE, cuando su costo individual sea mayor a un cuarto ($\frac{1}{4}$) de la Unidad Impositiva Tributaria (UIT) vigente en la fecha de adquisición. En los casos de bienes que individualmente no cumplan el umbral antes señalado, la entidad evalúa si es apropiado agruparlos y aplicar los criterios pertinentes para reconocerlos como elementos de PPE.

Los costos de expedientes técnicos y los costos de supervisión de proyectos de inversión pública constituyen costos directamente atribuibles a elementos de PPE. Las entidades utilizan el modelo de costo con fines de la medición posterior de todas las clases de los elementos de PPE.

El valor residual de un elemento de PPE se considera que es $\frac{S}{1}$ (Un Sol y 00/100), cuando una entidad espera utilizar el elemento durante toda su vida económica; es decir, cuando la vida útil y la vida económica sean iguales. En caso contrario, la entidad realiza la mejor estimación del valor residual del elemento de PPE.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal en función de la vida útil de los elementos de PPE. Las entidades, que entregan o reciben bienes muebles e inmuebles por distintas modalidades; tales como, afectación en uso, y otras similares, realizan la evaluación del control del recurso, y los criterios de baja o reconocimiento.

f. Pérdida por deterioro de activos

NO SE HA APLICADO EN LA ENTIDAD.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
EJERCICIO 2024

NOTA 2

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

g. Arrendamientos

NO SE HA APLICADO EN LA ENTIDAD

h. Provisiones

Los procesos judiciales derivados de demandas interpuestas en contra del Estado, se registran en el aplicativo web "Demandas Judiciales y Arbitrales en Contra del Estado" y son tratados de acuerdo al siguiente procedimiento:

- i. Las demandas interpuestas en contra de la entidad se consideran posibles y se registran en cuentas de orden.
 - ii. Las sentencias judiciales por demandas interpuestas en contra de la entidad, que se encuentren en primera y segunda instancias, e incluso aquellas en las cuales se haya interpuesto algún recurso extraordinario, y las sentencias en calidad de cosa juzgada, se consideran probables y son reconocidas como provisiones.
 - iii. Las sentencias judiciales por demandas interpuestas en contra de la entidad, que adquieran la autoridad de cosa juzgada y se encuentren en proceso de ejecución de sentencia, se consideran obligaciones ciertas y son reconocidas como cuentas por pagar desde la fecha de notificación del requerimiento judicial de pago.
 - iv. Cuando las sentencias judiciales resulten favorables a la entidad en primera instancia o cuando se confirme dicha sentencia en segunda instancia, se mantienen en cuentas de orden hasta que adquieran la condición jurídica de cosa juzgada.
- Los procesos arbitrales se registran en el aplicativo web "Demandas Judiciales y Arbitrales en Contra del Estado" y son tratados de acuerdo con el siguiente procedimiento:
- i. La solicitud a la entidad para someter una controversia a arbitraje, se registra en cuentas de orden.
 - ii. Los laudos en contra de la entidad, de los cuales se haya requerido rectificación, interpretación, integración y exclusión, se reconocen como provisiones (laudos arbitrales nacionales o internacionales), incluyendo aquellos por los cuales se haya interpuesto recurso de anulación en la vía judicial.
 - iii. Los laudos en contra de la entidad que hayan adquirido efecto de cosa juzgada, se reconocen en cuentas por pagar.

i. Ingresos tributarios

NO SE HA APLICADO EN LA ENTIDAD

j. Ingresos no tributarios

Los ingresos por Venta de Bienes se reconocen, de acuerdo a lo establecido en el numeral 4.47 del Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Estados Financieros y teniendo en consideración lo establecido en el numeral 12 de Definiciones de la NIC SP 09: Ingresos de Transacciones con Contraprestación.

Los ingresos Propios provienen de la venta de derechos y tasas administrativas que brinda la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" tales como: obtención de Grados y Títulos, constancias y certificados, matriculas, traslados y convalidaciones, entre otros; donde hay mayor incremento en el rubro de Grados y Títulos por la obtención de Grados de Bachiller y Títulos Profesionales y Grado de Magister y Doctor y; por la venta de servicios entre los que tenemos: análisis de suelos, pensión de enseñanza, servicio de capacitación, atención médica, atención dental, exámenes de laboratorio, diagnósticos por imágenes, entre otros. Así como por la aplicación del Principio de Oportunidad, Penalidades y Otros Ingresos.

Los ingresos se reconocen en medida que se devengan y se registran en los periodos con los cuales se relacionan, independientemente de su percepción o pago. Las donaciones y transferencias se reconocen como ingresos, en la medida en que no estén sujetas a condiciones, respecto a las cuales existe una obligación de su utilización con ciertos fines o su devolución al transferidor; o que siéndolo, las condiciones hayan quedado satisfechas. Las multas y sanciones son contabilizadas como ingresos, cuando las cuentas por cobrar cumplen la definición de activo y cuando de acuerdo a la experiencia de la Entidad, sea probable que fluyan beneficios económicos futuros y su valor pueda ser medido con fiabilidad.

k. Reconocimiento de costo y gastos

De acuerdo con lo establecido en el numeral 4.49 del Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Estados Financieros, se reconoce un gasto en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse con fiabilidad. En definitiva, esto significa que tal reconocimiento del gasto ocurre simultáneamente al reconocimiento de incrementos en las obligaciones o decrementos en los activos. En consecuencia, los activos, pasivos, ingresos y gastos, son reconocidos en los estados financieros de los periodos con los cuales guardan relación.

Asimismo, considera hechos ocurridos después de la fecha de presentación anual y hasta la fecha de autorización por la Entidad de tales estados financieros; siempre que estos hechos suministren evidencia de condiciones que existían al finalizar el periodo que se informa y que impliquen ajustar los saldos a esa fecha.

l. Ingresos y gastos financieros

Los cargos bancarios provenientes de las fuentes de financiamiento de donaciones y transferencias por recursos mantenidos en cuentas corrientes del banco de la nación generan gastos financieros los cuales se registran y ejecutan en el clasificador de gasto 2.3. 2 6. 2 1 cargos bancarios, reflejándose como gasto por contratación de servicios de acuerdo con la normatividad presupuestal. Los intereses por recursos depositados en la Cuenta Única del Tesoro se reconocen en función a las asignaciones financieras efectuadas por la Dirección General de Tesoro Público.

m. Cuentas de orden

Se registran los contratos y compromisos aprobados, valores y garantías, bienes en préstamo, custodia y Bienes No Depreciable. Los procesos judiciales y arbitrales en contra del Estado, son registradas a través del aplicativo web "Demandas Judiciales y Arbitrales en Contra del Estado" cuya función la efectúa la Dirección General de Asesoría Jurídica de la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga". Las demandas interpuestas en contra de la Entidad, son registradas en cuentas de orden y permanecen en dicha condición hasta que jurídicamente hayan sido resueltas. En ese sentido, cuando las sentencias judiciales resulten favorables a la Entidad en primera instancia o cuando se confirme dicha sentencia en segunda instancia, se mantienen en cuentas de orden hasta que adquieran la condición jurídica de cosa juzgada.

La Entidad debe revelar en notas, una breve descripción de la naturaleza de las obligaciones, el momento previsible en que se producirá la cancelación. Así como revelará una indicación de las incertidumbres que rodean a dichas obligaciones. En procesos arbitrales la solicitud a la Entidad para someter una controversia a arbitraje, será registrada en cuentas de orden.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
EJERCICIO 2024

NOTA 2

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

n. Reclasificaciones

La Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" evalúa si los costos incurridos bajo la denominación de "Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros e Inversiones Intangibles", cumplen las condiciones para su contabilización como activos. Cuando de estos costos surgen softwares, aplicativos informáticos u otros activos, son reclasificados como activos intangibles o propiedades, planta y equipo, según corresponda. En caso contrario, los costos en mención se reconocen como gastos del período, de acuerdo con su naturaleza.

En forma adicional a los criterios de reconocimiento inicial de la NICSP 31 Activos Intangibles, las entidades reconocen dichos elementos como activos intangibles, cuando su costo sea mayor a un cuarto (1/4) de la Unidad Impositiva Tributaria (UIT) vigente en la fecha de adquisición y su vida útil estimada sea mayor a un año.

ñ. Otros principios y practicas contables

La Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" como entidad adoptante, prepara la información financiera bajo el Marco NICSP por primera vez, y que le corresponde presentar la rendición de cuentas a la DGCP, sus estados financieros de transición conforme al Marco NICSP.

El Marco de la NICSP comprenden las NICSP, el Prólogo a las NICSP y el Marco Conceptual, de la edición 2022 en su versión en español; así como, otras disposiciones para la aplicación del Marco NICSP, con vigencia a partir del 1 de enero de 2024.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

La Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica, administra sus fondos con sujeción a la Ley General del Sistema de Tesorería N° 28693, las Directivas de Tesorería, las normas de procedimientos de pagos para el Sector Público y dispositivos dictados por la Dirección General del Tesoro Público. Actualmente se cuentan con las siguientes fuentes de financiamiento: 09 Rec. Directamente Recaudados, 13 Donaciones y Transferencias, 18 Recursos Determinados.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	152,458,581.82	135,845,213.64	16,613,368.18	12.23
1101.0202	Fondos De Caja Chica	98,000.00	0.00	98,000.00	-
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	5,589,486.35	1,036,413.86	4,553,072.49	439.31
1101.030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas De	22.68	22.68	0.00	-
1101.040101	Recursos Directamente Recaudados	1,773,029.30	3,028,541.67	(1,255,512.37)	(41.46)
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	1,440,179.32	4,516,586.88	(3,076,407.56)	(68.11)
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones	143,348,585.07	127,050,969.45	16,297,615.62	12.83
1101.1210	Endeudamiento - CUT	1.19	1.19	0.00	-
1101.1211	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	209,277.91	212,677.91	(3,400.00)	(1.60)
	Totales	152,458,581.82	135,845,213.64	16,613,368.18	12.23

En esta nota se refleja el saldo del efectivo y equivalente de efectivo, que comprende el dinero en caja, los depósitos bancarios, los recursos administrados a través de la Cuenta Única del Tesoro - CUT y otros depósitos, que por su naturaleza corresponden a activos disponibles. Las entradas de efectivo corresponden los rubros Recursos Directamente Recaudados, Transferencias y Canon y Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones. La variación se debe a los ingresos por el cobro de derechos y tasas educativas, prestaciones de servicios relacionados con el giro de la entidad, en razón que los egresados realizan los pagos para la obtención de los Grados de Bachilleres, Títulos Profesionales, Grados de Magister y Doctor y otros conceptos, sin embargo se ha recaudado por las inscripciones al Proceso del Examen de Admisión 2024-I. En cuanto a los Recursos Determinados se han recibido asignaciones financieras de Canon Minero, Pesquero y Regalías

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

6 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Agrupar las subcuentas que representan obligaciones por impuestos, contribuciones y otros a cargo de la institución, por cuenta propia o como agente retenedor, así como los aportes a las Administradoras del Fondo de Pensiones.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	43,266.17	51,416.17	(8,150.00)	(15.85)
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	43,266.17	51,416.17	(8,150.00)	(15.85)
	Totales	43,266.17	51,416.17	(8,150.00)	(15.85)

El saldo que se refleja se debe a que hay cuentas por cobrar a la Empresa Emobysen Contratistas Generales SAC por la Construcción del Cerco Perimétrico por el importe de S/. 12, 905.82, así como el importe de S/. 30,360.35 al contratista Consorcio Unica de la Obra :Creación del Servicio de Investigación Científica y Tecnológica del Centro de Alto Rendimiento de la Unica -código 2379605. La variación de 8,150.00 se debe a una regularización en la contabilización

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

7 - INVENTARIOS (NETO)

Agrupar los saldos de las sub cuentas que representan bienes y suministros de funcionamiento adquiridos, para ser destinados al uso y consumo de la entidad, los mismos que se registran a sus costos de adquisición, incluyendo todos los costos necesarios para que tengan su condición y ubicación, los importes resultan del tratamiento adecuado de las entradas y salidas, de acuerdo a las ordenes de compra y pegasas reportadas por la Unidad de Almacén a través de la Dirección de Abastecimiento.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	224,528.07	240,055.26	(15,527.19)	(6.47)
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	0.00	3,427.21	(3,427.21)	(100.00)
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	0.00	1,380.00	(1,380.00)	(100.00)
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	37,800.27	32,721.58	5,078.69	15.52
1301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	174,474.98	125,266.71	49,208.27	39.28
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	5,682.01	10,042.05	(4,380.04)	(43.62)
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	0.00	278.00	(278.00)	(100.00)
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos,	0.00	3,437.10	(3,437.10)	(100.00)
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	0.00	46,386.40	(46,386.40)	(100.00)
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	0.00	209.00	(209.00)	(100.00)
1301.9901	Herramientas	0.00	15.00	(15.00)	(100.00)
1301.9999	Otros Bienes	6,590.81	16,892.21	(10,301.40)	(60.98)
Totales		224,528.07	240,055.26	(15,527.19)	(6.47)

Los bienes y suministros de funcionamiento reflejados en esta nota se registran a su costo de adquisición, incluyendo todos los costos necesarios para que los mismos tengan su condición y ubicación para los que han sido adquiridos, a través de las Ordenes de Compra que se generan de acuerdo a los las Facultades, Direcciones Generales y Centros de Producción , para cubrir las necesidades y lograr su operatividad y cumplimiento de objetivos propuestos. Para los efectos de la medición al cierre del período que se reporta , se toma en cuenta el costo de adquisición. Los bienes y suministros de funcionamiento que se obtienen a través de una transacción sin contraprestación, su costo se medirá a su valor razonable en la fecha de adquisición

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

8 - SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Agrupa las subcuentas que representan anticipos a contratistas y proveedores, alquileres pagados por adelantado, entregas a rendir cuentas, encargos generales y otros. Representa los gastos por viáticos por comisión de servicio, con cargo a rendir cuenta documentada en los plazos establecidos al personal Docente y Administrativo, para sufragar gastos que por su naturaleza, ubicación geográfica o atención de urgencia requieren su otorgamiento, así como entregas a rendir cuenta.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	512,519.14	583,987.65	(71,468.51)	(12.24)
1205.0402	Proveedores	0.00	2,692.04	(2,692.04)	(100.00)
1205.0501	Viáticos	36,747.25	54,034.72	(17,287.47)	(31.99)
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	339,042.22	390,531.22	(51,489.00)	(13.18)
1205.98	Otros	136,729.67	136,729.67	0.00	-
	Totales	512,519.14	583,987.65	(71,468.51)	(12.24)

En la Cuenta de viáticos se reflejan los diversos viáticos otorgados al Rector, Vice Rectores, Direcciones Generales y al Personal Docente y Administrativo de la UNICA, a fin de realizar diversas comisiones de servicio dentro y fuera de la ciudad de Ica, presentación de documentación requerida por instituciones en la ciudad de Lima, asistencia a congresos, eventos inherentes a las funciones que desempeñan, que se encuentran pendientes de rendición a la fecha del cierre del III Trimestre 2024. Con respecto a las Entregas a Rendir cuentas se han otorgado al III Trimestre S/. 203,738.92 y se han efectuado rendiciones e cuenta por el monto de S/. 255,227.92, a fin de cumplir con las funciones inherentes a su cargo y lograr los objetivos propuestos.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

9 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Representa los fondos de la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios administrados por el Tesoro Público, autorizados a las entidades públicas para el pago de obligaciones que se financian con dicha fuente. Comprende el importe de los cheques girados por la Fuente de Financiamiento de Recursos Ordinarios, por Gastos Corrientes y Gastos de Capital.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	0.00	2,455,587.10	(2,455,587.10)	(100.00)
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	0.00	2,455,587.10	(2,455,587.10)	(100.00)
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	3,500,432.57	3,500,432.57	0.00	0.00
1205.9704	Laborales	3,500,432.57	3,500,432.57	0.00	-
1206	Recursos - Tesoro Público	76,541.42	3,618,972.95	(3,542,431.53)	(97.88)
1206.01	Tesoro Público	76,541.42	3,618,972.95	(3,542,431.53)	(97.88)
	Totales	3,576,973.99	9,574,992.62	(5,998,018.63)	(62.64)

El importe mostrado en la Cuenta 1101.050101 Fondos Sujetos a Restricción-Banco de la Nación, que se visualiza en el año 2023 por S/. 2'455,587.10, emitida por la entidad financiera SECREX CESCE presentada por el Consorcio Corporativo Tecnología Informática, con respecto a la construcción de la Obra: "Mejoramiento del Servicio de Tecnología, Informática y Comunicaciones en la Ciudad Universitaria de la UNICA" SNIP 281431, ha sido trasladada a la cuenta 1101.050105 Fondos Sujetos a restricción-Depósitos Recibidos en Garantías, Cartas Fianzas, Multas no consentidas y similares, de acuerdo a la normativa R.R. N° 016-2023.EF/51.01.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

Esta cuenta representa el valor de los inmuebles tales como edificios administrativos, instalaciones educativas, estructuras y construcciones, así como el equipamiento, adquisición de vehículos, maquinarias y otros a la fecha de la formulación de los Estados Financieros. Se espera que sean utilizados durante más de un período contable (un año). Además, su valor monetario debe ser mayor a 1/4 de la UIT vigente en la fecha de su adquisición

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	246,243,395.07	215,577,781.63	30,665,613.44	14.22
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	3,627,141.17	3,627,141.17	0.00	-
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	1,152,944.85	1,152,944.85	0.00	-
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	148,958,010.06	148,958,010.06	0.00	-
1501.020297	Instalaciones Educativas - Ajuste por Revaluación	15,110,717.48	15,110,717.48	0.00	-
1501.030301	Infraestructura Eléctrica - Costo	1,159,396.51	1,159,396.51	0.00	-
1501.030501	Agua Y Saneamiento - Costo	10,372,954.91	10,372,954.91	0.00	-
1501.030601	Plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	107,181.46	107,181.46	0.00	-
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	6,796,172.81	5,986,402.94	809,769.87	13.53
1501.070201	Por Contrata	56,813,079.50	27,520,381.73	29,292,697.77	106.44
1501.070701	Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar - Costo	467,854.07	1,582,650.52	(1,114,796.45)	(70.44)
1501.1202	Expedientes Técnicos - Edificios o Unidades no Residenciales	675,744.47	0.00	675,744.47	-
1501.1301	Supervisión de Obras- Edificios Residenciales	62,420.36	0.00	62,420.36	-
1501.1302	Supervisión de Obras- Edificios o Unidades no Residenciales	939,777.42	0.00	939,777.42	-
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	45,706,522.70	45,706,522.70	0.00	0.00
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	44,757,301.96	44,757,301.96	0.00	-
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	949,220.74	949,220.74	0.00	-
1503	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	107,927,663.71	106,010,630.30	1,917,033.41	1.81
1503.0101	Para Transporte Terrestre	7,204,237.09	7,204,237.09	0.00	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	7,504,601.81	7,504,601.81	0.00	-
1503.020102	Mobiliario De Oficina	1,677,535.17	1,677,535.17	0.00	-
1503.020201	Maquilnas Y Equipos Educativos	67,527,924.09	67,440,281.07	87,643.02	0.13
1503.020202	Mobiliario Educativo	4,118,998.59	4,118,998.59	0.00	-
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	2,515,424.74	1,745,015.53	770,409.21	44.15
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	89,849.60	89,849.60	0.00	-
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	559,454.16	559,454.16	0.00	-
1503.020401	Mobillario	55,942.74	55,942.74	0.00	-
1503.020402	Equipo	1,083,535.23	1,083,535.23	0.00	-
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	1,974.00	1,974.00	0.00	-
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	2,750.00	2,750.00	0.00	-
1503.020601	Equipo De Cultura Y Arte	277,699.90	277,699.90	0.00	-
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	1,150.00	1,150.00	0.00	-
1503.020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	6,890.10	6,890.10	0.00	-
1503.020801	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	38,263.52	38,263.52	0.00	-
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	199,428.56	199,428.56	0.00	-
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	397,348.40	397,348.40	0.00	-
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	958,016.67	958,016.67	0.00	-
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	168,091.00	168,091.00	0.00	-
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobillarios De Otras Instalaciones	13,538,548.34	12,479,567.16	1,058,981.18	8.49
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	(118,968,840.40)	(112,630,064.14)	(6,338,776.26)	5.63
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	(37,973,740.88)	(36,324,972.74)	(1,648,768.14)	4.54
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	(7,654,101.42)	(7,654,101.42)	0.00	-
1508.0103	Estructuras	(4,580,976.05)	(4,184,392.52)	(396,583.53)	9.48

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

Esta cuenta representa el valor de los inmuebles tales como edificios administrativos, instalaciones educativas, estructuras y construcciones, así como el equipamiento, adquisición de vehículos, maquinarias y otros a la fecha de la formulación de los Estados Financieros. Se espera que sean utilizados durante más de un período contable (un año). Además, su valor monetario debe ser mayor a 1/4 de la UIT vigente en la fecha de su adquisición

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1508.0201	Vehículos	(7,204,070.46)	(7,204,070.46)	0.00	-
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	(61,555,951.59)	(57,262,527.00)	(4,293,424.59)	7.50
Totales		280,908,741.08	254,664,870.49	26,243,870.59	10.31

En la cuenta 1501.070201 se encuentran los pagos por valorizaciones de obra "MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO EDUCATIVO DE LA FACULTAD DE PSICOLOGIA EN LA CIUDAD UNIVERSITARIA". De acuerdo a la R.D. N° 016-2023-EF/51.01, que aprueba las Disposiciones para la aplicación del marco de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), se han trasladado los saldos de las Cuentas 1505.0201, 1505.0303 sobre expedientes técnicos y supervisiones de obra a la Cuentas 1501.1202, 1501.1302 respectivamente. Con relación a la Cuenta 1503.020301 Equipos Computacionales, por la compra de computadoras de escritorio Intel Core I7 para las diferentes dependencias y Facultades de la UNICA. En relación a la cuenta 1508 se incrementa debido a la depreciación que se aplica en forma trimestral a la Cuenta Propiedad, Planta y Equipo. Respecto a la cuenta 1501.070701 se ha reclasificado a la cuenta 1501.0399 Estructuras el importe de S/.809,769.87 y al gasto por no corresponder el importe de S/.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

15 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

En esta cuenta se registran los gastos relacionados con los estudios y proyectos para la construcción y adquisición de inmuebles y estructuras, entre otros. Los estudios de preinversión y expediente técnico cuyas obras vinculadas no se hayan iniciado en un periodo mayor a tres años, a partir de la fecha de la culminación de su elaboración, se registrarán como gastos del ejercicio. También agrupa los saldos de las Cuentas de inversiones intangibles, bienes agropecuarios y bienes culturales.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1505	ESTUDIOS Y PROYECTOS	266,736.00	1,148,290.62	(881,554.62)	(76.77)
1505.0101	Estudios de Preinversión Concluidos	266,736.00	266,736.00	0.00	-
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	0.00	675,744.47	(675,744.47)	(100.00)
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	0.00	205,810.15	(205,810.15)	(100.00)
1507	OTROS ACTIVOS	2,627,133.42	2,094,086.33	533,047.09	25.45
1507.0105	Arboles Frutales	14,435.00	14,435.00	0.00	-
1507.0107	Semillas Y Almacigos	16,938.00	16,938.00	0.00	-
1507.0199	Otros Bienes Agropecuarios, Pesqueros Y Mineros	4,207.00	4,207.00	0.00	-
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	1,016,353.65	1,016,353.65	0.00	-
1507.0299	Otros Bienes Culturales	195.18	195.18	0.00	-
1507.0302	Software	1,575,004.59	1,041,957.50	533,047.09	51.16
Totales		2,893,869.42	3,242,376.95	(348,507.53)	(10.75)

Con relación a las Cuentas 1505.0201 y 1505.0303, los saldos se han trasladado a las Cuentas 1501.1202 y 1501.1302 Expedientes Técnicos y Supervisión de Obras respectivamente, en cumplimiento a la R.D. N° 016-2023-ef/51.01 "Disposiciones para la aplicación del marco de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) en la preparación de la Información Financiera. En la cuenta 1507.0302 Software se ha adquirido de la Empresa CONVEXUS COMUNICACIONES REDES Y SISTEMAS SAC. el Servicio de Plataforma de Videoconferencia para su integración al Sistema de Aula Virtual del Sistema Integrado de Gestión Educativa (SIGE) de la UNICA.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

17 - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

En esta cuenta se registra los compromisos pendientes de pago por concepto de obligaciones a proveedores, por la adquisición de bienes, servicios y contratos en proyectos de inversión a la fecha de formulación de los estados financieros.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	210,862.81	4,080,292.75	(3,869,429.94)	(94.83)
2103.010101	BIENES	78,900.30	1,199,021.94	(1,120,121.64)	(93.42)
2103.010102	SERVICIOS	114,327.14	1,579,487.91	(1,465,160.77)	(92.76)
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	17,635.37	1,301,782.90	(1,284,147.53)	(98.65)
Totales		210,862.81	4,080,292.75	(3,869,429.94)	(94.83)

