

UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA 2022



RECTORADO



CONTENIDO

PRESENTACIÓN

AUTORIDADES UNIVERSITARIAS

DIRECTORES Y JEFES DE UNIDADES ORGÁNICAS UNIVERSITARIAS

CÓDIGOS Y DETALLE DE LAS UNIDADES ORGÁNICAS

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

1. ESTIMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PARA EL AÑO 2022
2. PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL AÑO 2022
 - 2.1. INGRESOS CORRIENTES
 - 2.2. OTROS INGRESOS CORRIENTES
 - 2.3. INGRESOS FINANCIEROS
 - 2.4. INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 - 2.5. INGRESOS POR PRÉSTAMO NACIONAL E INTERNACIONAL
3. PRESUPUESTO DE GASTOS PARA EL AÑO 2022
 - 3.1. GASTOS CORRIENTES
 - 3.2. GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO
 - 3.3. GASTOS DE INVERSIÓN EN DESARROLLO INSTITUCIONAL
 - 3.4. GASTOS DE LICENCIAMIENTO / ACREDITACIÓN
 - 3.5. SERVICIO DE LA DEUDA

PRESUPUESTO DE INGRESOS

PRESUPUESTO DE GASTOS

PRESENTACIÓN

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

El Presupuesto Institucional de Apertura 2022, es un instrumento de gestión financiera, que define en conjunto, cómo y a qué se van a orientar los recursos económicos/financieros de la universidad, teniendo en cuenta los objetivos plasmados en el Plan Estratégico Institucional – PEI 2019-2023, según corresponda, los cuales están directamente vinculados a la Calidad de la Educación Universitaria.

En el presupuesto institucional de apertura se detallan en forma equilibrada los montos presupuestales de las diferentes unidades académicas, administrativas y de producción para ser ejecutados a lo largo del periodo anual 2022, identificando los objetivos y acciones estratégicas del PEI 2019 - 2023 y, los resultados asociados a los mismos, estableciendo para ello metas físicas (cuantitativas y cualitativas), indicadores de proceso, e indicadores de resultados e impacto. El Presupuesto Institucional de Apertura 2022 es aprobado por el Consejo Universitario¹; y, consta en su dinámica una secuencia de fases y procesos, así como también la evaluación presupuestal y la autoevaluación de ejecución de actividades programadas en el Plan Operativo Institucional.

Para la elaboración del Presupuesto Institucional de Apertura 2022 se aplicaron metodologías y técnicas que permitieron articular la planificación, logística y presupuesto, así como también los correspondientes planes institucionales y cuadros de

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



necesidades orientados a atender los diversos requerimientos de las unidades académicas, administrativas y de producción de forma racionalizada, asegurando así la operatividad de la Universidad.