En cuanto a la compra de bienes se refiere a materiales de enseñanza, útiles de escritorio, materiales de limpieza, alimentos y bebidas para consumo humano, para las diferentes Direcciones, dependencias, Facultades y Escuela de Post Grado. En el rubro de servicios se han realizado trabajos para el mejoramiento de coberturas metálicas, mantenimiento de conductos de drenaje e impermeabilización de los techos y sellado de ductos , en las diferentes dependencias y Facultades de la UNICA, de acuerdo al Plan Multisectorial ante ocurrencia fenómeno del niño, así como los servicios por honorarios profesionales como apoyo en las diferentes dependencias de la entidad, los cuales se encuentran pendientes de pago al III Trimestre 2024.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

18 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Refleja los compromisos pendientes de pago por concepto de impuestos, contribuciones y otros a la fecha de la formulación de los Estados Financieros al cierre del periodo que se informa.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	979,779.05	995,914.41	(16,135.36)	(1.62)
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	4,763.80	15,760.04	(10,996.24)	(69.77)
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	68,031.38	68,031.38	0.00	-
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	4,756.91	9,896.03	(5,139.12)	(51.93)
2101.090102	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vencidas	776,895.51	776,895.51	0.00	-
2101.090103	Administradoras De Fondos De Pensiones - Intereses	125,331.45	125,331.45	0.00	-
Totales		979,779.05	995,914.41	(16,135.36)	(1.62)

Agrupar las subcuentas que representan obligaciones por impuestos, contribuciones y otros a cargo de la institución, por cuenta propia o como agente retenedor, así como los aportes a las Administradoras del Fondo de Pensiones, pendientes de pago a la formulación de los Estados Financieros al III Trimestre 2024. Asimismo, se mantiene la deuda regularizada con las Administradoras de Fondos de Pensiones en base a la normatividad establecida por el plan de depuración y sinceramiento contable.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

19 - REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

Refleja los compromisos pendientes de pagos por concepto de remuneraciones, pensiones, 25 y 30 años de servicios y otros a la fecha de formulación de los Estados Financieros al cierre del III Trimestre 2024. Las remuneraciones y pensiones por pagar suponen una relación de subordinación de un trabajador con la institución

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	191,832.86	423,981.73	(232,148.87)	(54.75)
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	2,842.26	143,275.33	(140,433.07)	(98.02)
2102.02	Pensiones Por Pagar	157,049.88	210,997.84	(53,947.96)	(25.57)
2102.040102	Aguinaldos	99.47	130.97	(31.50)	(24.05)
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	31,841.25	69,577.59	(37,736.34)	(54.24)
2103	CUENTAS POR PAGAR	152,557.81	166,044.08	(13,486.27)	(8.12)
2103.010104	Vacaciones CAS	151,267.81	151,267.81	0.00	-
2103.010106	Vacaciones Truncas de CAS	0.00	13,486.27	(13,486.27)	(100.00)
2103.010110	Obligación Excepcional	1,290.00	1,290.00	0.00	-
Totales		344,390.67	590,025.81	(245,635.14)	(41.63)

Agrupar las subcuentas que representan las obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales. Los aumentos reflejados en esta nota, se deben a los pagos por concepto de remuneraciones devengadas y planilla adicional de pago a los docentes contratados para el dictado de las cátedras en las diferentes Facultades de la Universidad. Asimismo, los pagos a los docentes y personal administrativo de la UNICA, por concepto de 25 y 30 años de servicios pendientes de pago al elaborar los Estados Financieros al II Trimestre 2024.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

22 - PARTE CTE. DEUDAS A LARGO PLAZO

Agrupar a las subcuentas que representan las obligaciones por operaciones de deudas directas a largo plazo pendientes de pago con vencimiento mayor a un año sin la garantía del gobierno nacional. Incluye además los intereses, comisiones y otros gastos devengados para el pago de la deuda

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2302	DEUDA INTERNA - DIRECTAS A LARGO PLAZO	0.22	0.22	0.00	0.00
2302.0103	En Documentos CIPRL	0.22	0.22	0.00	-
	Totales	0.22	0.22	0.00	0.00

No ha existido variación en el período que se informa.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

23 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Los saldos de este rubro se encuentran reflejados en la Sub Cuenta 2103.99, como consecuencia de las obligaciones contraídas con terceros, que se encuentran pendientes de pago

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	91,917,719.46	92,810,886.18	(893,166.72)	(0.96)
2103.990101	Administrativas	223,415.79	223,415.79	0.00	-
2103.990104	Judiciales Laborales	89,470,650.64	87,434,476.94	2,036,173.70	2.33
2103.990109	Judiciales Otras	1,098,238.12	1,051,067.58	47,170.54	4.49
2103.990901	OTROS	1,125,414.91	4,101,925.87	(2,976,510.96)	(72.56)
	Totales	91,917,719.46	92,810,886.18	(893,166.72)	(0.96)

En la cuenta de judiciales laborales el mayor importe se debe a los reclamos de docentes cesantes por la nivelación de su homologación. Asimismo, este saldo se debe a los descuentos por los préstamos otorgados al personal docente y administrativo de parte de las entidades financieras, pendientes de pago.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

27 - BENEFICIOS SOCIALES

La provisión para beneficios sociales del Personal Docente y Administrativo es presentada por el total de las obligaciones calculadas de acuerdo a ley, compensación por tiempo de servicios, así como la provisión efectuada por la Oficina de Normalización Previsional (ONP)

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	18,946,800.06	18,946,800.06	0.00	0.00
2102.030101	Principal	18,946,800.06	18,946,800.06	0.00	-
	Totales	18,946,800.06	18,946,800.06	0.00	0.00

Este importe corresponde a la provisión de Compensación por tiempo de servicios del personal docente y administrativo de la entidad, el mismo que será cancelado al momento de cumplir con el tiempo de servicios, de acuerdo a ley. No existe variación.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

28 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

La Provisión para Beneficios Sociales del Personal es presentada por el total de las Obligaciones Calculadas de acuerdo a ley, CTS, así como la Provisión efectuada por la Oficina de Normalización Previsional (ONP)

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	102,045,279.62	110,398,048.41	(8,352,768.79)	(7.57)
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	96,580,372.69	104,933,141.48	(8,352,768.79)	(7.96)
2102.050201	Trabajadores Activos DL. N° 20530	5,464,906.93	5,464,906.93	0.00	-
Totales		102,045,279.62	110,398,048.41	(8,352,768.79)	(7.57)

No existe mayor variación en el período que se informa

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

29 - PROVISIONES

Corresponde a demandas interpuestas por personal administrativo y docente de la entidad

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	1,452,543.01	1,431,404.47	21,138.54	1.48
2401.0299	Otras	366,094.66	366,094.66	0.00	-
2401.0303	Civiles	273,786.74	273,786.74	0.00	-
2401.0304	Laborales	769,985.70	748,985.70	21,000.00	2.80
2401.0309	Otras	42,675.91	42,537.37	138.54	0.33
	Totales	1,452,543.01	1,431,404.47	21,138.54	1.48

No existe mayor variación en el período que se informa

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

32 - HACIENDA NACIONAL

El saldo de este rubro, representa el Patrimonio del Estado adscrito a la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica, además las modificaciones efectuadas por la Capitalización del saldo de la Cuenta Hacienda Nacional Adicional a ésta fecha.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
3101	HACIENDA NACIONAL	114,871,490.04	114,871,490.04	0.00	0.00
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	114,871,490.04	114,871,490.04	0.00	-
	Totales	114,871,490.04	114,871,490.04	0.00	0.00

No existe variación en esta cuenta por el periodo que se informa

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

34 - RESULTADOS NO REALIZADOS

Este rubro refleja el saldo de los Resultados No Realizados, como consecuencia de lo efectuado en el Módulo de Modificación de Vida Útil y Revaluación de Edificios y Terrenos, concerniente al Asiento Contable por Excedente de Revaluación- Edificios. Este rubro refleja el saldo de los Resultados No Realizados, como consecuencia de lo efectuado en el Módulo de Modificación de Vida Útil y Revaluación de Edificios y Terrenos.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS	8,609,580.91	8,609,560.91	0.00	0.00
3001.010201	Edificios Administrativos	758,081.61	758,081.61	0.00	-
3001.010202	Instalaciones Educativas	7,851,479.30	7,851,479.30	0.00	-
	Totales	8,609,580.91	8,609,560.91	0.00	0.00

No existe variación a la formulación de los estados financieros al cierre del III Trimestre 2024.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

36 - RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo de este rubro refleja el saldo de los Resultados Acumulados, que comprenden el Superávit Acumulado más el resultado de gestión del período que se informa.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	101,240,053.84	51,468,489.52	49,771,564.32	96.70
3401.0101	Superávit Acumulado	303,534,075.25	253,762,510.93	49,771,564.32	19.61
3401.010310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	291,902.45	291,902.45	0.00	-
3401.010333	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	10,839,203.20	10,839,203.20	0.00	-
3401.0201	Déficit Acumulado	(188,717,852.47)	(188,717,852.47)	0.00	-
3401.020301	CAJA Y BANCOS	(9,279,995.32)	(9,279,995.32)	0.00	-
3401.020304	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	(283,340.67)	(283,340.67)	0.00	-
3401.020310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	(119,280.00)	(119,280.00)	0.00	-
3401.020322	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	(123,572.53)	(123,572.53)	0.00	-
3401.020326	ESTUDIOS Y PROYECTOS	(336,536.00)	(336,536.00)	0.00	-
3401.020328	OTROS ACTIVOS	(3,156,181.92)	(3,156,181.92)	0.00	-
3401.020333	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	(902,226.96)	(902,226.96)	0.00	-
3401.0321	Edificios y Estructuras	(10,506,141.19)	(10,506,141.19)	0.00	-
	Totales	101,240,053.84	51,468,489.52	49,771,564.32	96.70

La variación se muestra en el EF-2 con respecto a los Ingresos menos gastos da un Superávit de S/49,771,564.32.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

37 - CUENTAS DE ORDEN

Al finalizar el III Trimestre 2024, este rubro muestra saldos de ordenes pendientes de atención, valores y garantías, control de los bienes no depreciables, cheques y documentos emitidos

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	21,057,382.65	19,981,941.07	1,095,441.58	5.49
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	3,464,947.15	3,282,359.11	202,588.04	6.21
9101.07	Convenios Aprobados	8,028,984.38	8,028,984.38	0.00	-
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	4,348,368.76	3,946,208.50	402,160.26	10.19
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	5,215,082.36	4,724,389.08	490,693.28	10.39
9103	VALORES Y GARANTÍAS	22,770,078.28	11,613,874.81	11,156,203.47	96.06
9103.04	Garantías Recibidas	19,198,294.86	9,689,723.06	9,508,571.80	98.13
9103.05	Valores Y Documentos En Cobranza - Recibidos	798,139.75	798,139.75	0.00	-
9103.06	Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados	241,256.13	241,256.13	0.00	-
9103.09	CARTAS ORDENES	2,480,343.46	832,711.79	1,647,631.67	197.86
9103.11	Documentos Emitidos y/o Recibidos	52,044.08	52,044.08	0.00	-
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	2,003,389.32	2,003,389.32	0.00	0.00
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	67,383.98	67,383.98	0.00	-
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	1,936,005.34	1,936,005.34	0.00	-
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	2,469,550.22	2,238,390.25	231,159.97	10.33
9109.0103	Cíviles	225.74	225.74	0.00	-
9109.0104	Laborales	1,207,379.83	1,032,007.97	175,371.86	16.99
9109.0109	Demandas Arbitrales Nacionales	470,723.66	470,723.66	0.00	-
9109.0112	Previsionales	55,788.11	0.00	55,788.11	-
9109.0199	Otras Contingencias	735,432.88	735,432.88	0.00	-
Totales		48,300,400.47	35,817,595.45	12,482,805.02	34.85

Incluye las cuentas desde 9101 Contratos y compromisos aprobados hasta la 9109 Cuentas de contingencia por contra, en las cuales se incluyen las cuentas de contra. Esta cuenta refleja los expedientes en calidad de reclamos que maneja la Oficina de Recursos Humanos, por diversos conceptos, así como las sentencias juzgadas reflejadas en el Modulo de demandas Judiciales y Arbitrales a cargo de la Oficina de Asesoría Lega

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Este rubro comprende los ingresos por venta de bienes, derechos y tasas administrativas, prestaciones de servicios relacionados con el giro de la entidad

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
4301	VENTA DE BIENES	28,225.00	31,598.48	(3,373.48)	(10.68)
4301.010101	Productos Frutícolas	1,600.00	0.00	1,600.00	-
4301.030101	Venta de Agua	2,525.00	0.00	2,525.00	-
4301.030199	Otros Productos Minerales	0.00	350.00	(350.00)	(100.00)
4301.040101	Alimentos Y Bebidas	200.00	708.48	(508.48)	(71.77)
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	12,200.00	10,550.00	1,650.00	15.64
4301.090199	Otros Bienes	11,700.00	19,990.00	(8,290.00)	(41.47)
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	6,828,933.65	6,391,068.00	437,865.65	6.85
4302.020103	Acreditaciones	450.00	0.00	450.00	-
4302.020104	Autorización Funcionamiento Centros De Conciliación	80.00	0.00	80.00	-
4302.030101	Carnets	5,976.00	0.00	5,976.00	-
4302.030102	Derechos Examen De Admisión	3,076,475.00	3,088,272.00	(11,797.00)	(0.38)
4302.030103	Grados Y Títulos	1,265,568.00	1,198,515.00	67,053.00	5.59
4302.030104	Constancias Y Certificados	849,444.57	797,848.00	51,596.57	6.47
4302.030105	Derechos De Inscripción	133,834.00	73,125.00	60,709.00	83.02
4302.030107	Matriculas	967,949.00	633,234.00	334,715.00	52.86
4302.030108	Traslados Y Convalidaciones	40,103.60	22,260.00	17,843.60	80.16
4302.030109	Derechos Universitarios	357,453.00	326,888.00	30,565.00	9.35
4302.030199	Otros Derechos Administrativos De Educación	34,734.98	150,015.00	(115,280.02)	(76.85)
4302.050202	Inspección Ocular	0.00	1,050.00	(1,050.00)	(100.00)
4302.100104	Legalización De Documentos	90,645.50	98,511.00	(7,865.50)	(7.98)
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	6,220.00	1,350.00	4,870.00	360.74
4303	VENTA DE SERVICIOS	5,895,398.68	2,891,176.21	3,104,222.47	107.37
4303.010101	Análisis De Suelos	12,583.66	10,291.03	2,292.63	22.28
4303.010199	Otros Servicios Agropecuarios	1,000.00	7,439.53	(6,439.53)	(86.56)
4303.030101	Enseñanza En Centro Preuniversitario	3,457,409.00	1,949,525.00	1,507,884.00	77.35
4303.030103	Pensión De Enseñanza	377,378.00	453,754.50	(76,376.50)	(16.83)
4303.030104	Derecho De Matrícula	759,130.00	14,820.00	744,310.00	5,022.33
4303.030199	Otros Servicios De Educación	1,230,155.00	344,315.00	885,840.00	257.28
4303.030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS	0.00	300.00	(300.00)	(100.00)
4303.040101	Atención Médica	43,915.00	39,220.00	4,695.00	11.97
4303.040201	Exámenes De Laboratorio	49,681.66	12,885.33	36,796.33	285.57
4303.040204	Diagnósticos Por Imágenes (Rayos X, Ecografías, Tomografías,	16,272.50	15,120.00	1,152.50	7.62
4303.040299	Otros Exámenes De Laboratorio Y De Ayuda Al Diagnóstico	0.00	120.00	(120.00)	(100.00)
4303.050101	Edificios E Instalaciones	320.00	0.00	320.00	-
4303.050199	Otros Inmuebles	2,100.00	9,366.96	(7,266.96)	(77.58)
4303.050202	Maquinarias Y Equipos	22,630.00	15,300.00	7,330.00	47.91
4303.050399	Otros Alquileres	0.00	1,150.00	(1,150.00)	(100.00)
4303.090199	Otros Servicios Por Administración Y Recaudación	22,823.86	17,368.86	5,455.00	31.41
4303.090208	Servicios De Publicidad E Impresión	0.00	200.00	(200.00)	(100.00)

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Este rubro comprende los ingresos por venta de bienes, derechos y tasas administrativas, prestaciones de servicios relacionados con el giro de la entidad

Totales	12,852,557.33	9,313,842.69	3,538,714.64	37.99
----------------	----------------------	---------------------	---------------------	--------------

En el III Trimestre 2024 se incrementaron los pagos de las tasas educativas para la obtención del grado de Bachiller y Títulos Profesionales, matrículas y las inscripciones al Examen de Admisión 2024-I

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

41 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Este rubro representa el monto total de las transferencias recibidas del Ministerio de Economía y Finanzas, destinados a cubrir gastos corrientes y pagados por el Banco de la Nación, deducido de las devoluciones corrientes entregadas.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	131,878,171.19	132,185,659.87	(307,488.68)	(0.23)
4402.01	Trasposos Del Tesoro Público	89,392,760.90	82,358,923.99	7,033,836.91	8.54
4402.02	Trasposos Con Documentos	106,465.05	79,215.74	27,249.31	34.40
4402.030103	Canon Minero	32,200,483.99	35,374,281.65	(3,173,797.66)	(8.97)
4402.030106	Canon Pesquero	1,166,026.05	861,476.20	304,549.85	35.35
4402.030201	Regalias Mineras	5,731,966.62	9,227,478.71	(3,495,512.09)	(37.88)
4402.030202	Regalias FOCAM	3,280,468.58	4,284,283.58	(1,003,815.00)	(23.43)
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS	2,268,415.49	3,645,012.82	(1,376,597.33)	(37.77)
4404.01	Trasposos Del Tesoro Público	2,268,415.49	3,645,012.82	(1,376,597.33)	(37.77)
	Totales	134,146,586.68	135,830,672.69	(1,684,086.01)	(1.24)

En esta Cuenta 4402 Traspasos y Remesas Corrientes Recibidos, son generados por el valor de los traspasos y remesas corrientes recibidas del Tesoro Público, ya sea en efectivo, con documentos u otros. En esta nota se agrupa las subcuentas que representan los traspasos y remesas corrientes recibidos en efectivo, documentos, participaciones de Recursos Determinados, como son el Canon Minero, Canon Pesquero, Regalias Mineras y Regalias Focam. Esta cuenta se refiere a los traspasos recibidos de la Dirección General del Tesoro Público del Ministerio de Economía y Finanzas para cubrir gastos corrientes pagados por el Banco de la Nación, por la fuente de financiamiento de Recursos Ordinarios y Recursos Determinados

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

42 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Agrupar las subcuentas que representan ingresos provenientes de donaciones en efectivo, bienes y los documentos corrientes del exterior y transferencias de fondos de entidades del sector público, entre otros

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	0.00	100,000.00	(100,000.00)	(100.00)
4401.010301	Del Gobierno Nacional	0.00	100,000.00	(100,000.00)	(100.00)
	Totales	0.00	100,000.00	(100,000.00)	(100.00)

En el III Trimestre 2024 no se han recepcionado donaciones y transferencias.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

43 - INGRESOS FINANCIEROS

Son aquellos ingresos obtenidos por la propiedad de los activos financieros, como depósitos, valores distintos a acciones, préstamos y otras cuentas por cobrar

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	8,542,682.44	4,171,764.59	4,370,917.85	104.77
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y	8,542,587.18	4,171,431.05	4,371,156.13	104.79
4501.010499	Otros Intereses	95.26	333.54	(238.28)	(71.44)
	Totales	8,542,682.44	4,171,764.59	4,370,917.85	104.77

Son los ingresos por intereses bancarios generados por los fondos que mantiene la entidad en la Banca Comercial

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

44 - OTROS INGRESOS

Este rubro representa el monto total de las transferencias recibidas del Ministerio de Economía y Finanzas, destinados a cubrir gastos corrientes y pagados por el Banco de la Nación, deducido de las devoluciones corrientes entregadas

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	35,396.95	26,995.65	8,401.30	31.12
4502.010101	De Administración General	0.00	3,600.00	(3,600.00)	(100.00)
4502.020199	Otras Sanciones	35,396.95	23,395.65	12,001.30	51.30
4505	INGRESOS DIVERSOS	37,162.74	125,473.74	(88,311.00)	(70.38)
4505.010499	Otros Ingresos Diversos	30,092.90	75,949.30	(45,856.40)	(60.38)
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	7,069.84	49,524.44	(42,454.60)	(85.72)
	Totales	72,559.69	152,469.39	(79,909.70)	(52.41)

La variación en la cuenta 4505.010601 Devolución por menor gasto de Ejercicios Anteriores se debe mayormente a cobros indebidos por parte del personal docente y administrativo, cuando hay rebaja de categoría y nivel, así mismo cuando hacen cobros de subsidios de parte de Es Salud, por lo que se tiene que efectuar las devoluciones correspondientes al Tesoro Público

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Este rubro comprende los gastos por suministros de operación, como materiales de escritorio, limpieza, enseñanza, combustible, alimentos y otros; así como también servicios de terceros como viáticos, servicios de personas jurídicas, personas naturales y otros, necesarios para el normal desarrollo de las actividades académicas y administrativas

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5301	CONSUMO DE BIENES	(3,957,208.80)	(3,777,980.97)	(179,227.83)	4.74
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(1,118,323.77)	(114,429.40)	(1,003,894.37)	877.30
5301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	(22,400.00)	(25,407.50)	3,007.50	(11.84)
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(76,208.81)	(107,232.30)	31,023.49	(28.93)
5301.020103	Calzado	0.00	(10,102.80)	10,102.80	(100.00)
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(17,259.07)	(127,894.98)	110,635.91	(86.51)
5301.0302	Gases	(34,559.95)	0.00	(34,559.95)	-
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	(19,035.00)	(154.00)	(18,881.00)	12,260.39
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(118,140.49)	(141,743.38)	23,602.89	(16.65)
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	(423,855.67)	(512,908.33)	89,052.66	(17.36)
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	(45,173.00)	0.00	(45,173.00)	-
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	(381,571.70)	(118,950.66)	(262,621.04)	220.78
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	0.00	(63,759.00)	63,759.00	(100.00)
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	(101,806.10)	(283,482.00)	181,675.90	(64.09)
5301.059999	Otros	0.00	(500.00)	500.00	(100.00)
5301.0601	De Vehículos	(57,704.25)	(48,714.28)	(8,989.97)	18.45
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	(7,019.00)	(26,581.00)	19,562.00	(73.59)
5301.0604	De Seguridad	(13,472.10)	(65,666.00)	52,193.90	(79.48)
5301.080102	Medicamentos	(1,354.80)	(18,747.00)	17,392.40	(92.77)
5301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos,	(69,251.10)	(428,806.81)	359,555.71	(83.85)
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	(1,762.00)	0.00	(1,762.00)	-
5301.0902	Materiales Didácticos, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	0.00	(680.00)	680.00	(100.00)
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	(85,651.80)	(35,665.30)	(49,986.50)	140.15
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	(182,472.41)	(516,068.83)	333,596.42	(64.64)
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	(209.00)	(161,494.01)	161,285.01	(99.87)
5301.9901	Herramientas	(26,727.70)	(32,406.55)	5,678.85	(17.52)
5301.9902	Productos Químicos	0.00	(1,500.00)	1,500.00	(100.00)
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	(11,046.00)	(20,875.00)	9,829.00	(47.09)
5301.9999	Otros Bienes	(1,142,205.28)	(914,211.84)	(227,993.44)	24.94
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(20,261,940.61)	(14,102,104.47)	(6,159,836.14)	43.68
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(9,199.54)	(10,131.34)	931.80	(9.20)
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(99,754.90)	(90,628.00)	(9,126.90)	10.07
5302.010203	Viáticos Y Fletes Por Cambio De Colocación	0.00	(60.00)	60.00	(100.00)
5302.010299	Otros Gastos	(46,470.00)	(15,005.00)	(31,465.00)	209.70
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(847,125.80)	(713,685.49)	(133,440.31)	18.70
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(355,436.20)	(325,068.55)	(30,367.65)	9.34
5302.020103	Servicio De Suministro De Gas	(389.20)	0.00	(389.20)	-
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(29,799.35)	(25,738.76)	(4,060.59)	15.78
5302.020203	Servicio De Internet	(141,393.19)	(142,248.53)	855.34	(0.60)
5302.020401	Servicio De Publicidad	(16,400.00)	(18,628.00)	2,228.00	(11.96)
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	0.00	(34,063.86)	34,063.86	(100.00)
5302.040501	De Vehículos	(65,619.00)	(101,188.32)	35,569.32	(35.15)
5302.040701	De Maquinarias Y Equipos	(133,772.60)	(286,499.49)	152,726.89	(53.31)
5302.049999	De Otros Bienes Y Activos	(10,587,952.92)	(5,238,597.91)	(5,349,355.01)	102.11

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Este rubro comprende los gastos por suministros de operación, como materiales de escritorio, limpieza, enseñanza, combustible, alimentos y otros; así como también servicios de terceros como viáticos, servicios de personas jurídicas, personas naturales y otros, necesarios para el normal desarrollo de las actividades académicas y administrativas

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	(100,350.00)	0.00	(100,350.00)	-
5302.060102	Gastos Notariales	(16,000.00)	(41,600.00)	25,600.00	(61.54)
5302.060201	Cargos Bancarios	(12.80)	0.00	(12.80)	-
5302.060302	Seguro De Vehiculos	(41,031.34)	0.00	(41,031.34)	-
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	(7,551.00)	(8,181.00)	630.00	(7.70)
5302.070101	Consultorías	0.00	(28,000.00)	28,000.00	(100.00)
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	(47,500.00)	(28,850.00)	(18,650.00)	64.64
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	(84,110.00)	(61,837.50)	(2,272.50)	3.67
5302.070404	Otros Servicios De Informática	(108,616.00)	(258,717.40)	150,101.40	(58.02)
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades	(91,100.00)	(662,815.00)	571,715.00	(86.26)
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	(128,488.50)	(14,904.70)	(113,583.80)	762.07
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuademación y Empastado	(278,621.00)	(83,660.00)	(194,961.00)	233.04
5302.071199	Servicios Diversos	(3,121,817.89)	(3,400,439.73)	278,621.84	(8.19)
5302.071398	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas	(17,110.00)	(117,550.00)	100,440.00	(85.44)
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas	(234,800.00)	(1,182,120.89)	947,320.89	(80.14)
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	(3,671,519.58)	(1,211,885.00)	(2,459,634.58)	202.96
Totales		(24,219,149.41)	(17,880,085.44)	(6,339,063.97)	35.45

En la cuenta 5301 representan la salida de los bienes y suministros de funcionamiento del almacén para el uso o consumo de la entidad, en vista que están funcionando los comedores universitarios de Ica, Pisco y Nazca, así como otros insumos para el normal funcionamiento de las labores. En la cuenta 5302 los montos de mayor incidencia se han dado en el personal contratado bajo la modalidad de honorarios profesionales que cumplen labores de limpieza y jardinería, personal de vigilancia, personal que realiza labores administrativas en las Facultades y Oficinas Generales, personal de salud para atender en los centros médicos y tópicos, así como los servicios de impresión, encuademación y empastado de trípticos, afiches, etc. así como la confección de guías del estudiante para los alumnos del Centro Pre Universitario (CEPU), así como los gastos con respecto a otros servicios de informática sobre la implementación de un sistema de admisión integrado al Sistema de Gestión Educativa SIGE, Programación presupuestal multianual de bienes, servicios, dotación de aulas virtuales, pagos como servicios por terceros y otros que se requieren para el desarrollo de las actividades administrativas y académicas.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

47 - GASTOS DE PERSONAL

Este rubro comprende las subcuentas que representan las remuneraciones del personal administrativo, docentes universitarios, así como los gastos variables y ocasionales y las obligaciones previsionales

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	(63,600,547.58)	(52,624,514.09)	(10,976,033.49)	20.86
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(3,845,766.45)	(4,563,818.18)	718,051.73	(15.73)
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	(646,956.75)	0.00	(646,956.75)	-
5101.010107	Funcionarios de Alta Dirección de las Entidades	(629,848.11)	(591,476.55)	(38,371.56)	6.49
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	(4,558,173.66)	(4,847,899.33)	289,725.67	(5.98)
5101.010299	Otras Retribuciones Y Complementos	(1,961,994.00)	(567,950.00)	(1,394,044.00)	245.45
5101.030101	Personal Nombrado	(40,087.41)	(41,406.61)	1,319.20	(3.19)
5101.050101	Personal Nombrado	(44,095,106.07)	(38,669,046.39)	(5,426,059.68)	14.03
5101.050102	Personal Contratado	(712,225.76)	(440,267.83)	(271,957.93)	61.77
5101.050201	Bonificación Especial a Favor del Docente Investigador	(254,199.33)	(185,154.34)	(69,044.99)	37.29
5101.050299	Otras Retribuciones Y Complementos	(2,148,200.00)	(1,041,250.00)	(1,106,950.00)	106.31
5101.090102	Aguinaldos	(336,591.67)	(280,905.69)	(55,685.98)	19.82
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(358,600.00)	(378,700.00)	20,100.00	(5.31)
5101.090104	Aguinaldo de Contrato Administrativo de Servicios	(104,400.00)	0.00	(104,400.00)	-
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	0.00	(362,324.50)	362,324.50	(100.00)
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	0.00	(630,461.74)	630,461.74	(100.00)
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones trucas)	0.00	(23,852.93)	23,852.93	(100.00)
5101.140102	Contrato Administrativo de Servicios - Transitorio	(3,908,398.37)	0.00	(3,908,398.37)	-
5102	OTRAS RETRIBUCIONES	0.00	(18,836.73)	18,836.73	(100.00)
5102.010101	Uniforme Personal Administrativo	0.00	(18,836.73)	18,836.73	(100.00)
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	(4,727,105.20)	(3,763,290.06)	(963,815.14)	25.61
5103.010105	Contribuciones A Essalud	0.00	(3,763,290.06)	3,763,290.06	(100.00)
5103.010113	Contribuciones a Essalud del Personal Administrativo	(296,673.00)	0.00	(296,673.00)	-
5103.010114	Contribuciones a Essalud de Regímenes Especiales y Otros	(4,088,616.20)	0.00	(4,088,616.20)	-
5103.010115	Contribuciones a Essalud de Contrato Administrativo de Servicios	(341,816.00)	0.00	(341,816.00)	-
5104	RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO	(1,592,223.75)	0.00	(1,592,223.75)	-
5104.010102	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS	(807,524.13)	0.00	(807,524.13)	-
5104.010104	ASIGNACION POR CUMPLIR 25 O 30 AÑOS	(680,912.24)	0.00	(680,912.24)	-
5104.010106	Compensación Vacacional (Vacaciones Trucas)	(103,787.38)	0.00	(103,787.38)	-
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	0.00	(4,187,539.43)	4,187,539.43	(100.00)
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	0.00	(3,742,975.43)	3,742,975.43	(100.00)
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	0.00	(335,364.00)	335,364.00	(100.00)
5302.0804	Aguinaldos de Cas	0.00	(109,200.00)	109,200.00	(100.00)
Totales		(69,919,876.53)	(60,594,180.31)	(9,325,696.22)	15.39

Los gastos generados del personal nombrado y contratado a plazo fijo, así como gastos relacionados a las aportaciones patronales y otros beneficios del personal administrativo y docente

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

48 - GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL

Este rubro comprende las sub cuentas que representan obligaciones a cargo del Estado; respecto a las prestaciones de salud de los trabajadores, asistencia social a los pensionistas, entrega de bienes y servicios y otras compensaciones

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	(176,881.69)	(192,855.75)	15,974.06	(8.28)
5202.010301	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	(96,000.00)	(117,000.00)	21,000.00	(17.95)
5202.010302	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL PENSIONISTA	(80,881.69)	(75,855.75)	(5,025.94)	6.63
	Totales	(176,881.69)	(192,855.75)	15,974.06	(8.28)

Los gastos se deben a las prestaciones por gastos de sepelio y luto del personal activo y pensionista, por mayor otorgamiento a personal administrativo y docente, por el fallecimiento de familiares

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

49 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

Este rubro agrupa las subcuentas que representan las subvenciones financieras que realiza el Estado a favor de personas naturales, como estudiantes, investigadores científicos, entre otros

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	(998,346.00)	(1,132,114.92)	133,768.92	(11.82)
5503.010102	A Investigadores Científicos	(998,346.00)	(1,132,114.92)	133,768.92	(11.82)
	Totales	(998,346.00)	(1,132,114.92)	133,768.92	(11.82)

Este gasto se refiere a los gastos orientados a los trabajos de investigación realizados por el personal docente, cuyos avances son presentados en forma mensual a la Oficina General de Investigación de cada Facultad.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

50 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Este rubro agrupa las subcuentas que representan las subvenciones financieras que realiza el Estado a favor de personas naturales, como estudiantes investigadores científicos, entre otros

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	(194,246.00)	(90,624.00)	(103,622.00)	114.34
5401.010301	A Gobierno Nacional	(194,246.00)	(90,624.00)	(103,622.00)	114.34
5403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS	(242,042.50)	0.00	(242,042.50)	-
5403.010301	A Gobierno Nacional	(242,042.50)	0.00	(242,042.50)	-
Totales		(436,288.50)	(90,624.00)	(345,664.50)	381.43

Este desembolso corresponde a que se ha efectuado una transferencia a la Contraloría General de la República para el pago a la Sociedad de Auditoría para el examen a los estados financieros y presupuestarios de los Ejercicios 2023-2024, así como para el proceso de incorporación progresiva de la OCI a la Contraloría General de la República, así como el pago a la Autoridad Nacional de Control del Ministerio Público para el control concurrente a las obras de: Mejoramiento y Ampliación de los servicios educativos y adm.de las Facultades de Arquitectura y Psicología.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

51 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Comprende los gastos por traspasos y remesas con documentos a favor de instituciones del sector público que no suponen contraprestación, así como también incluye las devoluciones al Tesoro Público de gastos corrientes efectuados en ejercicios anteriores

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	(11,053.55)	(49,133.52)	38,079.97	(77.50)
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	(11,053.55)	(49,133.52)	38,079.97	(77.50)
	Totales	(11,053.55)	(49,133.52)	38,079.97	(77.50)

Estos gastos se refieren a las devoluciones con papeletas de depósito T-6, al Tesoro Público de gastos corrientes efectuados en ejercicios anteriores, por viáticos, entregas a rendir cuenta y otros, al cierre del período que se informa

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

52 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Este rubro agrupa las subcuentas que se refieren a las provisiones para desvalorización de existencias, el costo del uso de los bienes del activo fijo, que incluye a la infraestructura pública, que han participado en forma directa o indirecta en el proceso de la entidad, así como la amortización de inversiones intangibles y el agotamiento de bienes agropecuarios, pesqueros, mineros y otros.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	(6,338,776.26)	(6,325,214.47)	(13,561.79)	0.21
5801.0102	Edificios No Residenciales	(1,648,768.14)	(1,635,352.15)	(13,415.99)	0.82
5801.0103	Estructuras	(396,583.53)	(396,437.73)	(145.80)	0.04
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(4,293,424.59)	(4,293,424.59)	0.00	-
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	(3,282,104.54)	(13,281,316.97)	10,019,212.43	(75.44)
5802.0299	OTRAS	0.00	(145,272.00)	145,272.00	(100.00)
5802.0303	Civiles	0.00	(78,548.35)	78,548.35	(100.00)
5802.0304	Laborales	(3,214,795.46)	(139,403.36)	(3,075,392.10)	2,206.11
5802.0309	Otras	(47,309.08)	(661,920.64)	614,611.56	(92.85)
5802.0314	PREVISIONALES - ONP	0.00	(12,256,172.62)	12,256,172.62	(100.00)
	Totales	(9,600,880.80)	(19,606,531.44)	10,005,650.64	(51.03)

Los gastos efectuados se refieren a la depreciación del activo fijo calculado aplicando el método de línea recta, de acuerdo a las tasas reguladas en la normativa y modificatorias que se consideran adecuadas para extinguir el valor bruto de los bienes durante su período de vida útil. En este período se incrementa la provisión de la depreciación efectuada a los Edificios Administrativos, Instalaciones Educativas, Estructuras y Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros correspondiente al III Trimestre 2024. Se ha elaborado la Nota de Contabilidad 061 por las sentencias judiciales según el Modulo de Sentencias a cargo de la Oficina de Asesoría Legal.

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2024 y 30 de Setiembre del 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

54 - OTROS GASTOS

Agrupar las subcuentas que representan los tributos, derechos administrativos y multas a cargo de las entidades. Así como también incluye los gastos correspondientes a los bienes dados de baja, ya sea por obsolescencia, mantenimiento, así como los faltantes de inventario.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	(138,301.13)	(45,687.52)	(92,613.61)	202.71
5504.010201	Derechos Administrativos	(1,296.00)	(20,589.34)	19,293.34	(93.71)
5504.010301	Multas	(11,164.61)	(2,442.72)	(8,721.89)	357.06
5504.020101	Derechos Administrativos	0.00	(21,445.86)	21,445.86	(100.00)
5504.030201	Derechos Administrativos	(125,840.52)	(1,209.60)	(124,630.92)	10,303.48
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	(342,044.21)	0.00	(342,044.21)	-
5506.9999	Otros	(342,044.21)	0.00	(342,044.21)	-
Totales		(480,345.34)	(45,687.52)	(434,657.82)	951.37

El importe en la Cuenta 5504.030201 corresponde a pago de arbitrios municipales de la Facultad de Ingeniería de Minas y de Ica, correspondiente al año 2024. Con respecto a la cuenta 5506.9999 el importe se debe a rebajas de años anteriores, así como un servicio por reparación de laboratorios del año 2020, que fue considerado en una cuenta indebida.

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN, PRESENTACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

Al 30 de setiembre de 2024

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

AF-11

Cargo	Designación de Funcionario Responsable		Datos Personales del funcionario (Nombres y Apellidos)	Teléfono	Correo electrónico	Responsabilidad	Observaciones
	Núm (Resolución Ministerial, Directoral u otras)	Fecha					
TITULAR DE LA ENTIDAD O FUNCIONARIO DELEGADO	R.R. N° 1564-R-UNICA-2024	28/09/2024	DANTE FERMIN CALDERON HUAMANI	95699710 1	DANTE.CALDERON@UNICA.EDU.PE	Suscripción y presentación: Estado de Situación Financiera (EF1), Estado de Gestión (EF2), Estado de Cambios en el Patrimonio Neto (EF3), Estado de Flujo de Efectivo (EF4), Presupuesto Institucional de Ingresos (PI-1), Presupuesto Institucional de Gastos (PI-2), Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EPI); Programación y Ejecución del Presupuesto de Ingresos (PEPI) para las entidades captadoras que corresponden). Presentación mediante oficio de la información suscrita, así como los formatos que se adjuntan a la Rendición de Cuentas.	
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN O QUIEN HAGA SUS VECES	R.R. N° 039-R-UNICA-2024	11/10/2024	RAFAEL ARTURO CHACALTANA LIZARBE	97890463 4	ARTURO.CHACALTANA@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, PP1, PP2, EPI, PEPI(para las entidades captadoras que corresponden). Hoja de Presentación. Responsabilidad: AF10, Anexo 1 EF-2, OA-2, OA-2B, Anexo OA-3, Anexo OA-3A, Anexo OA-3B, OA-7, PI-1, PI-1B, GS-1, PPR-G1, PPR-G5, TFR, TFO-1.	
CONTADOR GENERAL	R.R. N° 120-UNICA-20243	17/10/2024	ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ	94944520 6	ROSA.GARCIA2@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, EPI. Responsabilidad: AF10 Anexo 1 EF-2, OA-2, OA-2B, Anexo OA-3, Anexo OA-3A, Anexo OA-3B, OA-7, Hoja de Presentación. Notas a los Estados Financieros. PI-1, PI-1B, GS-1, PPR-G1, PPR-G5, TFR, TFO-1.	
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO	R.R. N° 040-R-UNICA-2024	11/10/2024	HILDA ROSA RUIZ HERNANDEZ	94743697 8	HILDA.RUIZ@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: PP1, PP2, PEPI (para las entidades captadoras que corresponden), Hojas de Presentación. Responsabilidad: Anexo PP1, Anexo PP2, PI-1, PI-1B, GS-1, PPR-G1, PPR-G5, TFR, TFO-1. Notas a los Estados Presupuestarios. Análisis y Comentarios del Presupuesto por Resultados (PPR), Presupuesto de Inversión (PI) y Gasto Social (GS).	
RESPONSABLE DE PERSONAL Y RECURSOS HUMANOS	R.R. N° 123-R-UNICA-2023	30/11/2023	JESSICA MELCHORA CARDENAS CHUMBAUCA	94329951 0	JESSICA.CARDENAS@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad: OA-7	
RESPONSABLE DE ABASTECIMIENTOS	R.R. N° 025-R-UNICA-2024	07/10/2024	ELEM JAMARY COTAGUISPE MARINO	94917430 2	ELEM.COTAGUISPE@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad: Inventario físico de bienes en almacén, inventario físico de bienes incautados asignados a la entidad, inventario físico de bienes en préstamos, custodia y no depreciables, para efectuar la Conciliación de saldos con la Oficina de Contabilidad.	
RESPONSABLE DE CONTROL PATRIMONIAL	MEMORANDO N° 022-UA-DIGA-UNICA-2024	18/03/2024	CARLOS MIGUEL MATTIA MARMOLEJO	85820645 8	CARLOS.MATTIA@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad: Conciliación de inventarios de los elementos de propiedades, planta y equipo registrados en el SIGA- Módulo Patrimonio (MEF) u otro aplicativo informático. Conciliación de la información del Módulo de Revelación de Edificios y Terrenos, con la información registrada en el Módulo de Muebles e Inmuebles del aplicativo informático de la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales (SBN).	
RESPONSABLE DE TESORERIA	R.R. N° 121-R-UNICA-2023	17/10/2024	JOSE DEMETRIO JAYO LUNA	97151642 0	JOSE.JAYO@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad: Conciliación del Resultado de la Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balance SB-EP-1 por fuentes de financiamiento distintas a Recursos	

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN, PRESENTACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

Al 30 de setiembre de 2024

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

AF-11

Cargo	Designación de Funcionario Responsable		Datos Personales del funcionario (Nombres y Apellidos)	Teléfono	Correo electrónico	Responsabilidad	Observaciones
	Núm (Resolución Ministerial, Directoral u otros)	Fecha					
PROCURADOR PÚBLICO O JEFE DE ASESORIA JURIDICA	R.R. N° 134-R-UNICA-2024	21/10/2024	LUIS ABERTO LIU CHACALIAZA	958703745	LUIS.LIU@UNICA.EDU.PE	Ordinarios con la Oficina de Contabilidad. Conciliación bancaria con los saldos contables del efectivo y equivalentes de efectivo para cada una de las cuentas bancarias, así como la cuenta CUT. Conciliación de los fondos y valores y de las cuentas de enlace con la Dirección General del Tesoro Público. Responsabilidad: OAJ, información elaborada por el Contador General sobre la base de la información registrada en el módulo de Demandas y Deudas por Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros, de procesos judiciales y arbitrales en contra del estado.	

Nota: El propósito de este formato es identificar cada uno de los funcionarios de la entidad en el proceso de la elaboración y suscripción de toda la información financiera y presupuestaria con sus respectivos anexos, los cuales forman parte de la rendición de cuentas, que al considerarse parte de la información principal, estos no requieren ser firmados.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE GESTIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

Anexo 1 - EF2

	AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EP-1	DIFERENCIAS
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	12,852,557.33	12,852,557.33	0.00
Aportes por Regulación	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	134,148,586.68	42,378,945.24	91,767,641.44
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Financieros	8,542,682.44	8,542,682.44	0.00
Otros Ingresos	72,559.69	35,396.95	37,162.74
Otros Ingresos Presupuestales no Asociados		131,353,027.20	
TOTAL INGRESOS	155,614,386.14	195,162,609.16	
COSTO Y GASTOS			
Costo de Ventas	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	(24,219,149.41)	(24,156,913.05)	62,236.36
Gastos de Personal	(69,919,876.53)	(69,919,876.53)	0.00
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	(176,881.69)	(176,881.69)	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(998,346.00)	(998,346.00)	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	(436,288.50)	(436,288.50)	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	(11,053.55)	0.00	11,053.55
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	(9,600,880.80)	0.00	9,600,880.80
Gastos Financieros	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	(480,345.34)	(138,301.13)	342,044.21
Otros Gastos Presupuestales no Asociados		(40,905,244.70)	
TOTAL COSTO Y GASTOS	(105,842,821.82)	(136,731,851.80)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DEFICIT)	49,771,564.32		

Elaborar las notas que explican las diferencias encontradas.

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON EL SALDO DE BALANCE
 Al 30 de Septiembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

Concepto	04. Contribuciones a Fondos	07. Fondo Compensación Municipal	08. Impuestos Municipales	09. Recursos Directamente Recaudados	13. Donaciones y Transferencias	15. Fondo de Compensación Regional	18. Canon y Sobrecanon, Regalias, Renta de Aduanas y Participaciones	19. Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito	Total
A. RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS - SALDO DE BALANCE AL 31/12/2023				5,038,837.89	81,217.71		126,244,395.60		131,353,027.20
B. MAS INCREMENTOS QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE				11,424.00					11,424.00
C. MENOS DISMINUCIONES QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE				11,424.00					11,424.00
DEVOLUCIONES DE TASAS EDUCATIV				5,027,413.89	81,217.71		126,244,395.60		131,353,027.20
D. SALDO DE BALANCE									
E. ENTIDADES DEPOSITARIAS DEL SALDO FINANCIERO									
EFFECTIVO EN CAJA									
CUT									
ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS									
ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS									
OTROS(*)									
F. TIPOS DE MONEDA									
Soles									
Dolar Americano(3.703)									
G. INFORMACIÓN ADICIONAL				5,027,413.89	81,217.71		126,244,395.60		131,353,027.20
RECURSO QUE AUN ESTAN DESTINADOS A CUMPLIR UNA FINALIDAD(**)				5,027,413.89	81,217.71		126,244,395.60		131,353,027.20
RECURSOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD									

Nota (*): Otros recursos en entidades financieras

Nota (**): Precisar la finalidad de los recursos destinados por rubro

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS CON SALDO DESTINADOS EN BANCO DE LA NACION Y ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS ORIENTADOS A GASTOS CORRIENTES DE LA ENTIDAD.
 RECURSOS DETERMINADOS, CON SALDO DESTINADO A INVERSIONES E INVESTIGACION DE LA ENTIDAD.

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS CON SALDO DESTINADOS EN BANCO DE LA NACION Y ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS ORIENTADOS A GASTOS CORRIENTES DE LA ENTIDAD.
 RECURSOS DETERMINADOS, CON SALDO DESTINADO A INVERSIONES E INVESTIGACION DE LA ENTIDAD.

REGISTRO DE CONTADORES DEL SECTOR PÚBLICO
 Al 30 de setiembre de 2024

OA-7

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

UNIDADES EJECUTORAS (2)	DATOS DEL CONTADOR ACTUAL (3)						Teléfono de la Entidad y/o Unidad Ejecutora	DATOS DEL CONTADOR ANTERIOR (4)				
	APELLIDOS Y NOMBRES	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL	COLEGIATURA			MODALIDAD (1)	APELLIDOS Y NOMBRES	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL
UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA (93)	GARCIA NUÑEZ ROSA ANGELICA (A)	21460549	949445206	rosa.garcia2@unica.edu.pe	Colegio Depart.	Mat. N°	Habilidad	MODALIDAD (1)	JAYO LUNA JOSE DEMETRIO	21454415	871516420	jose.jayo@unica.edu.pe

(1) El contador presta servicios en la Entidad y/o Unidad Ejecutora en calidad de: (a) Nombrado (b) Contratado (c) Servicio (d) Otros (especificar)

(2) Nombre de la Entidad y/o Unidad Ejecutora de acuerdo a su Base Legal

(3) En Datos del Contador actual consignar el nombre del contador que firma los Estados Financieros que presenta.

A) Contador de Pliego y de la Unidad Ejecutora.

B) Sólo es contador de Unidad Ejecutora.

C) Sólo es contador de Pliego.

(4) En Datos del Contador anterior consignar el nombre del que firmó y presentó los Estados Financieros en el trimestre anterior.

NOTA: La información que se consigna en el presente documento tiene carácter de declaración jurada.

La separación de los contadores se comunica a la DGCP, adjuntando la documentación de sustento en un plazo que no exceda los diez (10) días hábiles de producido el hecho.

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
 Al 30 de septiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

ANEXO OA-3

CON ENTIDADES DE:	RUC N° :	UNIDADES EJECUTORIAS DEL PLIEGO	ACTIVO									
			ACTIVO CORRIENTE	ACTIVO NO CORRIENTE				Otros.Clas. del Activo				
			Efectivo y Equivalente de Efectivo	Inversiones Disponibles	Cuentas por Cobrar	Otras Cuentas Por Cobrar	Servicios y Otros Pagados Por Anticipado	Otras Cuentas del Activo	Clas.Por Cobrar a Largo Plazo	Otros Clas.por Cobrar a Largo Plazo	Inversiones	
B - BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ												
BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ												
TOTALES			150,987,582.52				90,624.00	78,641.02				



ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 1

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o U.E. 93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA, representada por el señor CPC. ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ con DNI N° 21460549 y por la Entidad o U.E. 500119 CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE ICA S.A. representada por el señor CPCC. NELSON NICOLAS BOZA SOLIS con DNI N° 21462923, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024

ENTIDAD O UE:

93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

ENTIDAD O UE:

500119 CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE ICA S.A.

N°	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE		IMPORTE
D1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	Cte	4,009,877.87
	1101.030102 Recursos Directamente Recaudados		4,009,877.87

N°	CUENTAS CONTABLES DEL HABER		IMPORTE	DIFERENCIA
H1	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO	Cte	4,009,877.87	0.00
	2102.0101 PERSONAS NATURALES Y JURÍDICAS PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO		4,009,877.87	

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ

Dni : 21460549

Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 1317



NELSON NICOLAS BOZA SOLIS

Dni : 21462923

Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 1456





ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 1

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA representada por el CPC. ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ con DNI N° 21460549 y por la Entidad o UE: 196 CONTRALORIA GENERAL, representada por el CPC. PILAR ALEJANDRINA SALIRROSAS VASQUEZ con DNI N° 06898804, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

**CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024**

ENTIDAD :

93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

ENTIDAD :

196 CONTRALORIA GENERAL

N°	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	90,624.00
	5401.010301 A Gobierno Nacional	90,624.00

N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	90,624.00	0.00
	4401.010301 Del Gobierno Nacional	90,624.00	

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
Dni : 21460549



Contador de la Entidad o Unidad
Metr. : 1317

PILAR ALEJANDRINA SALIRROSAS VASQUEZ
Dni : 06898804



Contador de la Entidad o Unidad
Metr. : 19086



ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 4

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones reciprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA representada por el CPC. ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ con DNI N° 21460549 y por la Entidad o UE: 500162 EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO VIRGEN DE GUADALUPE DEL SUR S.A. , representada por el CPCC. YAMILET GERALDINE SALCEDO ESPINOZA con DNI N° 40933331 , a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

**CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024**

ENTIDAD :

93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

ENTIDAD :

500162 EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO VIRGEN DE GUADALUPE DEL SUR S.A.

N°	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	2,576.80
	5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe	2,576.80

N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	PRESTACION DE SERVICIOS	2,945.50	368.70
	70.7032 Servicios - local	2,945.50	

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 POR VERIFICAR LA DIFERENCIA	368.70
TOTALES IGUALES	368.70

En señal de conformidad firma el presente

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 POR VERIFICAR LA DIFERENCIA	368.70
TOTALES IGUALES	368.70

En señal de conformidad firma el presente

ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
Dni : 21460549



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 1317

YAMILET GERALDINE SALCEDO ESPINOZA
Dni : 40933331



Contador de la Entidad o Unidad
Matr. : 2597

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1191	CAJA Y BANCOS	251,074,582.37	88,944,388.42	6,251,132.29	19,447,838.32	283,326,484.66	108,417,325.74	154,914,158.82	
1101.01	Caja	12,619,773.60	12,619,773.60	1,602,855.94	1,602,855.94	14,222,629.54	14,222,629.54		
1101.0101	Caja MN	12,619,773.60	12,619,773.60	1,602,855.94	1,602,855.94	14,222,629.54	14,222,629.54		
1101.02	Caja Chica	732,500.00	634,500.00	73,800.00	73,800.00	806,300.00	706,300.00	98,000.00	
1101.0202	Fondos De Caja Chica	732,500.00	634,500.00	73,800.00	73,800.00	806,300.00	706,300.00	98,000.00	
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Pùblicas	20,343,082.77	16,061,737.86	2,690,333.40	1,372,169.18	23,023,416.17	17,433,907.14	5,589,509.03	
1101.0301	Cuentas Corrientes	20,343,082.77	16,061,737.86	2,690,333.40	1,372,169.18	23,023,416.17	17,433,907.14	5,589,509.03	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	20,343,082.77	16,061,737.86	2,690,333.40	1,372,169.18	23,023,416.17	17,433,907.14	5,589,509.03	
1101.030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas De Aduanas Y Depósitos En Instituciones Financieras Privadas	22,66	0.00	0.00	0.00	22,66	0.00	22,66	
1101.04	Cuentas Corrientes	15,938,901.17	13,061,348.87	215,475.00	1,300,000.00	16,154,376.17	14,361,348.87	1,773,029.30	
1101.0401	Recursos Directamente Recaudados	15,938,901.17	13,061,348.87	215,475.00	1,300,000.00	16,154,376.17	14,361,348.87	1,773,029.30	
1101.05	Fondos Sujeta A Restricción	4,911,174.20	2,455,587.10	0.00	0.00	4,911,174.20	2,455,587.10	2,455,587.10	
1101.0601	En Instituciones Financieras Pùblicas	4,911,174.20	2,455,587.10	0.00	0.00	4,911,174.20	2,455,587.10	2,455,587.10	
1101.060101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	2,455,587.10	2,455,587.10	0.00	0.00	2,455,587.10	2,455,587.10	2,455,587.10	
1101.060106	Fondos Sujeta A Restricción - Depósitos Recaudados en Garantía, Ctasuvas Pevales y Cuentas de Enlace	10,265,000.00	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00	11,565,000.00	11,565,000.00		
1101.11	Recursos Directamente Recaudados - Cuenta de Enlace	10,265,000.00	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00	11,565,000.00	11,565,000.00		
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Unica de Tesoro - CUT	190,394,130.85	33,646,440.89	2,379,487.85	13,799,114.20	192,643,598.59	47,645,555.09	144,998,043.49	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	13,125,233.74	11,622,100.52	1,306,857.78	1,369,811.86	14,432,091.56	12,991,912.16	1,440,179.32	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	176,978,217.79	22,229,940.37	1,072,610.19	12,429,302.54	177,996,827.96	34,650,242.91	143,346,585.07	
1101.1210	Endosamiento - CUT	1.19	0.00	0.00	0.00	1.19	0.00	1.19	
1101.1211	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	212,677.91	3,400.00	0.00	0.00	212,677.91	3,400.00	209,277.91	
1291	CUENTAS POR COBRAR	20,891,348.72	20,891,348.72	2,198,618.06	2,198,618.06	22,789,966.77	22,789,966.77		
1201.09	Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos Administrativos	12,595,708.05	12,595,708.05	1,622,865.00	1,622,865.00	14,218,573.05	14,218,573.05		
1201.0301	Venta De Bienes	29,125.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	30,625.00	30,625.00		
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	7,019,500.15	7,019,500.15	714,052.00	714,052.00	7,727,552.15	7,727,552.15		
1201.0303	Venta De Servicios	5,553,083.50	5,553,083.50	907,513.00	907,513.00	6,460,596.50	6,460,596.50		
1201.04	Rentas De La Propiedad	7,988,616.84	7,988,616.84	574,087.25	574,087.25	8,542,884.09	8,542,884.09		
1201.0401	Rentas De La Propiedad Financiera	7,368,616.84	7,368,616.84	574,087.25	574,087.25	8,542,884.09	8,542,884.09		
1201.96	Otras Cuentas Por Cobrar	27,023.23	1,965.80	0.00	1,965.80	28,989.03	28,989.03		
1292	CUENTAS POR COBRAR DIVERBAS	86,823.12	43,396.85	0.00	0.00	86,823.12	43,396.85	43,396.17	
1202.09	Multas Y Sanciones	35,396.85	35,396.85	0.00	0.00	35,396.85	35,396.85		
1202.0902	Sanciones	51,426.17	8,160.00	0.00	0.00	51,426.17	8,160.00	43,266.17	
1202.96	Otras Cuentas Por Cobrar DIVERBAS	4,627,481.37	578,387.38	116,489.82	152,643.20	4,743,882.29	738,938.58	4,004,943.71	
1295	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	2,892.04	2,892.04	0.00	0.00	2,892.04	2,892.04		
1205.04	Proveedores	2,892.04	2,892.04	0.00	0.00	2,892.04	2,892.04		
1205.0402	Entregas A Rendir Cuenta	867,547.09	575,895.34	118,480.82	152,543.20	1,104,028.01	728,238.54	375,789.47	
1205.0501	Válidos	141,344.72	96,910.47	10,642.00	19,329.00	151,986.72	116,239.47	36,747.25	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	846,202.37	478,784.87	105,838.82	133,214.20	965,041.29	612,999.07	339,042.22	
1205.07	Depósitos Judiciales Consignados	3,500,432.57	0.00	0.00	0.00	3,500,432.57	0.00	3,500,432.57	
1205.9704	Labores	136,729.87	0.00	0.00	0.00	136,729.87	0.00	136,729.87	
1205.99	Otras	86,616,978.49	86,170,548.36	9,933,237.79	10,296,225.06	96,543,313.28	96,468,771.86	76,541.42	
1296	RECURSOS - TESORO PÚBLICO	86,616,978.49	86,170,548.36	9,933,237.79	10,296,225.06	96,543,313.28	96,468,771.86	76,541.42	
1296.01	Tesoro Público	86,616,978.49	86,170,548.36	9,933,237.79	10,296,225.06	96,543,313.28	96,468,771.86	76,541.42	
1391	BENEFICIOS Y BIENESTAR DE FUNCIONARIO	2,553,790.28	2,324,924.86	1,030,934.52	1,035,182.85	3,584,734.78	3,359,208.71	224,526.07	
1301.01	Alimentación Y Bebidas	832,618.06	632,618.06	504,781.71	504,781.71	1,337,399.77	1,137,309.77	200,089.99	
1301.0101	Alimentación Y Bebidas Para Consumo Humano	610,118.06	610,118.06	504,781.71	504,781.71	1,114,909.77	1,114,909.77		
1301.0102	Alimentación Y Bebidas Para Consumo Animal	22,400.00	22,400.00	0.00	0.00	22,400.00	22,400.00		
1301.02	Vestuarios Y Tardes	37,652.81	37,652.81	38,956.00	38,956.00	76,208.81	76,208.81		

BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1301.0201	Vestuario, Zapatería Y Accesorios, Talsitería Y Materiales Textiles	37,652.81	37,652.81	38,556.00	38,556.00	76,208.81	76,208.81		
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	37,652.81	37,652.81	38,556.00	38,556.00	76,208.81	76,208.81		
1301.03	Combustibles, Carburantes, Lubricantes Y Afines	40,373.85	40,373.85	24,068.02	24,068.02	85,041.87	85,041.87		
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	5,033.85	5,033.85	6,413.07	6,413.07	11,446.92	11,446.92		
1301.0302	Gasas	18,305.00	18,305.00	18,254.95	18,254.95	34,559.95	34,559.95		
1301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	19,035.00	19,035.00	0.00	0.00	19,035.00	19,035.00		
1301.05	Materiales Y Útiles	1,070,317.11	847,231.71	206,434.07	211,562.21	1,276,751.18	1,058,613.82	217,837.26	
1301.0501	De Oficina	734,003.57	518,606.18	4,454.34	13,602.48	742,453.91	530,208.66	212,275.25	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	152,194.82	114,394.55	3,745.84	3,745.84	155,940.76	118,140.49	37,800.27	
1301.050102	Papeles En General, Útiles Y Materiales De Oficina	581,834.75	402,211.63	4,708.40	9,856.54	586,543.15	412,068.17	174,474.98	
1301.0502	Agropecuario, Ganadero Y De Jardinería	21,668.46	21,668.46	23,561.00	23,561.00	45,227.46	45,227.46		
1301.050201	Agropecuario, Ganadero Y De Jardinería	21,668.46	21,668.46	23,561.00	23,561.00	45,227.46	45,227.46		
1301.0503	Aseo, Limpieza Y Coida	251,984.98	246,322.97	135,248.73	135,248.73	387,233.71	381,571.70	5,662.01	
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tostador	251,984.98	246,322.97	135,248.73	135,248.73	387,233.71	381,571.70	5,662.01	
1301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	62,636.10	62,636.10	39,170.00	39,170.00	101,806.10	101,806.10		
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	62,636.10	62,636.10	39,170.00	39,170.00	101,806.10	101,806.10		
1301.06	Repuestos Y Accesorios	78,165.35	78,165.35	0.00	0.00	78,165.35	78,165.35		
1301.0601	De Vehículos	57,704.25	57,704.25	0.00	0.00	57,704.25	57,704.25		
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	7,019.00	7,019.00	0.00	0.00	7,019.00	7,019.00		
1301.0604	De Seguridad	13,472.10	13,472.10	0.00	0.00	13,472.10	13,472.10		
1301.08	Suministros Médicos	48,382.10	48,382.10	22,223.60	22,223.60	70,605.70	70,605.70		
1301.0801	Productos Farmacéuticos	1,354.60	1,354.60	0.00	0.00	1,354.60	1,354.60		
1301.080102	Medicamentos	1,354.60	1,354.60	0.00	0.00	1,354.60	1,354.60		
1301.0802	Materiales, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y	47,027.50	47,027.50	22,223.60	22,223.60	69,251.10	69,251.10		
1301.080201	Materiales, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y	47,027.50	47,027.50	22,223.60	22,223.60	69,251.10	69,251.10		
1301.09	Materiales Y Útiles De Enseres	1,762.00	1,762.00	0.00	0.00	1,762.00	1,762.00		
1301.0901	Libros, Tercios Y Otros Materiales Impresos	1,762.00	1,762.00	0.00	0.00	1,762.00	1,762.00		
1301.10	Suministros Para Uso Agropecuario, Forestal Y Veterinario	66,161.80	66,161.80	19,470.00	19,470.00	85,631.80	85,631.80		
1301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	66,161.80	66,161.80	19,470.00	19,470.00	85,631.80	85,631.80		
1301.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reparación	143,630.05	143,630.05	40,075.66	40,075.66	183,705.71	183,705.71		
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	143,421.05	143,421.05	40,075.66	40,075.66	183,496.71	183,496.71		
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	209.00	209.00	0.00	0.00	209.00	209.00		
1301.89	Otros Bienes	434,667.13	428,096.33	173,815.46	173,815.46	608,502.59	601,911.78	6,590.81	
1301.9901	Herramientas	18,166.70	18,166.70	8,561.00	8,561.00	26,727.70	26,727.70		
1301.9904	Simbolos, Distintivos Y Condecoraciones	0.00	0.00	11,046.00	11,046.00	11,046.00	11,046.00		
1301.9999	Otros Bienes	416,500.43	409,929.63	154,208.46	154,208.46	570,728.89	564,130.06	6,598.83	
8901	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	237,864,822.46	1,114,796.45	10,374,351.06	71,862.00	247,429,273.52	1,186,678.45	246,243,385.07	
1501.02	Edificio O Unidades No Residenciales	168,948,813.56	0.00	0.00	0.00	168,948,813.56	168,948,813.56		
1501.0201	Edificio Administrativo	4,780,096.02	0.00	0.00	0.00	4,780,096.02	4,780,096.02		
1501.020101	Edificio Administrativo - Costo	3,627,141.17	0.00	0.00	0.00	3,627,141.17	3,627,141.17		
1501.020197	Edificio Administrativo - Ajusto por Revaluación	1,152,944.85	0.00	0.00	0.00	1,152,944.85	1,152,944.85		
1501.0202	Instalaciones Educativas	164,068,727.54	0.00	0.00	0.00	164,068,727.54	164,068,727.54		
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	146,958,010.06	0.00	0.00	0.00	146,958,010.06	146,958,010.06		
1501.020297	Instalaciones Educativas - Ajusto por Revaluación	15,110,717.48	0.00	0.00	0.00	15,110,717.48	15,110,717.48		
1501.03	Estructuras	18,435,705.69	0.00	0.00	0.00	18,435,705.69	18,435,705.69		
1501.0303	Infraestructura Eléctrica	1,159,396.51	0.00	0.00	0.00	1,159,396.51	1,159,396.51		
1501.030301	Infraestructura Eléctrica - Costo	1,159,396.51	0.00	0.00	0.00	1,159,396.51	1,159,396.51		
1501.0305	Agua Y Saneamiento	10,372,854.81	0.00	0.00	0.00	10,372,854.81	10,372,854.81		
1501.030501	Agua Y Saneamiento - Costo	10,372,854.81	0.00	0.00	0.00	10,372,854.81	10,372,854.81		
1501.0306	Paseos, Parques Y Jardines	107,161.46	0.00	0.00	0.00	107,161.46	107,161.46		
1501.030601	Paseos, Parques Y Jardines - Costo	107,161.46	0.00	0.00	0.00	107,161.46	107,161.46		
1501.0399	Otros Edificios	6,796,172.81	0.00	0.00	0.00	6,796,172.81	6,796,172.81		

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1501.029901	Otros Estruclturas - Costo	6,796,172.81	0.00	0.00	0.00	6,796,172.81	0.00	6,796,172.81	0.00
1501.07	Construcción De Edificios No Residenciales	48,386,531.12	1,114,796.45	10,006,198.90	0.00	58,392,730.02	1,114,796.45	57,286,933.57	0.00
1501.0702	Instalaciones Educativas	46,803,886.60	0.00	10,006,198.90	0.00	56,810,085.50	0.00	56,810,079.50	0.00
1501.070201	Por Contratos	46,803,886.60	0.00	10,006,198.90	0.00	56,810,085.50	0.00	56,810,079.50	0.00
1501.0707	Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar	1,582,650.52	1,114,796.45	0.00	0.00	1,582,650.52	1,114,796.45	487,854.07	0.00
1501.070701	Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar - Costo	1,582,650.52	1,114,796.45	0.00	0.00	1,582,650.52	1,114,796.45	487,854.07	0.00
1501.12	Expendientes Técnicos	875,744.47	0.00	0.00	0.00	875,744.47	0.00	875,744.47	0.00
1501.1202	Expendientes Técnicos - Edificios o Unidades no Residenciales	875,744.47	0.00	0.00	0.00	875,744.47	0.00	875,744.47	0.00
1501.13	Supervisión de Obras	708,127.82	0.00	385,152.18	0.00	1,093,280.00	0.00	1,093,280.00	0.00
1501.1301	Supervisión de Obras- Edificios Residenciales	62,420.36	0.00	0.00	0.00	62,420.36	0.00	62,420.36	0.00
1501.1302	Supervisión de Obras- Edificios o Unidades no Residenciales	645,707.28	0.00	385,152.18	0.00	1,030,859.46	0.00	1,030,859.46	0.00
1502	ACTIVOS NO PRODUCTIVOS	45,796,522.70	0.00	0.00	0.00	45,796,522.70	0.00	45,796,522.70	0.00
1502.01	Tierras y Terrenos	45,706,522.70	0.00	0.00	0.00	45,706,522.70	0.00	45,706,522.70	0.00
1502.0101	Tierras Urbanas	44,757,301.96	0.00	0.00	0.00	44,757,301.96	0.00	44,757,301.96	0.00
1502.010101	Tierras Urbanas - Costo	44,757,301.96	0.00	0.00	0.00	44,757,301.96	0.00	44,757,301.96	0.00
1502.0102	Tierras Rurales	949,220.74	0.00	0.00	0.00	949,220.74	0.00	949,220.74	0.00
1502.010201	Tierras Rurales - Costo	949,220.74	0.00	0.00	0.00	949,220.74	0.00	949,220.74	0.00
1503	VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	107,898,852.81	2,289.01	241,400.11	0.00	107,898,852.81	2,289.01	107,897,863.71	0.00
1503.01	Vehiculos	7,204,237.09	0.00	0.00	0.00	7,204,237.09	0.00	7,204,237.09	0.00
1503.0101	Para Transporte Terrestre	7,204,237.09	0.00	0.00	0.00	7,204,237.09	0.00	7,204,237.09	0.00
1503.02	Maquinarias, Equipos, Mobiliario Y Otros	100,694,315.52	2,289.01	241,400.11	0.00	100,725,715.63	2,289.01	100,723,428.62	0.00
1503.0201	Para Oficina	9,182,136.98	0.00	0.00	0.00	9,182,136.98	0.00	9,182,136.98	0.00
1503.020101	Maquinarias Y Equipos De Oficina	7,504,801.81	0.00	0.00	0.00	7,504,801.81	0.00	7,504,801.81	0.00
1503.020102	Mobiliario De Oficina	1,677,335.17	0.00	0.00	0.00	1,677,335.17	0.00	1,677,335.17	0.00
1503.0202	Para Instalaciones Educativas	71,585,718.67	0.00	51,204.01	0.00	71,636,922.68	0.00	71,648,922.68	0.00
1503.020201	Maquinarias Y Equipos Educativos	67,878,720.08	0.00	51,204.01	0.00	67,929,924.09	0.00	67,929,924.09	0.00
1503.020202	Mobiliario Educativo	4,118,998.59	0.00	0.00	0.00	4,118,998.59	0.00	4,118,998.59	0.00
1503.0203	Equipos Informáticos Y De Comunicaciones	3,164,726.50	0.00	0.00	0.00	3,164,726.50	0.00	3,164,726.50	0.00
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	2,515,424.74	0.00	0.00	0.00	2,515,424.74	0.00	2,515,424.74	0.00
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	89,848.60	0.00	0.00	0.00	89,848.60	0.00	89,848.60	0.00
1503.020303	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	559,454.16	0.00	0.00	0.00	559,454.16	0.00	559,454.16	0.00
1503.0204	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Médicos	1,138,477.97	0.00	0.00	0.00	1,138,477.97	0.00	1,138,477.97	0.00
1503.020401	Mobiliario	55,942.74	0.00	0.00	0.00	55,942.74	0.00	55,942.74	0.00
1503.020402	Equipo	1,083,535.23	0.00	0.00	0.00	1,083,535.23	0.00	1,083,535.23	0.00
1503.0205	Mobiliario Y Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	4,724.00	0.00	0.00	0.00	4,724.00	0.00	4,724.00	0.00
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	1,974.00	0.00	0.00	0.00	1,974.00	0.00	1,974.00	0.00
1503.020602	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	2,750.00	0.00	0.00	0.00	2,750.00	0.00	2,750.00	0.00
1503.020601	Equipo Y Mobiliario De Cultura Y Arte	277,899.90	0.00	0.00	0.00	277,899.90	0.00	277,899.90	0.00
1503.0207	Equipo Y Mobiliario De Deportes Y Recreación	6,040.10	0.00	0.00	0.00	6,040.10	0.00	6,040.10	0.00
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	1,150.00	0.00	0.00	0.00	1,150.00	0.00	1,150.00	0.00
1503.020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	6,890.10	0.00	0.00	0.00	6,890.10	0.00	6,890.10	0.00
1503.0208	Mobiliario, Equipos, Aparatos Y Armamento Para La Defensa Y La Seguridad	38,263.52	0.00	0.00	0.00	38,263.52	0.00	38,263.52	0.00
1503.020801	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	38,263.52	0.00	0.00	0.00	38,263.52	0.00	38,263.52	0.00
1503.0209	Maquinaria Y Equipo Diverso	15,073,525.88	2,289.01	190,186.10	0.00	15,263,712.99	2,289.01	15,261,432.97	0.00
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	199,426.56	0.00	0.00	0.00	199,426.56	0.00	199,426.56	0.00
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	397,348.40	0.00	0.00	0.00	397,348.40	0.00	397,348.40	0.00
1503.020904	Electrónica Y Electrónicas	858,016.67	0.00	0.00	0.00	858,016.67	0.00	858,016.67	0.00
1503.020999	Equipo E Instrumentos De Medición	186,091.00	0.00	0.00	0.00	186,091.00	0.00	186,091.00	0.00
1505	ESTUDIOS Y PROYECTOS	13,350,841.25	2,289.01	190,186.10	0.00	13,541,027.35	2,289.01	13,538,548.34	0.00
1505.01	Estado De Previsión	1,148,296.82	881,554.82	0.00	0.00	1,148,296.82	881,554.82	286,738.00	0.00
1505.0101	Estado De Previsión	246,738.00	0.00	0.00	0.00	246,738.00	0.00	246,738.00	0.00

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1505.0101	Estudios de Preinversión Condicionados	286.736.00	0.00	0.00	0.00	286.736.00	0.00	286.736.00	
1505.02	Elaboración de Expediente Técnico	675.744.47	675.744.47	0.00	0.00	675.744.47	675.744.47	675.744.47	
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Consultivo	675.744.47	675.744.47	0.00	0.00	675.744.47	675.744.47	675.744.47	
1505.03	OTROS GASTOS DIVERSOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	205.810.15	205.810.15	0.00	0.00	205.810.15	205.810.15	205.810.15	
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	205.810.15	205.810.15	0.00	0.00	205.810.15	205.810.15	205.810.15	
1507	OTROS ACTIVOS	2,627,133.42	0.00	0.00	0.00	2,627,133.42	0.00	2,627,133.42	
1507.01	Bienes Apreciados, Muebles Y Otros	35.590.00	0.00	0.00	0.00	35.590.00	0.00	35.590.00	
1507.0105	Archivos Físicos	14,435.00	0.00	0.00	0.00	14,435.00	0.00	14,435.00	
1507.0107	Señales Y Almacenes	16,936.00	0.00	0.00	0.00	16,936.00	0.00	16,936.00	
1507.0199	Otros Bienes Apreciados, Pesqueros Y Menores	4,207.00	0.00	0.00	0.00	4,207.00	0.00	4,207.00	
1507.02	Bienes Culturales	1,016,548.83	0.00	0.00	0.00	1,016,548.83	0.00	1,016,548.83	
1507.0201	Libros Y Tareas Para Bibliotecas	1,016,353.65	0.00	0.00	0.00	1,016,353.65	0.00	1,016,353.65	
1507.0299	Otros Bienes Culturales	195.18	0.00	0.00	0.00	195.18	0.00	195.18	
1507.03	Activos Intangibles	1,575,004.59	0.00	0.00	0.00	1,575,004.59	0.00	1,575,004.59	
1507.0302	Software	1,575,004.59	0.00	0.00	0.00	1,575,004.59	0.00	1,575,004.59	
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		118,868,840.40
1508.01	Depreciación Acumulada Edificios Y Estructuras	0.00	118,868,840.40	0.00	0.00	0.00	118,868,840.40	50,208,818.35	45,627,842.30
1508.0102	Edificios O Unidades No Residenciales	0.00	49,528,864.80	0.00	0.00	0.00	49,528,864.80	45,627,842.30	
1508.0103	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Rehabilitación	0.00	45,078,183.26	0.00	0.00	0.00	45,078,183.26		7,654,101.42
1508.010397	Edificios O Unidades No Residenciales	0.00	37,424,081.64	0.00	0.00	0.00	37,424,081.64	37,973,740.86	
1508.010399	Edificios O Unidades No Residenciales	0.00	7,654,101.42	0.00	0.00	0.00	7,654,101.42		4,590,976.05
1508.02	Depreciación Acumulada De Vehículos, Maquinarias Y Otros	0.00	67,328,886.52	0.00	0.00	0.00	67,328,886.52	68,780,022.05	
1508.0201	Vehículos	0.00	7,204,070.46	0.00	0.00	0.00	7,204,070.46	7,204,070.46	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	0.00	60,124,810.06	0.00	0.00	0.00	60,124,810.06	61,555,951.59	
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	10,790,874.44	1,892,694.51	1,892,694.51	1,892,694.51	12,283,528.75	13,283,397.86	979,778.69	4,763.80
2101.01	Impuestos Y Contribuciones	2,817,793.59	463,747.42	463,747.42	463,747.42	3,281,541.01	3,286,304.81		
2101.0101	Fondo De Pensiones - Vigentes	77,147.12	12,005.96	12,005.96	12,005.96	89,153.08	89,153.08		
2101.010101	Renta 4Ta. Categoría	41,787.12	6,610.82	6,610.82	6,610.82	48,397.94	48,397.94		
2101.01010101	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	41,787.12	6,610.82	6,610.82	6,610.82	48,397.94	48,397.94		
2101.01010102	Renta 5Ta. Categoría	2,550,724.00	465,754.00	465,754.00	465,754.00	2,956,478.00	2,956,478.00		
2101.01010103	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	2,550,724.00	465,754.00	465,754.00	465,754.00	2,956,478.00	2,956,478.00		
2101.010301	Impuesto General A Las Ventas	149,135.35	38,685.86	38,685.86	38,685.86	186,821.21	186,821.21		
2101.010501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	11,667.00	1,053.00	1,053.00	1,053.00	12,720.00	12,720.00		
2101.010503	IGV Retenciones Por Pagar - Vigentes	136,468.35	37,632.86	37,632.86	37,632.86	174,101.21	174,101.21		
2101.02	Tributos Municipales	121,506.12	0.00	0.00	0.00	121,506.12	121,506.12		
2101.0201	Tributos Municipales - Vigentes	121,506.12	0.00	0.00	0.00	121,506.12	121,506.12		
2101.03	Seguridad Social	5,034,841.24	735,671.56	735,671.56	735,671.56	5,770,512.80	5,830,544.18		
2101.0301	Seguridad Social - Vigentes	4,079,875.24	604,877.56	604,877.56	604,877.56	4,684,752.80	4,752,784.18		
2101.030101	Regimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	3,847,446.04	604,877.56	604,877.56	604,877.56	4,452,323.60	4,520,348.98		
2101.03010101	Regimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	3,847,446.04	604,877.56	604,877.56	604,877.56	4,452,323.60	4,520,348.98		
2101.03010102	Regimen De Prestaciones De Salud - Otros	232,435.20	0.00	0.00	0.00	232,435.20	232,435.20		
2101.0302	Sistema Nacional De Pensiones	954,966.00	130,794.00	130,794.00	130,794.00	1,085,760.00	1,085,760.00		
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	954,966.00	954,966.00	954,966.00	954,966.00	1,085,760.00	1,085,760.00		
2101.06	Otros	2,606,833.49	373,135.33	373,135.33	373,135.33	3,031,353.33	3,031,353.33		
2101.0601	Administradores De Fondos De Pensiones	2,327,945.49	303,135.33	303,135.33	303,135.33	2,631,080.82	2,631,080.82		
2101.060101	Administradores De Fondos De Pensiones - Vigentes	2,327,945.49	303,135.33	303,135.33	303,135.33	2,631,080.82	2,631,080.82		
2101.060102	Administradores De Fondos De Pensiones - Vencidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2101.060103	Administradores De Fondos De Pensiones - Inmansas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2101.0699	Otros - Vigentes	478,888.00	0.00	0.00	0.00	478,888.00	478,888.00		
2101.069901	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	478,888.00	0.00	0.00	0.00	478,888.00	478,888.00		
2102	Remuneraciones Por Pagar	54,289,753.89	178,388,729.86	178,388,729.86	178,388,729.86	232,678,483.75	181,735,672.73		121,183,912.54
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	33,626,044.60	33,626,044.63	33,626,044.63	33,626,044.63	38,142,476.42	38,142,476.42		2,942.78

BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2102.02	Pensiones Por Pagar	6,381,397.56	6,518,437.44	817,877.99	817,877.99	7,179,285.55	7,336,315.43		157,049.88
2102.03	Compensación Por Tiempo De Servicios Por Pagar	341,187.33	19,287,897.39	52,972.20	52,972.20	394,169.53	19,340,895.59		18,946,000.06
2102.0301	Régimen Laboral DL. N° 278	341,187.33	19,287,897.39	52,972.20	52,972.20	394,169.53	19,340,895.59		18,946,000.06
2102.04	Otros Beneficios Por Pagar	550,873.17	550,772.64	0.00	0.00	550,873.17	550,772.64		99.47
2102.0401	Gratificaciones Y Aguinaldo	550,873.17	550,772.64	0.00	0.00	550,873.17	550,772.64		99.47
2102.040102	Aguinaldo	550,873.17	550,772.64	0.00	0.00	550,873.17	550,772.64		99.47
2102.05	Obligaciones Previsionales	7,437,705.12	110,399,048.77	915,064.03	915,064.03	8,352,769.15	110,399,048.77		102,045,279.62
2102.0501	Pensiones	7,437,705.12	104,933,141.84	915,064.03	915,064.03	8,352,769.15	104,933,141.84		98,590,372.69
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	7,437,705.12	104,933,141.84	915,064.03	915,064.03	8,352,769.15	104,933,141.84		98,590,372.69
2102.0502	Tributaciones Activos	0.00	5,464,906.93	0.00	0.00	0.00	5,464,906.93		5,464,906.93
2102.050201	Tributaciones Activos DL. N° 20530	0.00	5,464,906.93	0.00	0.00	0.00	5,464,906.93		5,464,906.93
2102.09	Otros Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	5,772,746.04	5,604,507.29	162,615.65	162,615.65	5,635,361.69	5,664,906.93		31,541.25
2103	CUENTAS POR PAGAR	68,085,390.81	181,188,795.43	17,959,744.73	17,959,744.73	86,025,135.54	179,387,862.72		94,736,727.18
2103.01	Bienes Y Servicios Por Pagar	22,271,660.99	22,687,189.15	4,725,387.54	4,725,387.54	26,996,998.53	27,342,743.78		345,785.25
2103.0101	Bienes Y Servicios Por Pagar	22,271,660.99	22,687,189.15	4,725,387.54	4,725,387.54	26,996,998.53	27,342,743.78		345,785.25
2103.010101	BIENES	3,821,988.42	3,944,794.10	1,153,552.05	1,153,552.05	4,975,540.47	5,054,446.77		78,906.30
2103.010102	SERVICIOS	18,459,668.30	18,776,330.97	3,571,864.49	3,571,864.49	22,007,857.79	22,122,256.93		114,327.14
2103.010104	Vacaciones CAS	0.00	151,287.81	0.00	0.00	0.00	151,287.81		151,287.81
2103.010106	Vacaciones Truncas de CAS	13,486.27	13,486.27	0.00	0.00	13,486.27	13,486.27		1,290.00
2103.010110	Obligación Excepcional	0.00	1,290.00	0.00	0.00	0.00	1,290.00		1,290.00
2103.02	Activo No Financiero Por Pagar	23,238,715.99	23,300,134.36	10,659,534.17	10,615,751.17	33,898,250.16	33,915,865.53		17,635.37
2103.0201	Activo No Financiero por Pagar	23,238,715.99	23,300,134.36	10,659,534.17	10,615,751.17	33,898,250.16	33,915,865.53		17,635.37
2103.06	Cartas Finzas, Multas no Concesionadas Y Similares	0.00	2,455,587.10	0.00	0.00	2,455,587.10	2,455,587.10		2,455,587.10
2103.99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20,555,113.83	112,545,904.82	2,170,813.02	2,097,741.49	22,725,926.85	114,643,646.31		91,917,179.48
2103.9901	Sentencias Judiciales	1,467,454.06	92,259,758.61	0.00	0.00	1,467,454.06	92,259,758.61		90,792,304.55
2103.990101	Administrativas	0.00	223,415.79	0.00	0.00	0.00	223,415.79		223,415.79
2103.990104	Judiciales Laborales	1,467,454.06	90,936,104.70	0.00	0.00	1,467,454.06	90,936,104.70		88,470,850.04
2103.990109	Judiciales Otras	0.00	1,099,238.12	0.00	0.00	0.00	1,099,238.12		1,099,238.12
2103.9909	OTROS	19,087,659.77	20,286,146.21	2,170,813.02	2,097,741.49	21,259,472.79	22,383,887.70		1,125,414.91
2103.990901	OTROS	19,087,659.77	20,286,146.21	2,170,813.02	2,097,741.49	21,259,472.79	22,383,887.70		1,125,414.91
2302	DEUDA INTERNA - DIRECTAS A LARGO PLAZO	0.00	0.22	0.00	0.00	0.00	0.22		0.22
2302.01	Infinas	0.00	0.22	0.00	0.00	0.00	0.22		0.22
2302.0103	En Documentos CIPR	0.00	0.22	0.00	0.00	0.00	0.22		0.22
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	3,240,866.08	4,683,509.81	0.00	0.00	3,240,866.08	4,683,509.81		1,452,543.81
2401.02	Provisiones Diversas	3,240,866.08	3,985,094.86	0.00	0.00	3,240,866.08	3,985,094.86		3,985,094.86
2401.0208	Otros	0.00	3,985,094.86	0.00	0.00	0.00	3,985,094.86		3,985,094.86
2401.03	Provisiones por Sentencias Judiciales	3,240,866.08	4,327,414.35	0.00	0.00	3,240,866.08	4,327,414.35		1,086,448.35
2401.0303	Civiles	3,189,785.46	3,983,781.16	0.00	0.00	3,189,785.46	3,983,781.16		789,985.70
2401.0304	Laborales	47,170.54	89,644.45	0.00	0.00	47,170.54	89,644.45		42,676.81
2401.0309	Otros	0.00	8,989,586.91	0.00	0.00	0.00	8,989,586.91		8,989,586.91
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS	0.00	8,609,560.91	0.00	0.00	0.00	8,609,560.91		8,609,560.91
3001.01	Excedente de Revaluación	0.00	8,609,560.91	0.00	0.00	0.00	8,609,560.91		8,609,560.91
3001.0102	Edificio O Unidades No Residenciales	0.00	756,061.61	0.00	0.00	0.00	756,061.61		756,061.61
3001.010201	Edificio Administrativos	0.00	7,851,479.30	0.00	0.00	0.00	7,851,479.30		7,851,479.30
3001.010202	Instalaciones Educativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3101	HACIENDA NACIONAL	0.00	114,871,488.84	0.00	0.00	0.00	114,871,488.84		114,871,488.84
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	0.00	114,871,488.84	0.00	0.00	0.00	114,871,488.84		114,871,488.84
3401	REBULTADOS ACUMULADOS	213,425,127.06	264,893,616.58	0.00	0.00	213,425,127.06	264,893,616.58		91,468,488.52
3401.01	Superavit Acumulado	0.00	264,893,616.58	0.00	0.00	0.00	264,893,616.58		264,893,616.58
3401.0101	Superavit Acumulado	0.00	253,782,510.93	0.00	0.00	0.00	253,782,510.93		253,782,510.93
3401.0103	Depreciación y Sincronamiento Contable	0.00	11,131,105.65	0.00	0.00	0.00	11,131,105.65		11,131,105.65

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		DEUDOR	ACREEDOR
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER		
3401.010310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	291,902.45	0.00	0.00	0.00	291,902.45		
3401.010333	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	0.00	10,639,203.20	0.00	0.00	0.00	10,639,203.20		
3401.02	Deficit Acumulado	202,918,985.87	0.00	0.00	0.00	202,918,985.87	0.00	202,918,985.87	
3401.0201	Deficit Acumulado	188,717,852.47	0.00	0.00	0.00	188,717,852.47	0.00	188,717,852.47	
3401.0203	Deposición y Shorngamiento Contable	14,201,133.40	0.00	0.00	0.00	14,201,133.40	0.00	14,201,133.40	
3401.020301	CAJA Y BANCOS	9,279,966.32	0.00	0.00	0.00	9,279,966.32	0.00	9,279,966.32	
3401.020304	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	283,340.67	0.00	0.00	0.00	283,340.67	0.00	283,340.67	
3401.020310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	119,280.00	0.00	0.00	0.00	119,280.00	0.00	119,280.00	
3401.020322	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	123,572.53	0.00	0.00	0.00	123,572.53	0.00	123,572.53	
3401.020328	ESTUDIOS Y PROYECTOS	336,536.00	0.00	0.00	0.00	336,536.00	0.00	336,536.00	
3401.020328	OTROS ACTIVOS	3,156,181.92	0.00	0.00	0.00	3,156,181.92	0.00	3,156,181.92	
3401.020333	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	902,226.96	0.00	0.00	0.00	902,226.96	0.00	902,226.96	
3401.03	EFFECTOS DE SANEAMIENTO CONTABLE - LEY N° 29608	10,508,141.19	0.00	0.00	0.00	10,508,141.19	0.00	10,508,141.19	
3401.0321	Edificios y Estructuras	10,508,141.19	0.00	0.00	0.00	10,508,141.19	0.00	10,508,141.19	
3401.0321	Edificios y Estructuras	1,290.00	0.00	0.00	0.00	1,290.00	0.00	1,290.00	
4301.01	VENTA DE BIENES	27,923.99	0.00	0.00	0.00	27,923.99	0.00	27,923.99	
4301.01	Venta De Bienes Agrícolas Y Forestales	1,600.00	0.00	0.00	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00	
4301.0101	Venta De Bienes Agrícolas Y Forestales	1,600.00	0.00	0.00	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00	
4301.010101	Productos Frutícolas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4301.03	Venta De Productos Mineralee	2,275.00	0.00	0.00	0.00	2,275.00	0.00	2,275.00	
4301.0301	Venta de Producción Mineralee	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4301.030101	Venta De Producción Mineralee	2,275.00	0.00	0.00	0.00	2,275.00	0.00	2,275.00	
4301.04	Venta De Productos Industriales	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	150.00	
4301.0401	Venta De Productos Industriales	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	150.00	
4301.040101	Alimentos Y Bebidas	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	150.00	
4301.09	Venta De Otros Bienes	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	
4301.0901	Venta De Otros Bienes	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4301.090102	Otros Bienes	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	488,243.08	6,912,233.15	8,199.56	714,052.99	487,351.80	7,239,295.15	6,829,893.65	530.00
4302.02	Derechos Administrativos Judiciales Y Policiales	485.00	995.00	0.00	0.00	485.00	995.00	530.00	530.00
4302.0201	Derechos Administrativos Judiciales	485.00	995.00	0.00	0.00	485.00	995.00	530.00	530.00
4302.020103	Acreditaciones	0.00	450.00	0.00	0.00	0.00	450.00	450.00	450.00
4302.020104	Autorización Funcionamiento Centros De Conciliación	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00	80.00	80.00	80.00
4302.020105	Certificaciones Y Peritajes Médicos Legales	485.00	465.00	0.00	0.00	485.00	465.00	465.00	465.00
4302.03	Derechos Administrativos De Educación	481,739.00	6,516,404.15	6,895.00	703,768.00	488,634.00	7,220,172.15	6,731,538.15	6,731,538.15
4302.0301	Derechos Administrativos De Educación	481,739.00	6,516,404.15	6,895.00	703,768.00	488,634.00	7,220,172.15	6,731,538.15	6,731,538.15
4302.030101	Carnets	24.00	6,000.00	0.00	0.00	24.00	6,000.00	6,976.00	6,976.00
4302.030102	Derechos Examen De Admisión	184,500.00	2,924,835.00	3,400.00	336,040.00	184,500.00	3,260,875.00	3,078,475.00	3,078,475.00
4302.030103	Grados Y Títulos	92,792.00	1,230,040.00	2,140.00	131,720.00	96,182.00	1,361,760.00	1,265,586.00	1,265,586.00
4302.030104	Constancias Y Certificados	53,398.00	626,782.57	2,140.00	76,200.00	55,538.00	694,982.57	648,444.57	648,444.57
4302.030105	Derechos De Inscripción	136,502.00	1,365,002.00	135.00	4,220.00	136,637.00	1,369,222.00	1,338,894.00	1,338,894.00
4302.030107	Maestrías	129,942.00	1,079,421.00	330.00	18,900.00	130,272.00	1,098,321.00	997,949.00	997,949.00
4302.030108	Títulos Y Convalecciones	0.00	40,103.60	0.00	0.00	0.00	40,103.60	40,103.60	40,103.60
4302.030109	Derechos Universitarios	13,820.00	242,180.00	410.00	128,603.00	14,330.00	371,783.00	357,453.00	357,453.00
4302.030109	Otros Derechos Administrativos De Educación	410.00	30,439.99	480.00	15,165.00	890.00	35,604.99	34,734.98	34,734.98
4302.10	Otros Derechos Administrativos	7,026.00	94,822.00	1,214.50	10,294.00	8,240.50	105,106.00	98,865.50	98,865.50
4302.1001	Otros Derechos Administrativos	7,026.00	94,822.00	1,214.50	10,294.00	8,240.50	105,106.00	98,865.50	98,865.50
4302.100104	Legalización De Documentos	5,676.00	87,822.00	644.50	9,144.00	6,320.50	96,966.00	90,645.50	90,645.50
4302.100109	Otros Derechos Administrativos	1,350.00	7,000.00	570.00	1,140.00	1,920.00	8,140.00	8,220.00	8,220.00
4302.11	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS	12.00	12.00	0.00	0.00	12.00	12.00	12.00	12.00
4302.1101	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS	12.00	12.00	0.00	0.00	12.00	12.00	12.00	12.00
4303	VENTA DE SERVICIOS	242,198.28	5,359,193.98	21,585.89	998,698.89	263,884.18	6,239,092.78	5,895,399.89	5,895,399.89

BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR		MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS		
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	
4303.01		Servicios Agropecuarios Y De Mitría		11,463.24	3,774.58	6,550.00	4,429.58	18,013.24	18,013.24		13,583.66
4303.0101	655.00	Servicios Agropecuarios	11,463.24		3,774.58	6,550.00	4,429.58	18,013.24			13,583.66
4303.010101	655.00	Análisis De Suelo	10,463.24		3,774.58	6,550.00	0.00	17,013.24			12,583.66
4303.010199	0.00	Otros Servicios Agropecuarios	1,000.00		0.00	0.00	0.00	1,000.00			1,000.00
4303.03	231,729.00	Servicios De Educación Recreación Y Cultura	5,179,636.00		13,610.00	889,975.00	245,539.00	6,069,811.00			5,824,072.00
4303.0301	231,729.00	Servicios Educativos	3,405,723.00		13,610.00	889,975.00	245,539.00	6,069,811.00			5,824,072.00
4303.030101	86,769.00	Enseñanza En Centro Universitario	357,778.00		0.00	136,455.00	90,769.00	3,544,178.00			3,457,409.00
4303.030103	720.00	Pensión De Enseñanza	484,190.00		13,010.00	33,350.00	900.00	790,030.00			377,378.00
4303.030104	900.00	Derecho De Matrícula	951,945.00		0.00	295,840.00	900.00	790,030.00			759,130.00
4303.030199	143,340.00	Otros Servicios De Educación	106,473.90		800.00	422,350.00	144,140.00	1,374,295.00			1,230,155.00
4303.04	4,305.00	Servicios De Salud	4,055.00		2,617.74	8,516.00	7,122.74	116,891.90			109,869.16
4303.0401	220.00	Servicios Médicos - Asistenciales	4,055.00		80.00	160.00	300.00	44,215.00			43,915.00
4303.040101	220.00	Atención Médica	4,055.00		80.00	160.00	300.00	44,215.00			43,915.00
4303.0402	4,085.00	Edificios De Laboratorio Y De Ayuda Al Diagnóstico Médico	84,418.90		2,797.74	8,358.00	6,822.74	72,776.90			65,954.16
4303.040201	4,085.00	Edificios De Laboratorio	49,004.40		2,737.74	7,500.00	6,822.74	56,504.40			49,881.66
4303.040204	0.00	Diagnósticos Por Imágenes (Rayos X, Ecografías, Tomografías, Otros)	16,414.50		200.00	2,770.00	3,265.00	18,272.50			16,272.50
4303.05	3,065.00	Ingresos Por Alquileres	28,045.00		0.00	2,270.00	3,265.00	28,315.00			25,050.00
4303.0501	0.00	Inmuebles Y Terrenos	2,450.00		0.00	0.00	0.00	2,450.00			2,450.00
4303.050101	0.00	Edificios E Instalaciones	320.00		0.00	0.00	0.00	320.00			320.00
4303.050199	0.00	Otros Inmuebles	2,100.00		0.00	0.00	0.00	2,100.00			2,100.00
4303.0502	3,065.00	Vehículos, Maquinarias Y Equipos	23,625.00		200.00	2,270.00	3,265.00	25,695.00			22,600.00
4303.050202	3,065.00	Maquinarias Y Equipos	23,625.00		200.00	2,270.00	3,265.00	25,695.00			22,600.00
4303.09	2,354.20	Otros Ingresos Por Prestación De Servicios	24,575.84		983.58	1,565.80	3,337.78	26,161.64			22,823.86
4303.0901	2,354.20	Servicios Por Administración Y Recaudación	24,575.84		883.58	1,565.80	3,337.78	26,161.64			22,823.86
4303.090199	190,891.63	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	121,887,421.21		32,784.50	10,134,428.11	223,674.13	132,101,847.32			131,878,171.19
4402.01	190,891.63	Traspaso Del Tesoro Público	79,934,016.40		32,784.50	9,682,429.63	223,674.13	89,616,437.03			89,392,760.90
4402.02	0.00	Traspaso Con Documentos	94,459.09		0.00	12,005.96	0.00	106,465.05			106,465.05
4402.03	0.00	Por Participaciones De Recursos Determinados	41,938,945.72		0.00	439,999.52	0.00	42,378,945.24			42,378,945.24
4402.0301	0.00	Canon Y Sobrecanon	33,383,683.15		0.00	2,816.89	0.00	33,386,500.04			33,386,500.04
4402.030103	0.00	Canon Menor	32,197,667.10		0.00	2,816.89	0.00	32,200,483.99			32,200,483.99
4402.030106	0.00	Canon Puesto	1,186,026.05		0.00	0.00	0.00	1,186,026.05			1,186,026.05
4402.0302	0.00	Regalías	6,575,252.57		0.00	437,182.63	0.00	9,012,435.20			9,012,435.20
4402.030201	0.00	Regalías Minera	5,731,966.62		0.00	0.00	0.00	5,731,966.62			5,731,966.62
4402.030202	0.00	Regalías FOCAM	2,843,285.95		0.00	437,182.63	0.00	3,280,468.59			3,280,468.59
4484	0.00	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS	2,112,796.39		0.00	155,618.10	0.00	2,268,415.49			2,268,415.49
4404.01	0.00	Traspaso Del Tesoro Público	2,112,796.39		0.00	155,618.10	0.00	2,268,415.49			2,268,415.49
4501	1.65	RENTAS DE LA PROPIEDAD	7,989,618.84		0.00	574,067.25	1.65	8,542,682.44			8,542,682.44
4501.01	1.65	Rentas De La Propiedad Financiera	7,989,618.84		0.00	574,067.25	1.65	8,542,682.44			8,542,682.44
4501.0101	0.00	Ingresos Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	7,989,519.93		0.00	574,067.25	0.00	8,542,587.18			8,542,587.18
4501.0104	1.65	Otros Ingresos	98.91		0.00	0.00	1.65	98.91			98.91
4501.010499	1.65	Otros Ingresos	98.91		0.00	0.00	1.65	98.91			98.91
4502	6.00	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	35,396.95		0.00	0.00	6.00	35,396.95			35,396.95
4502.02	0.00	Sanciones No Tributarias	35,396.95		0.00	0.00	0.00	35,396.95			35,396.95
4502.0201	0.00	Otros Sanciones	35,396.95		0.00	0.00	0.00	35,396.95			35,396.95
4502.020199	0.00	Otros Sanciones	35,396.95		0.00	0.00	0.00	35,396.95			35,396.95
4505	5.00	INGRESOS DIVERSOS	37,167.74		84.80	0.00	88.80	37,252.54			37,162.74
4505.01	5.00	Ingresos Diversos	37,167.74		0.00	0.00	5.00	37,167.74			37,162.74
4505.0104	5.00	Otros Ingresos Diversos	30,097.90		0.00	0.00	5.00	30,097.90			30,092.90
4505.010499	5.00	Otros Ingresos Diversos	30,097.90		0.00	0.00	5.00	30,097.90			30,092.90
4505.0106	0.00	Devolución Por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	7,069.84		0.00	0.00	0.00	7,069.84			7,069.84

BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4505.010801	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	0.00	7,069.84	0.00	0.00	0.00	7,069.84		7,069.84
4505.05	Devolución De Recursos Otorgados de Recursos Ordinarios	0.00	0.00	84.00	84.00	84.00	84.00		84.00
4505.0501	Devolución De Ingresos No Tributarios	0.00	0.00	84.00	84.00	84.00	84.00		84.00
4505.050101	Devolución De Ingresos Por Venta De Bienes	0.00	0.00	84.00	84.00	84.00	84.00		84.00
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS	56,872,345.35	12,178.29	6,645,435.66	5,658.54	63,618,398.41	17,832.63	63,680,547.58	
5101.01	Personal Administrativo	10,570,062.80	3,955.69	1,068,520.77	889.00	11,642,738.97	4,844.69	11,642,738.97	
5101.0101	Personal Administrativo	4,353,958.23	3,383.69	572,885.77	889.00	5,126,844.00	4,272.69	5,122,571.31	
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Publico)	3,416,792.52	3,231.80	433,094.63	889.00	3,846,887.25	4,120.00	3,845,768.45	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Regimen Laboral Publico)	577,165.61	0.00	68,781.14	0.00	646,956.75	0.00	646,956.75	
5101.010107	Funcionarios de Alta Dirección de las Entidades	590,000.00	151.89	70,000.00	0.00	630,000.00	151.89	629,848.11	
5101.0102	Otras Retribuciones Y Complementos	6,025,104.66	572.00	496,635.00	0.00	6,520,738.66	572.00	6,520,167.66	
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	4,063,110.86	572.00	496,635.00	0.00	4,558,745.86	572.00	4,558,173.86	
5101.010209	Otras Retribuciones Y Complementos	1,961,994.00	0.00	0.00	0.00	1,961,994.00	0.00	1,961,994.00	
5101.03	Profesionales De La Salud	35,387.92	0.00	4,699.49	0.00	40,087.41	0.00	40,087.41	
5101.0301	Profesionales De La Salud	35,387.92	0.00	4,699.49	0.00	40,087.41	0.00	40,087.41	
5101.030101	Personal Nombrado	42,086,575.51	5,529.90	5,132,619.28	3,934.63	47,219,194.79	8,463.63	47,209,731.16	
5101.05	Docentes Universitarios	39,720,490.37	3,349.36	5,096,305.09	3,934.63	44,816,795.46	8,463.63	44,807,331.83	
5101.0501	Personal Nombrado	815,610.00	2,178.64	98,785.40	0.00	914,395.40	2,178.64	912,225.76	
5101.0502	Otras Retribuciones Y Complementos	217,885.14	0.00	36,314.19	0.00	254,199.33	0.00	254,199.33	
5101.050201	Bonificación Especial e FAVOR del Docente Investigador	2,146,200.00	0.00	0.00	0.00	2,146,200.00	0.00	2,146,200.00	
5101.06	Gastos Variables Y Ocasionales	799,591.67	0.00	0.00	0.00	799,591.67	0.00	799,591.67	
5101.0601	Excepcional, Aguinaldos Y Gratificaciones	336,591.67	0.00	0.00	0.00	336,591.67	0.00	336,591.67	
5101.060102	Aguinaldos	336,591.67	0.00	0.00	0.00	336,591.67	0.00	336,591.67	
5101.060103	Bonificación Por Excepcionalidad	358,600.00	0.00	0.00	0.00	358,600.00	0.00	358,600.00	
5101.090104	Aguinaldo de Contrato Administrativo de Servicio	104,400.00	0.00	0.00	0.00	104,400.00	0.00	104,400.00	
5101.14	Control de Contrato Administrativo de Servicios	3,472,327.36	2,691.60	439,595.52	832.91	3,911,922.88	3,524.51	3,908,398.37	
5101.1401	Control Administrativo de Servicios	3,472,327.36	2,691.60	439,595.52	832.91	3,911,922.88	3,524.51	3,908,398.37	
5101.140102	Control Administrativo de Servicios - Transitorio	4,158,220.84	0.00	568,884.58	0.00	4,727,105.20	8.00	4,727,105.20	
5183	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,158,220.84	0.00	568,884.58	0.00	4,727,105.20	0.00	4,727,105.20	
5103.01	Obligaciones Del Empleador	4,158,220.84	0.00	568,884.58	0.00	4,727,105.20	0.00	4,727,105.20	
5103.0101	Obligaciones Del Empleador	4,158,220.84	0.00	568,884.58	0.00	4,727,105.20	0.00	4,727,105.20	
5103.010113	Contribuciones a Esalud del Personal Administrativo	283,523.00	0.00	33,150.00	0.00	316,673.00	0.00	316,673.00	
5103.010114	Contribuciones a Esalud de Regimenes Especiales y Otros Regimenes	3,594,117.64	0.00	494,496.56	0.00	4,088,614.20	0.00	4,088,614.20	
5103.010115	Contribuciones a Esalud de Contrato Administrativo de Servicios	300,590.00	0.00	41,228.00	0.00	341,818.00	0.00	341,818.00	
5184	RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO VARIABLES	1,463,987.83	0.00	96,316.12	0.00	1,560,237.75	0.00	1,560,237.75	
5104.01	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	1,463,987.83	0.00	96,316.12	0.00	1,560,237.75	0.00	1,560,237.75	
5104.0101	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	1,463,987.83	0.00	96,316.12	0.00	1,560,237.75	0.00	1,560,237.75	
5104.010102	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGIMENES	754,551.63	0.00	52,972.20	0.00	807,523.83	0.00	807,523.83	
5104.010104	ASIGNACION POR CUMPLIR 25 O 30 AÑOS	635,568.32	0.00	45,343.92	0.00	680,912.24	0.00	680,912.24	
5104.010106	Compensación Vocacional (Vocaciones Truncas)	103,797.38	0.00	0.00	0.00	103,797.38	0.00	103,797.38	
5302	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	144,596.63	0.00	32,285.06	0.00	176,881.69	0.00	176,881.69	
5302.01	Prestaciones De Salud Y Otros Beneficios (Esalud)	144,596.63	0.00	32,285.06	0.00	176,881.69	0.00	176,881.69	
5302.0103	OTRAS PRESTACIONES DEL EMPLEADOR	94,000.00	0.00	12,000.00	0.00	106,000.00	0.00	106,000.00	
5302.010301	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	60,598.63	0.00	20,285.06	0.00	80,883.69	0.00	80,883.69	
5302.010302	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL PENSIONISTA	2,815,162.78	15,678.78	1,163,744.30	0.00	3,978,907.08	15,678.78	3,957,228.30	
5301	CONSUMO DE BIENES	835,162.06	0.00	505,541.71	0.00	1,340,703.77	0.00	1,340,703.77	
5301.01	Alimentos Y Bebidas	835,162.06	0.00	505,541.71	0.00	1,340,703.77	0.00	1,340,703.77	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	835,162.06	0.00	505,541.71	0.00	1,340,703.77	0.00	1,340,703.77	
5301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	22,400.00	0.00	0.00	0.00	22,400.00	0.00	22,400.00	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5301.02	Vestuario Y Textiles	37,652.81	0.00	38,556.00	0.00	78,208.81	0.00	78,208.81	0.00
5301.0201	Vestuario, Zapatería Y Accesorios, Telería Y Materiales Textiles	37,652.81	0.00	38,556.00	0.00	78,208.81	0.00	78,208.81	0.00
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	37,652.81	0.00	38,556.00	0.00	78,208.81	0.00	78,208.81	0.00
5301.03	Combustibles, Carburantes, Lubricantes Y Afines	40,373.85	0.00	30,480.17	0.00	70,854.02	0.00	70,854.02	0.00
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	5,033.85	0.00	12,255.22	0.00	17,289.07	0.00	17,289.07	0.00
5301.0302	Gasas	18,305.00	0.00	18,254.95	0.00	34,559.95	0.00	34,559.95	0.00
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	19,035.00	0.00	0.00	0.00	19,035.00	0.00	19,035.00	0.00
5301.05	Materiales Y Utiles	849,019.21	54.46	221,582.21	0.00	1,070,501.42	54.46	1,070,546.96	0.00
5301.0501	De Oficina	518,393.68	0.00	23,802.48	0.00	541,996.16	0.00	541,996.16	0.00
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	114,394.55	0.00	3,745.94	0.00	118,140.49	0.00	118,140.49	0.00
5301.050102	Papelaria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	403,999.13	0.00	19,856.54	0.00	423,855.67	0.00	423,855.67	0.00
5301.0502	Agrupamiento, Genérico Y De Jardines	21,866.48	54.46	23,561.00	0.00	45,227.46	54.46	45,173.00	0.00
5301.050201	Aseo, Limpieza Y Cocina	246,322.97	0.00	135,248.73	0.00	381,571.70	0.00	381,571.70	0.00
5301.0503	Aseo, Limpieza Y Tocarior	246,322.97	0.00	135,248.73	0.00	381,571.70	0.00	381,571.70	0.00
5301.050301	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	62,636.10	0.00	39,170.00	0.00	101,806.10	0.00	101,806.10	0.00
5301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	62,636.10	0.00	39,170.00	0.00	101,806.10	0.00	101,806.10	0.00
5301.06	Repuestos Y Accesorios	78,185.35	0.00	0.00	0.00	78,185.35	0.00	78,185.35	0.00
5301.0601	De Vehiculos	57,704.25	0.00	0.00	0.00	57,704.25	0.00	57,704.25	0.00
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	7,019.00	0.00	0.00	0.00	7,019.00	0.00	7,019.00	0.00
5301.0604	De Seguridad	13,472.10	0.00	0.00	0.00	13,472.10	0.00	13,472.10	0.00
5301.08	Suministros Médicos	48,382.10	0.00	22,223.60	0.00	70,605.70	0.00	70,605.70	0.00
5301.0801	Productos Farmacéuticos	1,354.60	0.00	0.00	0.00	1,354.60	0.00	1,354.60	0.00
5301.080102	Medicamentos	1,354.60	0.00	0.00	0.00	1,354.60	0.00	1,354.60	0.00
5301.0802	Materiales, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De	47,027.50	0.00	22,223.60	0.00	69,251.10	0.00	69,251.10	0.00
5301.080201	Materiales, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De	47,027.50	0.00	22,223.60	0.00	69,251.10	0.00	69,251.10	0.00
5301.09	Materiales Y Utiles De Enseñanza	1,782.00	0.00	0.00	0.00	1,782.00	0.00	1,782.00	0.00
5301.0801	Libros, Tercios Y Otros Materiales Impresos	1,782.00	0.00	0.00	0.00	1,782.00	0.00	1,782.00	0.00
5301.10	Suministros Para Uso Agrupamiento, Forestal Y Viverismo	86,181.80	0.00	19,470.00	0.00	105,651.80	0.00	105,651.80	0.00
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	86,181.80	0.00	19,470.00	0.00	105,651.80	0.00	105,651.80	0.00
5301.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reparación	143,630.05	1,024.30	40,075.86	0.00	183,705.71	1,024.30	182,681.41	0.00
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	143,630.05	1,024.30	40,075.86	0.00	183,705.71	1,024.30	182,681.41	0.00
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	209.00	0.00	0.00	0.00	209.00	0.00	209.00	0.00
5301.09	Otros Bienes	918,763.53	14,800.00	275,815.45	0.00	1,194,578.98	14,800.00	1,179,978.98	0.00
5301.9901	Herramientas	18,186.70	0.00	8,561.00	0.00	26,727.70	0.00	26,727.70	0.00
5301.9904	Simbolos, Distintivos Y Condecoraciones	0.00	0.00	11,048.00	0.00	11,048.00	0.00	11,048.00	0.00
5301.9999	Otros Bienes	900,576.83	14,800.00	256,208.45	0.00	1,156,805.28	14,800.00	1,142,205.28	0.00
8382	CONTRATACION DE SERVICIOS	17,446,321.75	513,978.82	3,336,198.33	6,898.00	20,782,518.13	520,877.52	20,261,640.61	0.00
5302.01	Viejes	148,866.44	12,860.00	19,538.00	0.00	168,404.44	12,860.00	155,424.44	0.00
5302.0102	Viejes Doméstica	148,866.44	12,860.00	19,538.00	0.00	168,404.44	12,860.00	155,424.44	0.00
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	8,594.54	60.00	895.00	0.00	9,489.54	60.00	9,196.54	0.00
5302.010202	Viajes Y Asignaciones Por Comida De Servicio	83,311.90	480.00	16,843.00	0.00	100,234.90	480.00	99,754.90	0.00
5302.010299	Otros Gastos	56,890.00	12,400.00	2,000.00	0.00	58,890.00	12,400.00	46,470.00	0.00
5302.02	Servicios Básicos, De Comunicaciones, Publicidad Y Difusión	1,226,951.71	0.00	183,582.03	0.00	1,390,533.74	0.00	1,390,533.74	0.00
5302.0201	Servicios De Energía Eléctrica, Agua Y Gas	1,060,306.87	0.00	142,844.33	0.00	1,203,151.20	0.00	1,202,851.20	0.00
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	750,597.07	0.00	86,528.73	0.00	837,125.80	0.00	847,125.80	0.00
5302.020102	Servicio De Agua Y Desague	309,320.90	0.00	46,115.80	0.00	355,436.20	0.00	355,436.20	0.00
5302.020103	Servicio De Suministro De Gas	386.20	0.00	0.00	0.00	386.20	0.00	386.20	0.00
5302.0202	Servicio De Telefonía E Internet	150,254.84	0.00	20,837.70	0.00	171,092.54	0.00	171,092.54	0.00
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	126,647.96	0.00	14,786.31	0.00	141,434.27	0.00	141,434.27	0.00
5302.020203	Servicio De Internet	23,606.88	0.00	6,051.39	0.00	29,658.27	0.00	29,658.27	0.00
5302.0204	Servicio De Publicidad, Impresiones, Difusión E Imagen Institucional	16,400.00	0.00	0.00	0.00	16,400.00	0.00	16,400.00	0.00

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5302.020401	Servicio De Publicidad	16,400.00	0.00	0.00	0.00	16,400.00	0.00	16,400.00	0.00
5302.04	Servicio De Mantenimiento,Acordicionamiento Y Reparaciones	9,000,451.02	110,369.40	1,866,190.90	898.00	10,866,641.92	111,267.40	10,787,344.52	85,618.00
5302.0405	De Vehículos	65,961.00	8,730.00	6,368.00	0.00	74,349.00	8,730.00	67,300.00	85,618.00
5302.040501	De Vehículos	65,961.00	8,730.00	6,368.00	0.00	74,349.00	8,730.00	67,300.00	85,618.00
5302.0407	De Maquinarias y Equipos	76,195.60	0.00	58,475.00	868.00	134,670.60	868.00	133,772.60	133,772.60
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	76,195.60	0.00	58,475.00	868.00	134,670.60	868.00	133,772.60	133,772.60
5302.0408	De Otros Bienes y Activos	8,688,284.42	101,659.40	1,801,317.90	0.00	10,889,612.32	101,659.40	10,587,952.92	10,587,952.92
5302.040899	De Otros Bienes y Activos	8,688,284.42	101,659.40	1,801,317.90	0.00	10,889,612.32	101,659.40	10,587,952.92	10,587,952.92
5302.05	Alquileres De Muebles E Inmuebles	100,350.00	0.00	0.00	0.00	100,350.00	0.00	100,350.00	0.00
5302.0501	Alquileres De Muebles E Inmuebles	100,350.00	0.00	0.00	0.00	100,350.00	0.00	100,350.00	0.00
5302.050199	De Otros Bienes y Activos	100,350.00	0.00	0.00	0.00	100,350.00	0.00	100,350.00	0.00
5302.06	Servicios Administrativos, Financieros Y De Seguros	64,594.94	0.00	0.00	0.00	64,594.94	0.00	64,594.94	16,000.00
5302.0601	Servicios Administrativos	16,000.00	0.00	0.00	0.00	16,000.00	0.00	16,000.00	16,000.00
5302.060102	Gastos Notariales	16,000.00	0.00	0.00	0.00	16,000.00	0.00	16,000.00	0.00
5302.0602	Servicios Financieros	12.60	0.00	0.00	0.00	12.60	0.00	12.60	0.00
5302.060201	Cargos Bancarios	12.60	0.00	0.00	0.00	12.60	0.00	12.60	0.00
5302.0603	Seguros	48,582.34	0.00	0.00	0.00	48,582.34	0.00	48,582.34	0.00
5302.060302	Seguro De Vehículos	41,031.34	0.00	0.00	0.00	41,031.34	0.00	41,031.34	0.00
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	7,551.00	0.00	0.00	0.00	7,551.00	0.00	7,551.00	0.00
5302.07	Servicios Profesionales Y Técnicos	3,715,318.31	124,650.12	502,296.20	600.00	4,217,613.51	125,450.12	4,092,163.39	36,500.00
5302.0703	Servicio De Capacitación Y Perfeccionamiento	128,110.00	36,500.00	25,000.00	0.00	151,110.00	36,500.00	111,610.00	47,500.00
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	87,000.00	0.00	0.00	0.00	87,000.00	0.00	87,000.00	0.00
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	39,110.00	0.00	25,000.00	0.00	64,110.00	0.00	64,110.00	0.00
5302.0704	Servicios De Procesamiento De Datos E Informáticos	106,616.00	0.00	0.00	0.00	106,616.00	0.00	106,616.00	0.00
5302.070404	Otros Servicios De Informática	106,616.00	0.00	0.00	0.00	106,616.00	0.00	106,616.00	0.00
5302.0711	Otros Servicios	3,349,002.31	85,350.12	358,975.20	600.00	3,705,977.51	85,350.12	3,620,027.39	0.00
5302.071103	Servicios Relacionados Con Flores, Jiriverde Y Otros Aditivos Similares.	0.00	0.00	91,700.00	600.00	91,700.00	600.00	91,100.00	0.00
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	118,962.50	0.00	9,528.00	0.00	128,488.50	0.00	128,488.50	0.00
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación Y Empastado	184,821.00	0.00	68,800.00	0.00	278,821.00	0.00	278,821.00	0.00
5302.071199	Servicios Diversos	3,035,218.81	85,350.12	171,949.20	0.00	3,207,168.01	85,350.12	3,121,817.89	0.00
5302.0713	Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	17,110.00	0.00	0.00	0.00	17,110.00	0.00	17,110.00	0.00
5302.071398	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	17,110.00	0.00	0.00	0.00	17,110.00	0.00	17,110.00	0.00
5302.0714	Servicios Técnicos Desarrollados por Personas Naturales	114,480.00	0.00	120,320.00	0.00	234,800.00	0.00	234,800.00	0.00
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Naturales	114,480.00	0.00	120,320.00	0.00	234,800.00	0.00	234,800.00	0.00
5302.10	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	3,159,779.33	285,760.00	782,600.25	5,100.00	3,942,379.58	270,860.00	3,671,519.58	0.00
5302.1001	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	3,159,779.33	285,760.00	782,600.25	5,100.00	3,942,379.58	270,860.00	3,671,519.58	0.00
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	3,159,779.33	285,760.00	782,600.25	5,100.00	3,942,379.58	270,860.00	3,671,519.58	0.00
5461	DOMICILIOS Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	203,482.00	0.00	0.00	0.00	203,482.00	0.00	194,246.00	0.00
5461.01	En Efectivo	203,482.00	0.00	0.00	0.00	203,482.00	0.00	194,246.00	0.00
5461.0103	A Otros Unidades De Gobierno	203,482.00	0.00	0.00	0.00	203,482.00	0.00	194,246.00	0.00
5461.010301	A Gobierno Nacional	203,482.00	0.00	0.00	0.00	203,482.00	0.00	194,246.00	0.00
5462	TRASPASOS Y RESENAS OTORGADAS CORRIENTES	16,873.55	0.00	80.00	0.00	11,053.55	0.00	11,053.55	0.00
5462.02	Devolución Por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercidos Anulados	10,373.55	0.00	80.00	0.00	11,053.55	0.00	11,053.55	0.00
5463	DOMICILIOS Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS	0.00	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00
5463.01	En Efectivo	0.00	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00
5463.0103	A Otros Unidades De Gobierno	0.00	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00
5463.010301	A Gobierno Nacional	0.00	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00	242,042.50	0.00
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	873,360.00	0.00	124,398.00	0.00	998,348.00	0.00	998,348.00	0.00
5503.01	Subvenciones Financieras	873,360.00	0.00	124,398.00	0.00	998,348.00	0.00	998,348.00	0.00
5503.0101	Subvenciones Financieras	873,360.00	0.00	124,398.00	0.00	998,348.00	0.00	998,348.00	0.00
5503.010102	A Investigadores Científicos	873,360.00	0.00	124,398.00	0.00	998,348.00	0.00	998,348.00	0.00
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS	138,301.13	0.00	0.00	0.00	138,301.13	0.00	138,301.13	0.00

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5504.01	Al Gobierno Nacional	12,460.61	0.00	0.00	0.00	12,460.61	0.00	12,460.61	0.00
5504.0102	Derechos Administrativos	1,296.00	0.00	0.00	0.00	1,296.00	0.00	1,296.00	0.00
5504.010201	Derechos Administrativos	1,296.00	0.00	0.00	0.00	1,296.00	0.00	1,296.00	0.00
5504.0103	Multas	11,164.61	0.00	0.00	0.00	11,164.61	0.00	11,164.61	0.00
5504.010301	Multas	11,164.61	0.00	0.00	0.00	11,164.61	0.00	11,164.61	0.00
5504.03	Al Gobierno Local	125,840.52	0.00	0.00	0.00	125,840.52	0.00	125,840.52	0.00
5504.0302	Derechos Administrativos	125,840.52	0.00	0.00	0.00	125,840.52	0.00	125,840.52	0.00
5504.030201	Derechos Administrativos	125,840.52	0.00	0.00	0.00	125,840.52	0.00	125,840.52	0.00
5508	OTROS GASTOS DIVERSOS	342,044.21	0.00	0.00	0.00	342,044.21	0.00	342,044.21	0.00
5508.99	Otros Gastos Diversos	342,044.21	0.00	0.00	0.00	342,044.21	0.00	342,044.21	0.00
5508.9999	Otros Gastos Diversos	342,044.21	0.00	0.00	0.00	342,044.21	0.00	342,044.21	0.00
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	4,235,776.28	0.00	0.00	0.00	4,235,776.28	0.00	4,235,776.28	0.00
5801.01	Depreciación Edificios Y Estructuras	1,095,108.10	0.00	0.00	0.00	1,095,108.10	0.00	1,095,108.10	0.00
5801.0102	Edificios No Residenciales	284,308.02	0.00	0.00	0.00	284,308.02	0.00	284,308.02	0.00
5801.0103	Estructuras	132,194.51	0.00	0.00	0.00	132,194.51	0.00	132,194.51	0.00
5801.02	DEPRECIACION DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y OTROS	2,862,263.06	0.00	0.00	0.00	2,862,263.06	0.00	2,862,263.06	0.00
5801.0202	Muebles, Equipo, Mobiliario Y Otros	2,862,263.06	0.00	0.00	0.00	2,862,263.06	0.00	2,862,263.06	0.00
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	3,262,104.54	0.00	0.00	0.00	3,262,104.54	0.00	3,262,104.54	0.00
5802.03	Provisiones por Sentencias Judiciales	3,214,795.46	0.00	0.00	0.00	3,214,795.46	0.00	3,214,795.46	0.00
5802.0304	Lebanías	47,309.08	0.00	0.00	0.00	47,309.08	0.00	47,309.08	0.00
5802.0399	Otros	47,309.08	0.00	0.00	0.00	47,309.08	0.00	47,309.08	0.00
	SUB-TOTAL PATRIMONIAL	1,204,586,745.20	1,204,586,745.20	71,843,199.53	71,843,199.53	1,276,429,944.73	1,276,429,944.73	667,885,728.01	607,885,728.01
8101	PREPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA, MODIFICACIONES Y	229,842,453.00	0.00	0.00	0.00	229,842,453.00	0.00	229,842,453.00	0.00
8101.01	Recursos Ordinarios	141,451,978.00	0.00	0.00	0.00	141,451,978.00	0.00	141,451,978.00	0.00
8101.0101	Recursos Ordinarios	141,451,978.00	0.00	0.00	0.00	141,451,978.00	0.00	141,451,978.00	0.00
8101.02	Recursos Directamente Recaudados	15,846,828.00	0.00	0.00	0.00	15,846,828.00	0.00	15,846,828.00	0.00
8101.0201	Recursos Directamente Recaudados	15,846,828.00	0.00	0.00	0.00	15,846,828.00	0.00	15,846,828.00	0.00
8101.05	Recursos Determinados	72,643,547.00	0.00	0.00	0.00	72,643,547.00	0.00	72,643,547.00	0.00
8101.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Advanes Y Participaciones	72,643,547.00	0.00	0.00	0.00	72,643,547.00	0.00	72,643,547.00	0.00
8201	PREPUESTO DE INGRESOS	89,182,212.00	0.00	0.00	0.00	89,182,212.00	0.00	89,182,212.00	0.00
8201.02	Recursos Directamente Recaudados	18,508,665.00	0.00	0.00	0.00	18,508,665.00	0.00	18,508,665.00	0.00
8201.0201	Recursos Directamente Recaudados	17,049,371.94	0.00	0.00	0.00	17,049,371.94	0.00	17,049,371.94	0.00
8201.04	Donaciones Y Transferencias	16,508,665.00	0.00	0.00	0.00	16,508,665.00	0.00	16,508,665.00	0.00
8201.05	Recursos Determinados	81,217.71	0.00	0.00	0.00	81,217.71	0.00	81,217.71	0.00
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Advanes Y Participaciones	178,955,416.34	0.00	0.00	0.00	178,955,416.34	0.00	178,955,416.34	0.00
8301	PREPUESTO DE GASTOS	134,814,206.73	0.00	0.00	0.00	134,814,206.73	0.00	134,814,206.73	0.00
8301.01	Recursos Ordinarios	63,842,121.52	0.00	0.00	0.00	63,842,121.52	0.00	63,842,121.52	0.00
8301.0101	Recursos Ordinarios	63,842,121.52	0.00	0.00	0.00	63,842,121.52	0.00	63,842,121.52	0.00
8301.02	Recursos Directamente Recaudados	10,289,807.30	0.00	0.00	0.00	10,289,807.30	0.00	10,289,807.30	0.00
8301.0201	Recursos Directamente Recaudados	40,882,277.91	0.00	0.00	0.00	40,882,277.91	0.00	40,882,277.91	0.00
8301.05	Recursos Determinados	10,618,263.83	0.00	0.00	0.00	10,618,263.83	0.00	10,618,263.83	0.00
8301.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Advanes Y Participaciones	131,114,086.41	0.00	0.00	0.00	131,114,086.41	0.00	131,114,086.41	0.00
8401	ASIGNACIONES COMPROMETIDAS	82,821,188.62	0.00	0.00	0.00	82,821,188.62	0.00	82,821,188.62	0.00
8401.01	Recursos Ordinarios	82,821,188.62	0.00	0.00	0.00	82,821,188.62	0.00	82,821,188.62	0.00
8401.0101	Recursos Ordinarios	10,618,263.83	0.00	0.00	0.00	10,618,263.83	0.00	10,618,263.83	0.00
8401.0201	Recursos Directamente Recaudados	10,618,263.83	0.00	0.00	0.00	10,618,263.83	0.00	10,618,263.83	0.00
8401.05	Recursos Determinados	37,676,645.86	0.00	0.00	0.00	37,676,645.86	0.00	37,676,645.86	0.00
8401.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Advanes Y Participaciones	37,676,645.86	0.00	0.00	0.00	37,676,645.86	0.00	37,676,645.86	0.00
8501	EJECUCIÓN DE INGRESOS	17,049,371.94	0.00	0.00	0.00	17,049,371.94	0.00	17,049,371.94	0.00
8501.02	Recursos Directamente Recaudados	17,049,371.94	0.00	0.00	0.00	17,049,371.94	0.00	17,049,371.94	0.00
8501.0201	Recursos Directamente Recaudados	17,049,371.94	0.00	0.00	0.00	17,049,371.94	0.00	17,049,371.94	0.00

BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6501.04	Donaciones y Transferencias	81,217.71	0.00	0.00	0.00	81,217.71	0.00	81,217.71	
6501.05	Recursos Determinados	176,065,448.34	0.00	1,006,314.01	0.00	177,093,762.35	0.00	177,093,762.35	
6501.0504	Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta De Advanzas Y Participaciones	176,065,448.34	0.00	1,006,314.01	0.00	177,093,762.35	0.00	177,093,762.35	
6601	EJECUCIÓN DE GASTOS	943,892.56	113,688,811.43	93,283.54	23,687,298.27	687,286.10	137,389,107.70	136,731,851.80	
6601.01	Recursos Ordinarios	96,432.54	82,046,812.79	20,778.54	9,636,039.73	117,211.08	91,684,652.52	91,767,641.44	
6601.0101	Recursos Ordinarios Recaudados	96,432.54	82,046,812.79	20,778.54	9,636,039.73	117,211.08	91,684,652.52	91,767,641.44	
6601.02	Recursos Directamente Recaudados	426,425.22	9,625,523.43	505.00	1,351,601.77	426,930.22	11,277,125.30	10,850,194.96	
6601.0201	Recursos Directamente Recaudados	426,425.22	9,625,523.43	505.00	1,351,601.77	426,930.22	11,277,125.30	10,850,194.96	
6601.05	Recursos Determinados	41,134.80	21,724,475.21	71,980.00	12,502,654.77	113,114.80	34,227,129.98	34,114,015.18	
6601.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Advanzas Y Participaciones	41,134.80	21,724,475.21	71,980.00	12,502,654.77	113,114.80	34,227,129.98	34,114,015.18	
	SUB-TOTAL PRESUPUESTAL	776,803,000.89	776,803,000.89	50,919,585.10	50,919,585.10	629,722,585.79	629,722,585.79	337,647,266.16	337,647,266.16
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	78,468,849.44	66,248,562.83	13,828,985.10	14,184,995.45	89,494,941.04	89,494,941.04	21,057,382.85	
9101.01	Contratos y Proyectos Aprobados	39,265,594.53	35,689,158.58	10,242,852.26	10,374,351.06	49,526,456.79	46,063,509.64	3,464,947.15	
9101.0101	Contratos Aprobados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	7,080,107.60	10,749,178.08	1,146,750.50	1,078,311.26	8,226,858.10	3,888,489.34	4,348,368.78	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	22,152,162.80	10,749,226.27	2,586,478.84	2,736,333.14	24,632,641.77	18,477,559.41	5,215,082.36	
9102	CONTRATOS Y COMPROMISOS POR CONTRA	55,248,562.83	78,586,849.44	14,180,995.48	13,828,985.10	69,429,558.39	80,404,841.04	21,667,382.65	
9102.01	Contratos y Proyectos Por Ejecutar	35,689,158.58	39,265,594.53	10,374,351.06	10,242,852.26	46,063,509.64	49,526,456.79	3,464,947.15	
9102.07	Contratos Por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	2,810,178.08	7,080,107.60	1,078,311.26	1,146,750.50	3,888,489.34	4,236,858.10	4,348,368.78	
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	18,748,228.27	22,152,162.80	2,728,333.14	2,536,478.84	19,477,559.41	24,632,641.77	22,770,078.29	
9103	VALORES Y GARANTÍAS	66,532,287.74	52,805,782.83	14,728,821.29	6,896,247.82	81,484,108.99	59,894,830.71	19,196,294.86	
9103.04	Garantías Recibidas	796,139.75	0.00	9,467,781.83	953,124.46	796,139.75	8,579,424.43	796,139.75	
9103.05	Valores Y Documentos En Cobranza - Recibidos	19,309,637.46	0.00	0.00	0.00	19,309,637.46	0.00	241,256.13	
9103.06	Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados	241,256.13	0.00	0.00	0.00	241,256.13	0.00	241,256.13	
9103.08	Cheques Girados	43,809,730.30	43,809,730.30	5,135,123.42	5,135,123.42	48,944,853.72	48,944,853.72	2,460,343.46	
9103.09	CARTAS ORDENES	2,724,180.02	390,752.56	125,916.00	0.00	2,850,096.02	390,752.56	52,044.08	
9103.11	Documentos Emitidos y/o Recibidos	52,044.08	0.00	0.00	0.00	52,044.08	0.00	52,044.08	
9184	VALORES Y GARANTÍAS POR CONTRA	66,532,287.74	66,532,287.74	6,088,247.88	14,728,821.25	89,884,036.71	81,684,108.99	22,770,078.28	
9104.04	Control De Garantías De Terceros	8,628,299.97	19,309,637.46	953,124.46	9,467,781.83	9,579,424.43	28,777,719.29	19,196,294.86	
9104.05	Control De Valores Y Documentos En Cobranza - Recibidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	796,139.75	
9104.06	Control De Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	241,256.13	
9104.08	Cheques Girados por Entregar	43,809,730.30	43,809,730.30	5,135,123.42	5,135,123.42	48,944,853.72	48,944,853.72	2,460,343.46	
9104.09	CONTROL DE CARTAS ORDENES	390,752.56	2,724,180.02	0.00	125,916.00	396,752.56	2,850,096.02	52,044.08	
9104.11	Control de Documentos Emitidos y/o Recibidos	0.00	52,044.08	0.00	0.00	0.00	52,044.08	52,044.08	
9185	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	2,863,369.32	0.00	0.00	0.00	2,863,369.32	0.00	2,863,369.32	
9105.03	Bienes No Depreciables	2,003,369.32	0.00	0.00	0.00	2,003,369.32	0.00	2,003,369.32	
9105.0301	Mueblería Y Equipo No Depreciable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,363.86	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	1,936,005.34	0.00	0.00	0.00	1,936,005.34	0.00	1,936,005.34	
9186	CONTROL DE BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLE	0.00	2,863,369.32	0.00	0.00	2,863,369.32	2,863,369.32	2,003,369.32	
9106.03	Bienes No Depreciables	0.00	2,003,369.32	0.00	0.00	0.00	2,003,369.32	2,003,369.32	
9106.0301	Mueblería Y Equipo No Depreciable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,363.86	
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	0.00	1,936,005.34	0.00	0.00	0.00	1,936,005.34	1,936,005.34	
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	2,469,550.22	0.00	0.00	0.00	2,469,550.22	0.00	2,469,550.22	
9109.01	Contingencias	2,469,550.22	0.00	0.00	0.00	2,469,550.22	0.00	2,469,550.22	
9109.0103	Contingencias	2,469,550.22	0.00	0.00	0.00	2,469,550.22	0.00	2,469,550.22	
9109.0104	Contingencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9109.0109	Contingencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9109.0112	Contingencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9109.0199	Contingencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIAS POR CONTRA	735,432.86	0.00	0.00	0.00	735,432.86	0.00	735,432.86	
9110.01	Contingencias Por Contra	735,432.86	0.00	0.00	0.00	735,432.86	0.00	735,432.86	
	SUB-TOTAL	2,469,550.22	2,469,550.22	0.00	0.00	2,469,550.22	2,469,550.22	2,469,550.22	2,469,550.22

BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30 de Setiembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

BC

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
9110.0103	Civiles	0.00	225.74	0.00	0.00	0.00	225.74		225.74
9110.0104	Labores	0.00	1,207,379.83	0.00	0.00	0.00	1,207,379.83		1,207,379.83
9110.0109	Demandas Arbitrales Nacionales	0.00	470,723.86	0.00	0.00	0.00	470,723.86		470,723.86
9110.0112	Previsionales	0.00	55,768.11	0.00	0.00	0.00	55,768.11		55,768.11
9110.0199	Otras Contribuciones	0.00	735,432.88	0.00	0.00	0.00	735,432.88		735,432.88
SUB-TOTAL CUENTAS DE ORDEN		256,021,422.48	256,021,422.48	48,825,156.19	48,825,156.19	304,847,578.67	304,847,578.67	48,300,400.47	48,300,400.47
TOTAL GENERAL		2,239,411,168.37	2,239,411,168.37	171,686,940.82	171,686,940.82	2,411,100,109.19	2,411,100,109.19	1,064,033,423.84	1,064,033,423.84

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

PP1

CONCEPTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	
1 RECURSOS ORDINARIOS					
00 RECURSOS ORDINARIOS					
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	130,983,046		3,701,641		142,684,687
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
00 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
INGRESOS CORRIENTES	10,823,983				10,823,983
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	10,823,983				10,823,983
FINANCIAMIENTO		5,022,945			5,022,945
1.9 SALDOS DE BALANCE		5,022,945			5,022,945
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	10,823,983	5,022,945			15,846,928
5 RECURSOS DETERMINADOS					
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES					
TRANSFERENCIAS	40,823,204				38,313,236
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	40,823,204				38,313,236
FINANCIAMIENTO	11,788,545	20,031,788			31,820,343
1.9 SALDOS DE BALANCE	11,788,545	20,031,788			31,820,343
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	52,611,749	20,031,788			70,133,579
TOTAL GENERAL	202,416,776	25,054,743	3,701,641		228,665,184

Las Fuentes de Financiamiento y los conceptos del Ingreso se adecuarán a los clasificadores vigentes para el período.

* De Fondos Públicos
 ** Bonos Soberanos

(1) Solo para el tipo de Modificación 7 Reducciones de Marco

(2) No aplica para Gobiernos Locales, Mancunidades Municipales, Institutos Viales Provinciales, Municipalidades de Centros Poblados y Sociedades de Beneficencia Pública



DIRECTOR DE PRESUPUESTO
 HILDA ROSA RUIZ HERMANDEZ
 DNI 41316072
 01/11/2024 15:31:07



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
 RAFAEL ARTURO CHACALTANA LIZARBE
 DNI 21552418
 04/11/2024 12:45:42



TITULAR DE LA ENTIDAD
 DANTE FERMIN CALDERON HUAMANI
 DNI 21424941
 04/11/2024 12:43:18

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
 (EN SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA


PP2


CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	REDUCCIONES (1)	
1 RECURSOS ORDINARIOS						
00 RECURSOS ORDINARIOS	128,128,711		3,760,141			131,888,852
GASTOS CORRIENTES	97,050,067		3,591,261			97,297,328
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	11,240,089					11,409,549
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	17,969,019		168,860			21,313,019
2.3 BIENES Y SERVICIOS	209,643					209,643
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,659,313					1,659,313
2.5 OTROS GASTOS	10,854,335		(88,580)			10,795,835
GASTOS DE CAPITAL	10,854,335		(88,580)			10,795,835
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10,854,335		(88,580)			10,795,835
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	138,983,946		3,761,641			142,884,687
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
00 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	10,823,983	5,022,945				15,846,928
GASTOS CORRIENTES	4,019,031	2,500,000				6,519,031
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,896,687	2,522,945			(38,113)	9,181,519
2.3 BIENES Y SERVICIOS	108,265				38,113	146,378
2.5 OTROS GASTOS	108,265					146,378
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	10,823,983	5,022,945				15,846,928
5 RECURSOS DETERMINADOS						
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE GASTOS CORRIENTES						
2.3 BIENES Y SERVICIOS	52,611,749	20,031,798				6,429,618
GASTOS DE CAPITAL	52,611,749	20,031,798				6,429,618
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	52,611,749	20,031,798				63,703,961
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	52,611,749	20,031,798				341,691
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	52,611,749	20,031,798				63,362,270
TOTAL GENERAL	202,418,778	25,054,743	3,761,641			229,665,194

Las Fuentes de Financiamiento y los conceptos del gasto se adecuarán a los clasificadores vigentes para el periodo.

(1) Solo para el tipo de Modificación 7 Reducciones de Marco

(2) No aplica para Gobiernos Locales, Mancomunidades Municipales, Institutos Viales Provinciales, Municipalidades de Centros Poblados y Sociedades de Beneficencia Pública

 DIRECTOR DE PRESUPUESTO
 HILDA ROSA RUIZ HERNANDEZ
 DNI 41318072
 01/11/2024 15:31:17

 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
 RAFAEL ARTURO CHACALTANA LIZARBE
 DNI 21552418
 04/11/2024 12:45:54

 TITULAR DE LA ENTIDAD
 DANTE FERMIN CALDERON HUAMANI
 DNI 21424941
 04/11/2024 12:43:28

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

EP-1

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1 RECURSOS ORDINARIOS		1 RECURSOS ORDINARIOS	91,767,641.44
00 RECURSOS ORDINARIOS		00 RECURSOS ORDINARIOS	89,499,225.95
		GASTOS CORRIENTES	65,363,870.11
		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	8,529,650.48
		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	14,368,723.74
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	194,246.00
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,044,735.62
		2.5 OTROS GASTOS	2,268,415.49
		GASTOS DE CAPITAL	2,268,415.49
		2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2,268,415.49
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	91,767,641.44	TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	91,767,641.44
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	17,987,629.10	09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	10,850,194.98
INGRESOS CORRIENTES	12,860,215.21	GASTOS CORRIENTES	10,850,194.98
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	12,852,557.33	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	4,556,006.42
1.5 OTROS INGRESOS	107,657.88	2.3 BIENES Y SERVICIOS	6,191,256.05
FINANCIAMIENTO	5,927,413.89	2.5 OTROS GASTOS	102,932.51
1.9 SALDOS DE BALANCE	5,027,413.89		
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	17,987,629.10	TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	10,850,194.98
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	81,217.71	13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
FINANCIAMIENTO	81,217.71		
1.9 SALDOS DE BALANCE	81,217.71		
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	81,217.71	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
5 RECURSOS DETERMINADOS		5 RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	177,093,762.35	18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	34,114,015.18
INGRESOS CORRIENTES	8,470,421.51	GASTOS CORRIENTES	3,588,933.26
1.5 OTROS INGRESOS	8,470,421.51	2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,588,933.26
TRANSFERENCIAS	42,378,945.24	GASTOS DE CAPITAL	30,515,081.92
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS*	42,378,945.24	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	242,042.50
FINANCIAMIENTO	126,244,395.60	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	30,273,039.42
1.9 SALDOS DE BALANCE	126,244,395.60		
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	177,093,762.35	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	34,114,015.18
TOTAL GENERAL	286,930,250.60	TOTAL GENERAL	136,751,851.60

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

EP-1

Los Ingresos y Gastos por Fuente de Financiamiento se adecuaron a las disposiciones vigentes para el periodo.

- * De Fondos Públicos
- ** Bonos Soberanos



CONTADOR GENERAL



ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
DNI 21460548
MAT. N 1317
01/11/2024 15:28:48



DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION



RAFAEL ARTURO
CHACALTANA LIZARBE
DNI 21552418
04/11/2024 12:46:08



TITULAR DE LA ENTIDAD



DANTE FERMIN
CALDERON HUAMANI
DNI 21424841
04/11/2024 12:44:05

TRANSFERENCIAS FINANCIERAS OTORGADAS

Al 30 de Septiembre de 2024
 (EN SOLES)

TF0-1

SECTOR : 10 - EDUCACION
 ENTIDAD : 515 - U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO RUBRO Genérica del Gasto Sub-Genérica del Gasto 1 Sub-Genérica del Gasto 2 Específicos del Gasto 1 Específicos del Gasto 2	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIA INSTITUCIONAL	REDUCCIONES(1)	ANULACIONES Y HABILITACIONES	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN DE GASTOS	SALDO
TRANSFERENCIAS OTORGADAS A: (*) 106 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA								
1 RECURSOS ORDINARIOS	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
00 RECURSOS ORDINARIOS	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
2.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
2.4.1.3 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
2.4.1.3.1 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
2.4.1.3.1.1 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
TOTAL ENTIDAD	209,643	0	0	(0)	0	209,643	194,248.00	15,397.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS A: (*) 200 - MINISTERIO PUBLICO								
5 RECURSOS DETERMINADOS	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
10 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
2.4.2 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
2.4.2.3 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
2.4.2.3.1 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
2.4.2.3.1.1 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
TOTAL ENTIDAD	0	0	0	(0)	341,691	341,691	242,042.50	99,648.50
TOTAL	209,643	0	0	(0)	341,691	551,334	436,290.50	115,045.50

Informar por Fuente de Financiamiento, Rubro y Específicos en detalle

(*) Informar a nivel de Entidad (código y denominación de la Entidad / Pliego, en el caso de Gobiernos Locales indicar departamento y provincia)

(1) Solo para el Tipo de Modificación 7 Reducciones de Marco



Ministerio de Economía y Finanzas
Dirección General de Contabilidad Pública

FECHA : 04/11/2024 2.31.36 PM
PAGINA 1 de 1

ACTA DE CONCILIACION DE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

En cumplimiento de la Directiva N° 003-2012-EF/51.01, se suscribe la presente Acta para dejar constancia que los importes consignados por la Entidad o UE: 93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA representada por el CPC. ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ con DNI N° 21460549 y por la Entidad o UE: 1698 CONTRALORIA GENERAL - GESTION DE PROYECTOS Y FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES representada por el CPC. VICTOR MANUEL ARNAO ALBENGRIN con DNI N° 44665027, corresponden a las Transferencias Financieras Recibidas y/o Otorgadas del ejercicio 2024, según consta en la documentación de cada entidad. En señal de conformidad se indica a continuación.

ENTIDAD o UE QUE OTORGA
93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

FUENTE DE FINANC.	RUBRO	CLASIFICADO	DESCRIPCION	IMPORTE
RECURSOS ORDINARIOS	RECURSOS ORDINARIOS	2.4.1.3.1.1	A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO NACIONAL	103,622.00

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA:

ROSA ANGELICA GARCIA NUÑEZ
Dni : 21460549
Contador de la Entidad
Mstr. : 1317



ENTIDAD o UE QUE RECIBE
1698 CONTRALORIA GENERAL - GESTION DE PROYECTOS Y FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES

FUENTE DE FINANC.	RUBRO	CLASIFICADO	DESCRIPCION	IMPORTE
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1.4.1.3.1.1	DEL GOBIERNO NACIONAL	103,622.00

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA:

VICTOR MANUEL ARNAO ALBENGRIN
Dni : 44665027
Contador de la Entidad
Mstr. : 44727



HOJA DE TRABAJO DEL MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR RESOLUCIONES
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

DISPOSITIVOS LEGALES	5.6 RESERVA DE CONTINGENCIA	5.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	5.2 PENSIONES Y PRESTACIONES SOCIALES	5.3 RENTAS Y SERVICIOS	5.4 COMUNICACIONES Y TRANSMISIONES (COMPROBANTES)	5.5 OTROS GASTOS (COMPROBANTES)	5.6 GASTOS COMPROBANTES	5.7 RESERVA DE CONTINGENCIA	5.8 DOMICILIOS Y TRANSMISIONES (CAPITAL)	5.9 OTRAS GASTOS DE CAPITAL	5.10 ADQUISICION DE BIENES FINANCIEROS	5.11 ADQUISICION DE BIENES FINANCIEROS	5.12 ADQUISICION DE BIENES FINANCIEROS	5.13 ADQUISICION DE BIENES FINANCIEROS	5.14 ADQUISICION DE BIENES FINANCIEROS	TOTAL
5 RECURSOS DETERMINADOS																
10 CAMBIO Y CORRECCION, RESALVA, RESTA DE AJUAMOS Y PARTICIPACIONES																
- AMORTIZACION INICIAL																
- FOL. CREDITO SUPLEMENTARIO																
219 / RR-1534-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- SEL. CREDITOS PRESUPUESTALES Y ANULACIONES (Cuenta de U.G.)																
219 / RR-450-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	270,346	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-704-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	6,428,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-877-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-1006-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-1228-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-1378-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-1512-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	82,345	0	0	0	0	0	0	0
Sub Total	0	0	0	0	0	0	6,428,818	0	341,891	0	0	0	0	0	0	0
- ENT. RESOLUCIONES DE JUNCA																
219 / RR-40-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL FF 5 RB 10	0	163,814,308	11,468,548	1,898,891	36,874,118	208,643	6,428,818	0	341,891	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	163,814,308	11,468,548	1,898,891	36,874,118	208,643	6,428,818	0	341,891	0	0	0	0	0	0	0

HOJA DE TRABAJO DEL MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR RESOLUCIONES
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 515 U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA

DISPOSITIVOS LEGALES	1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y SERVICIOS Y ADMINT.	1.5 OTROS INGRESOS (CORRIENTES)	1.6 INGRESOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.7 INGRESOS DE ACTIVOS FINANCIEROS	INGRESO DE CAPITAL	1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (CORRIENTES)	1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (CAPITAL)	1.5 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DONACIONES	TRANSFERENCIAS	1.6 ENDOSAMIENTO	1.9 BALZOS DE BALANCE	FINANCIAMIENTO	TOTAL
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS															
00 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS															
-Autorización Inicial	0	0	10,823,983	0	10,823,983	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,823,983
-002- CREDITO SUPLEMENTARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-077-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,022,945	5,022,945	
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,022,945	5,022,945	
TOTAL FF 2 RB 09	0	0	10,823,983	0	10,823,983	0	0	0	0	0	0	0	5,022,945	5,022,945	15,846,928
3 RECURSOS DETERMINADOS															
18 CAMON Y SOBRECAMON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES															
-Autorización Inicial	0	0	0	0	0	0	0	40,823,204	0	0	40,823,204	0	11,788,545	11,788,545	52,611,749
-002- CREDITO SUPLEMENTARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-102-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,031,798	20,031,798	
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,031,798	20,031,798	
-007- REDUCCIONES DE MARCO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219 / RR-004-R-JUNCA-2024	0	0	0	0	0	0	0	(2,509,968)	0	0	(2,509,968)	0	0	0	(2,509,968)
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	(2,509,968)	0	0	(2,509,968)	0	0	0	(2,509,968)
TOTAL FF 3 RB 16	0	0	0	0	0	0	0	38,313,236	0	0	38,313,236	0	31,028,343	31,028,343	70,135,578
TOTAL GENERAL	0	0	10,823,983	0	10,823,983	0	0	38,313,236	0	0	38,313,236	0	38,843,288	38,843,288	85,986,587



NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS
UNIVERSIDAD NACIONAL "SAN LUIS GONZAGA" DE ICA
III TRIMESTRE AÑO 2024

NOTA 01: OBJETIVOS DE LA INFORMACION PRESUPUESTARIA

La Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica, es una institución de Educación Superior dedicada al estudio, investigación y la cultura, extensión y proyección social en la formación profesional.

Los Estados Presupuestarios, contienen el presupuesto programado y la ejecución regulado por el Decreto Legislativo N° 1440 Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público. Estos Estados Presupuestarios son presentados de acuerdo a las normas que emite la Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Economía y Finanzas.

Mediante Ley N° 31953, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2024, publicada el 06 de Diciembre del 2023, norma que asigna un crédito presupuestario al Pliego 515: Universidad Nacional San Luis Gonzaga de Ica por la suma de **S/ 202'418,778**, como **Presupuesto Institucional de Apertura – PIA**, desagregado en las fuentes de financiamiento: Recursos Ordinarios **S/ 138'983,046**, Recursos Directamente Recaudados **S/ 10'823,983**, Recursos Determinados **S/ 52'611,749**, aprobado con Resolución Rectoral N° 400-R-UNICA-2023, del 29 de Diciembre del 2023.

NOTA 02: PRINCIPALES PRÁCTICAS PRESUPUESTARIAS

Las Principales prácticas presupuestales que aplica la Universidad son las siguientes:

1. La Universidad Nacional San Luis Gonzaga de Ica, realiza sus operaciones presupuestarias de acuerdo a las Normas emitidas por los Entes Rectores: Dirección General de Presupuesto Público, Dirección General de Recursos Públicos, Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público y la Dirección General de Contabilidad Pública, del Ministerio de Economía y Finanzas.
 2. Para el registro de las operaciones presupuestales, la entidad utiliza el Sistema Integrado de Administración Financiera para el Sector Público – SIAF-SP, habilitado por el Ministerio de Economía y Finanzas. El Cierre de Información Presupuestal (Marco Presupuestal, Ejecución Presupuestal y Avance Físico de Metas) se efectúa a través de la WEB del Ministerio de Economía y Finanzas, utilizando también el Aplicativo Web de Presentación Digital de la Rendición de Cuentas.
- La formulación de los Estados Presupuestarios se elabora siguiendo los lineamientos establecidos en las Directivas emitidas por la Dirección General de Contabilidad Pública como:
 - Decreto Legislativo N° 1440, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público.



- INSTRUCTIVO N° 003-2024-EF/51.01 INSTRUCTIVO PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA E INFORMACION PRESUPUESTARIA DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR PUBLICO DURANTE EL PROCESO DE TRANSICION AL MARCO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO, APROBADO CON RESOLUCION DIRECTORAL N° 007-2024-EF/51.01 (11-05-2024).
 - Las Notas a los Estados Presupuestarios al Cierre del III Trimestre 2024, incluye un análisis explicativo, cuantitativo y cualitativo de las principales variaciones que se originan en los procesos programados y ejecutados respecto al Cierre del III Trimestre 2023, indicando los efectos presentados, tanto de la recaudación de ingresos como en la ejecución de gastos, siguiendo las clasificaciones aprobadas por la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas.
 - Se expresará el logro de metas de coberturas con eficacia y eficiencia, mostrando la expresión cuantificada, conjunta y sistemática de los gastos a atender durante el año fiscal y reflejando los ingresos que lo financian.
3. Al cierre del III Trimestre 2024, la Entidad cuenta con un Presupuesto Institucional Modificado de Ingresos – PIM (toda fuente de financiamiento) de **S/ 228'665,194** con modificaciones como Créditos Suplementarios S/ 5'022,945 (Saldo de Balance de Recursos Directamente Recaudados) y S/20'031,798 (Saldo de Balance de Recursos Determinados, asimismo Transferencias Institucionales por S/ 3'701,641 (Recursos Ordinarios), con Reducciones por S/ 2'509,968 (Recursos Determinados), que en total ascienden a **S/ 26'246,416**. Dicho Presupuesto Institucional Modificado, corresponde a la única Unidad Ejecutora N° 0093, del Pliego 515, como sigue: Recursos Ordinarios **S/ 142'684,687**, Recursos Directamente Recaudados **S/ 15'846,928**, Recursos Determinados **S/ 70'133,579**, como se aprecia a continuación:

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS - PP1
SECTOR: 10 EDUCACION ENTIDAD: UNIDAD EJECUTORA 0093 PLIEGO 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CREDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REDUCCIONES	
1 RECURSOS ORDINARIOS					
00 RECURSOS ORDINARIOS					
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	130,982,040		3,701,641		142,684,687
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
INGRESOS CORRIENTES	10,823,983				10,823,983
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	10,823,983				10,823,983
FINANCIAMIENTO		5,022,945			5,022,945
SALDO DE BALANCE		5,022,945			5,022,945
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	10,823,983	5,022,945			15,846,928
5 RECURSOS DETERMINADOS					
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES					
TRANSFERENCIAS	40,823,204			-2,509,968	38,313,236
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	40,823,204			-2,509,968	38,313,236
FINANCIAMIENTO	11,788,545	20,031,798			31,820,343
SALDO DE BALANCE	11,788,545	20,031,798			31,820,343
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	62,611,749	20,031,798		-2,509,968	70,133,579
TOTAL GENERAL: S/	202,418,778	25,054,743	3,701,641	-2,509,968	228,665,194



4. De la misma manera, la Entidad muestra el Presupuesto Institucional Modificado de Gastos – PIM (toda fuente de financiamiento) de S/ 228'665,194 con modificaciones como Créditos Suplementarios S/ 5'022,945 (Saldo de Balance de Recursos Directamente Recaudados) y S/20'031,798 (Saldo de Balance de Recursos Determinados, asimismo Transferencias Institucionales por S/ 3'701,641 (Recursos Ordinarios), con Reducciones por S/ 2'509,968 (Recursos Determinados), que en total ascienden a S/ 26'246,416. Dicho Presupuesto Institucional Modificado, corresponde a la única Unidad Ejecutora N° 0093, del Pliego 515, como sigue: Recursos Ordinarios S/ 142'684,687, Recursos Directamente Recaudados S/ 15'846,928, Recursos Determinados S/ 70'133,579, como se aprecia a continuación:

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS - PP2
SECTOR: 10 EDUCACION ENTIDAD: UNIDAD EJECUTORA 0093 PLIEGO 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO
		CREDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
1 RECURSOS ORDINARIOS						
00 RECURSOS ORDINARIOS						
GASTOS CORRIENTES	128,128,711		3,760,141			131,888,852
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	97,050,067		3,591,261		-1,344,000	99,297,328
PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	11,240,669		168,880			11,409,549
BIENES Y SERVICIOS	17,969,019				3,344,000	21,313,019
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	209,643					209,643
OTROS GASTOS	1,659,311					1,659,311
GASTOS DE CAPITAL	10,050,335		-58,500			9,991,835
ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10,050,335		-58,500			9,991,835
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	178,248,044		3,701,641			181,949,685
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
GASTOS CORRIENTES	10,021,983	5,022,945				15,044,928
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	4,019,031	2,500,000				6,519,031
BIENES Y SERVICIOS	6,096,687	2,522,945			-36,113	8,583,519
OTROS GASTOS	306,265				18,111	324,376
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	16,340,853	7,545,890				23,886,743
5 RECURSOS DETERMINADOS						
10 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES						
GASTOS CORRIENTES					6,429,618	6,429,618
23 BIENES Y SERVICIOS					6,429,618	6,429,618
GASTOS DE CAPITAL	52,011,749	20,031,798		2,509,968	-6,429,618	66,113,869
24 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					341,691	341,691
26 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	52,011,749	20,031,798		2,509,968	6,371,309	78,924,824
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	52,011,749	20,031,798		2,509,968	0	74,543,515
TOTAL GENERAL: S/	202,418,778	25,054,743	3,701,641	-2,509,968	0	228,665,194

5. La elaboración del Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos EP-1, al III Trimestre 2024, se realizó bajo el principio de lo recaudado en lo que corresponde a los ingresos y el devengado en la ejecución del gasto.
6. A continuación, se presenta los comparativos entre los Presupuestos Institucional Modificados (PIM), de Ingresos y de Gastos, así como de la Ejecución de Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre del 2024 con respecto al III Trimestre 2023, mostrando las respectivas variaciones en cada caso y por fuente de financiamiento.



NOTA 03: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y RECAUDACION DE INGRESOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

PARTIDA DE INGRESOS	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACION	
	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION
1.3. VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	10,823,983	12,852,557.33	11,188,902	9,313,842.69	-364,919	3,538,714.64
1.5. OTROS INGRESOS		107,657.88		118,907.50	0	-11,249.62
1.9. SALDOS DE BALANCE	5,022,945	5,027,413.89	3,487,642	3,480,465.95	1,535,303	1,546,947.94
TOTAL	15,846,928	17,987,629.10	14,676,544	12,913,216.14	1,170,384	5,074,412.96

COMENTARIO:

En la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados, se aprecia en el PP -1 al cierre del III Trimestre del Ejercicio 2024 una variación total de S/ 1'170,384, mayor que al cierre del III Trimestre 2023, consecuencia de ello se debe a que en el III Trimestre 2023, se programó S/ 364,919, más que en el III Trimestre 2024, en la partida de ingresos Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos. Asimismo, se programó como Saldo de Balance la suma de S/ 5'022,945, en el III Trimestre 2024 mientras que en el III Trimestre 2023 fue menor en S/ 1'535,303.

En cuanto a la recaudación de ingresos, en el EP-1 hay una variación general de S/ 5'074,412.96, mayor recaudación de ingresos se obtuvo en el III Trimestre 2024, respecto a lo recaudado al cierre del III Trimestre 2023. En cuanto a la partida de ingresos Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos fue mayor la recaudación en S/ 3'538,714.64 en el III Trimestre 2024, comparado con el III Trimestre 2023. En cuanto a Otros Ingresos en el III Trimestre 2023 se obtuvo mayor recaudación en S/ 11,249.62, comparado con el III Trimestre 2024. El Saldo de Balance en el III Trimestre 2024 fue mayor en S/ 1'546,947.94 comparado con el III Trimestre 2023.

NOTA 04: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y RECAUDACION DE INGRESOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

PARTIDA DE INGRESOS	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACION	
	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION
1.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS			25,000	100,000.00	-25,000	-100,000.00
1.9. SALDOS DE BALANCE		81,217.71	1,193	26,192.71	-1,193	55,025.00
TOTAL	0	81,217.71	26,193	126,192.71	-26,193	-44,975.00



COMENTARIO:

El PP -1 el III Trimestre 2023 se aprecia la cifra de S/ 26,193, desagregándose en Donaciones y Transferencias S/ 25,000 y en Saldo de Balance S/ 1,193, mientras que en el III Trimestre 2024 no registra cifra alguna en el PP-1.

En cuanto al EP-1, al cierre del III Trimestre 2023 se aprecia que la recaudación como Saldo de Balance, fue de S/ 26,192.71, mientras que en el III Trimestre 2024, el saldo de balance fue de S/ 81,217.71, mostrando una variación de S/ 55,025.00.

NOTA 05: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y RECAUDACION DE INGRESOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DETERMINADOS

PARTIDA DE INGRESOS	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACION	
	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION
1.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	38,313,236	42,378,945.24	47,562,906	4,079,852.74	-9,249,670	38,299,092.50
1.5. OTROS INGRESOS		8,470,421.51		49,747,520.14	0	-41,277,098.63
1.9. SALDOS DE BALANCE	31,820,343	126,244,395.60	13,247,096	75,170,247.37	18,573,247	51,074,148.23
TOTAL	70,133,579	177,093,762.35	60,810,002	128,997,620.25	9,323,577	48,096,142.10

COMENTARIO:

En esta Fuente de Financiamiento Recursos Determinados se tiene en el PIM una variación total de S/ 9'3235,577 menor en el III Trimestre 2023 con respecto al III Trimestre 2024, esto como consecuencia de que en el III Trimestre 2023, se consideró una programación mayor en S/ 9'249,670 en la partida de ingresos Donaciones y Transferencias, en cambio el Saldo de Balance registró en el III Trimestre 2023, una cifra mayor en S/ 18'573,247, comparado con el III Trimestre 2024.

En el EP-1 la variación total es de S/ 48'096,142.10. En el III Trimestre 2024 en la partida de ingresos Donaciones y Transferencias la recaudación fue mayor que el III Trimestre 2023 en S/ 38'299,092.50, lo cual corresponde a las asignaciones que hace el Gobierno Central a la Universidad, en los diferentes tipos de recursos por esta fuente de financiamiento. En la partida de Otros Ingresos se obtuvo mayor recaudación en el III Trimestre 2023, comparado con el III Trimestre 2024, en S/ 41'277,098.63.

En el III Trimestre 2024, el Saldo de Balance fue mayor en S/ 51'074,148.23, comparado con el III Trimestre 2023.



NOTA 06: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS ORDINARIOS

PARTIDA DE GASTOS	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACION	
	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION
2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	97,297,328	65,363,870.11	82,451,152	54,827,274.15	14,846,176	10,536,595.96
2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	11,409,549	8,529,650.48	12,054,954	8,567,428.79	-645,405	-37,778.31
2.3. BIENES Y SERVICIOS	21,313,019	14,366,723.74	21,712,818	16,278,540.32	-399,799	-1,911,816.58
2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	209,641	194,246.00	217,815	90,624.00	-8,172	103,622.00
2.5. OTROS GASTOS	1,659,313	1,044,735.62	4,102,801	2,668,272.47	-2,443,488	-1,623,536.85
2.6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10,795,835	2,268,415.49	10,427,354	3,645,012.82	368,479	-1,376,597.33
TOTAL	142,684,687	91,767,641.44	130,966,896	86,077,152.55	11,717,791	5,690,488.89

COMENTARIO:

En esta fuente de financiamiento Recursos Ordinarios, se tiene que el PP-2, muestra una variación total de S/ 11'717,791, mayor en el III Trimestre 2024, comparado con el III Trimestre 2023. En la partida de gastos Personal y Obligaciones Sociales, en el III Trimestre 2024 se tuvo mayor asignación, en S/ 14'846,176, comparado con el III Trimestre 2023. En cuanto a la Partida de Pensiones y Otras Prestaciones Sociales fue mayor en el III Trimestre 2023 en S/ 645,405, comparado con el III Trimestre 2024. La programación de gastos en Bienes y Servicios fue menor en S/ 399,799 en el III Trimestre 2024, comparado con el III Trimestre 2023. En la Partida de gastos Donaciones y Transferencias, se tiene una programación mayor en el III Trimestre 2023 en S/ 8,172, en comparación con el III Trimestre 2024. En Otros Gastos se tuvo una programación mayor en el III Trimestre 2023 en S/ 2'443,488, comparado con el III Trimestre 2024. En cuanto al clasificador de gastos Adquisiciones de Activos No Financieros, se tiene que el PIM en el III Trimestre 2024 fue S/ 368,479, mayor que en el III Trimestre 2023, por este clasificador del gasto.

En cuanto al EP-1, se observa una variación total en S/ 5'690,488.89, mayor en el III Trimestre 2024, comparado con el III Trimestre 2023. La ejecución en la Partida de Gasto Personal y Obligaciones Sociales fue mayor en el III Trimestre 2024 en S/ 10'536,595.96, comparado con el III Trimestre 2023. En la partida de gasto Pensiones y Otras Prestaciones Sociales fue mayor la ejecución en el III Trimestre 2023 en S/ 37,778.31, comparado con el III Trimestre 2024. En la partida de gastos Bienes y Servicios la ejecución fue mayor en el III Trimestre 2023 en S/ 1'911,816.58, con respecto al III Trimestre 2024. En la partida Donaciones y Transferencias, el III Trimestre 2024, tuvo mayor ejecución de gasto en S/ 103,622.00, comparado con el III Trimestre 2023. La partida Otros Gastos muestra una ejecución mayor en el III Trimestre 2023 en S/ 1'623,536.85, comparado con el III Trimestre 2024. De otro lado, los gastos en la partida Adquisición de Activos No Financieros, en el III Trimestre 2023 fue mayor en S/ 1'376,597.33 comparado con el III Trimestre 2024.



NOTA 07: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

PARTIDA DE GASTOS	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACION	
	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION
2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,519,031	4,556,006.42	1,610,500	1,609,200.00	4,908,531	2,946,806.42
2.3. BIENES Y SERVICIOS	9,181,519	6,191,256.05	12,855,977	3,866,921.87	-3,674,458	2,324,334.18
2.5. OTROS GASTOS	146,376	102,932.51	11,472	3,764.36	134,906	99,168.15
2.6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS			95,995	0.00	-95,995	0.00
TOTAL	15,846,928	10,850,194.98	14,573,944	5,479,886.23	1,272,984	5,370,308.75

COMENTARIO:

En esta fuente de financiamiento, en cuanto al PP-2 la variación total fue de S/ 1'272,984, mayor en el III Trimestre 2024, comparado con el III Trimestre 2023. La programación en la partida de gastos Personal y Obligaciones Sociales fue mayor en el III Trimestre 2024 en S/ 4'908,581, comparado con el III Trimestre 2023. En bienes y servicios la programación de gastos fue mayor en el III Trimestre 2023 en S/ 3'674,458, comparado con el III Trimestre 2024. En el clasificador de gastos Otros Gastos fue mayor la programación en el III Trimestre 2024 en S/ 134,906 comparado con el III Trimestre 2023. En la programación de Adquisición de Activos No Financieros en el III Trimestre 2024 no hay programación alguna, mientras que en el III Trimestre 2023, se programó S/ 95,995.

En cuanto al EP-1, la variación en general fue de S/ 5'370,308.75, se tuvo mayor ejecución del gasto al III Trimestre 2024 comparado con el III Trimestre 2023. En el clasificador de gastos Personal y Obligaciones Sociales, la ejecución del gasto fue S/ 2'946,806.42 mayor en el III Trimestre 2024, comparado con el III Trimestre 2023. En la partida Gastos Bienes y Servicios, fue mayor la ejecución en el III Trimestre 2024 en relación al III Trimestre 2023 en S/ 2'324,334.18. En Otros Gastos en el III Trimestre 2024 fue mayor en S/ 98,168.15, comparado con el III Trimestre 2023.

NOTA 08: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

PARTIDA DE GASTOS	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACION	
	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION
2.3. BIENES Y SERVICIOS			25,000	25,000.00	-25,000	-25,000.00
2.6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS			1,193		-1,193	0.00
TOTAL	0	0.00	26,193	25,000.00	-26,193	-25,000



COMENTARIO:

En esta Fuente de Financiamiento Donaciones y Transferencias, el PP-2 la variación general fue de S/ 26,193, mayor en el III Trimestre 2023, comparado con el III Trimestre 2024.

En cuanto al EP-1, no se aprecia ejecución de gastos alguno en el III Trimestre 2023 y III Trimestre 2024.

NOTA 09: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DETERMINADOS

PARTIDA DE GASTOS	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACION	
	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION
2.3. BIENES Y SERVICIOS	6,429,618	3,598,933.26			6,429,618	3,598,933.26
2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	341,691	242,042.50	279,346		62,345	242,042.50
2.6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	63,362,270	30,273,039.42	59,338,111	129,998.42	4,024,159	30,143,041.00
2.8. SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA			1,192,545		-1,192,545	0.00
TOTAL	70,133,579	34,114,015.18	60,810,002	129,998.42	9,323,577	33,984,016.76

COMENTARIO:

En esta fuente de financiamiento Recursos Determinados el PP-2 muestra una variación total de S/ 9'323,577, mayor en el III Trimestre 2024 comparado con el III Trimestre 2023. Aquí se aprecia que en el III Trimestre 2023 y no se programó en Bienes y Servicios, mientras que al III Trimestre 2024 se programó 6'429,618. En la partida Donaciones y Transferencias la programación fue mayor en III Trimestre 2024 en S/ 242,042.50, comparado con el III Trimestre 2023. En cuanto a la partida de gastos Adquisición de Activos No Financieros, fue mayor la programación en el III Trimestre 2024, comparado con el III Trimestre 2023, en S/ 4'024,159. En el clasificador Servicio de la Deuda Pública, al III Trimestre 2024 no registra cifra alguna en su programación de gastos, mientras que al III Trimestre 2023 sí refleja la suma de S/ 1'192,545.

En cuanto al EP-1 existe una variación general de S/ 33'984,016.76. Al III Trimestre 2023 no hubo ejecución por bienes y servicios, mientras que al III Trimestre 2024 tuvo una ejecución de gastos de S/ 3'598,933.26. Igualmente, en el clasificador de gastos Donaciones y Transferencias al III Trimestre 2023 no tuvo registro de ejecución alguna, mientras que al III Trimestre 2024 la ejecución fue de S/ 242,042.50.

En cuanto a la partida de gastos Adquisición de Activos No Financieros, al III Trimestre 2023 fue menor en S/ 30'143,041.00, en relación al III Trimestre 2024. En cuanto al clasificador de gasto de Servicio de la Deuda Pública, se aprecia que no hubo ejecución alguna en el III Trimestre 2023 y en el III Trimestre 2024.

**NOTA 10: ANALISIS DE LA ESTRUCTURA FUNCIONAL**

FUNCIÓN	III TRIMESTRE 2024		III TRIMESTRE 2023		VARIACIÓN	
	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
1 Legislativo						0.00
2 Relaciones Exteriores						0.00
10 Agropecuaria			283,856	0.00	-283,856	0.00
22 Educación	214,150,730	127,728,545.23	192,200,826	81,479,958.00	21,949,904	46,248,587.23
24 Previsión Social	14,514,464	9,003,306.37	12,902,408	9,907,465.79	1,612,056	-904,159.42
25 Deuda Pública			1,192,545	0.00		
15 Transportes						0.00
16 Comunicaciones						0.00
TOTAL	228,665,194	136,731,851.60	206,579,635	91,387,423.79	23,278,104	45,344,427.81

COMENTARIO:

El PIM del III Trimestre Año 2024, en cuanto se refiere a la función Agropecuaria no tiene cifra alguna, sin embargo el PIM del III Trimestre 2023 fue S/ 283,856.

El PIM del III Trimestre Año 2024, en cuanto se refiere a la función Educación fue mayor que el PIM del III Trimestre del Año 2023 en S/ 21'949,904.

El PIM de la función Previsión Social, fue mayor en el III Trimestre Año 2024 en S/ 1'612,056, comparado con el PIM del III Trimestre del Ejercicio 2023.

En cuanto a la ejecución de gastos, en la función Educación, en el III Trimestre del Ejercicio 2024, fue mayor que el Tercer Trimestre Ejercicio 2023, en S/ 46'248,587.23.

La ejecución de gastos en la Función Previsión Social en el III Trimestre 2024 fue menor que en el III Trimestre Año 2023 en S/ 904,159.42.

La ejecución de gastos de la estructura funcional Educación, fue de 63.85%, con respecto al PIM 2024 de la indicada función, al III Trimestre 2024, dirigido a la razón de ser de la Universidad como es la Educación Superior de Formación Profesional.

La ejecución de gastos de la estructura funcional Previsión Social, fue de 62.03%, comparado con el PIM de esta función, en el indicado período.