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

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

Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector



AUTORIDADES UNIVERSITARIAS

Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector

Dr. Juan M. Sánchez Soto
Vicerrector Académico

Ph. D. Mohamed Mehdi Hadi Mohamed
Vicerrector de Investigación

ESCUELA DE POST GRADO

Dr. Aguedo A. Bejar Mormontoy
Director

DECANOS

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

Dr. Williams R. Olivera Acuña
Facultad de Ciencias de la Salud

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

Dr. Rubén D. Tapia Silguera
Facultad de Ingeniería

Dr. Segundo R. Samamé Talledo
Facultad de Medicina Humana

FILIAL

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



DIRECTORES Y JEFES DE OFICINAS UNIVERSITARIAS

Mg. Hilario Romero Girón
Director General de Administración

Dr. Pierre Chipana Loayza
Dirección General Académica

Dr. Carlos E. Quispe Eulogio
Dirección General de Investigación

Dr. Victoriano Zacarias Rodríguez
Oficina de Planificación

Abg. Luis A. Calderón Villegas
Secretaría General

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

Dr. Pierre Chipana Loayza
Comité Electoral Universitario

Dr. Severo S. Calderón Samaniego
Comisión Permanente de Fiscalización

Dr. Roberto J. Bernardo Cangahuala
Tribunal de Honor Universitario

Dr. Erwin Tito Ortega
Defensoría Universitaria

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

Dr. Uldarico I. Aguado Riveros
Oficina de Gestión de la Calidad

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

Mg. Edith L. Chávez Salinas
Oficina de Informática y Sistemas



Mg. Milagros Astete Montalvo
Oficina de Registros y Matrículas

Mg. Luis A. Visurraga Camargo
Oficina de Responsabilidad Social

Ing. Rosa A. Quispe Rojas
Oficina de Bienestar Universitario

Mg. Wilfredo Huatuco Mateo
Oficina de Admisión

Mg. Santiago A. Cortez Orellana
Oficina de Proyectos, Desarrollo de Investigación y Transferencia Tecnológica

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

Dr. Severo Calderón Samaniego
Oficina de Financiamiento y Cooperación Técnica

Mg. Diana Pariona Amaya
Oficina de Economía y Finanzas

Mg. Ariel Romero Belledone
Oficina de Recursos Humanos

CPC Luis Espinoza Quispe
Oficina de Logística y Mantenimiento

Arq. Walter Olivera Acuña
Oficina de Diseño y Construcción

Econ. José F. Huallanca Flores
Oficina de Producción



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA

UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES

CÓDIGOS Y DETALLE DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y ACADÉMICAS – 2022

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



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



UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES

FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA 2022

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

1. ESTIMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PARA EL AÑO 2022

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

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

En lo referente al Rubro de Gasto, se ha elaborado teniendo en cuenta las Directivas: “Directiva para la Programación, Formulación, Ejecución y Evaluación del Presupuesto Institucional de Apertura – UPLA 2022, y, “Formulación, Ejecución y Evaluación del Plan Operativo Institucional”; también se tuvo en cuenta los diferentes planes institucionales, todo ello con la finalidad de garantizar una adecuada y oportuna prestación de los servicios educativos que brinda nuestra universidad, buscando el logro de los objetivos y acciones estratégicas plasmados en el PEI 2019-2023.

El monto total del Presupuesto Institucional de Apertura 2022 asciende a S/. 129,490,202.00.

2. PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL AÑO 2022

2.1. INGRESOS CORRIENTES

Presupuestal el concepto de ingresos corrientes se refiere a los recursos propios recaudados por toda fuente de ingresos como: derecho de matrícula y pensiones de enseñanza, tasas educacionales y administrativas, producción de bienes y servicios, venta de bienes, servicios y otros.

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por ingresos corrientes el importe de S/. 117,644,242.00 que representa el 90.85% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.2. OTROS INGRESOS CORRIENTES

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por otros ingresos corrientes el importe de S/. 3,256,385.00 que representa el 2.51% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.3. INGRESOS FINANCIEROS

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

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por ingresos financieros el importe de S/. 37,152.00 que representa el 0.03% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.4. INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes ha proyectado recaudar por ingresos de ejercicios anteriores el importe de S/. 8,552,423.00 que representa el 6.60%% del total del presupuesto institucional de apertura.

2.5. INGRESOS POR PRÉSTAMO NACIONAL E INTERNACIONAL

Presupuestalmente el concepto de ingresos por préstamo nacional e internacional, son aquellos provenientes de desembolsos financieros reconocidos y formalizados a través del correspondiente marco legal, con estos desembolsos financieros se podrán ejecutados únicamente adquisiciones de mobiliarios, maquinarias y equipos, bienes de infraestructura y obras relacionadas con los fines de la Universidad; también se pueden solventar mediante créditos financieros los gastos corrientes hasta un máximo de 5% del Presupuesto Institucional vigente.

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes no ha proyectado solicitar créditos financieros.

Los Ingresos del Presupuesto Institucional de Apertura 2022, se desagrega de la siguiente manera:



PRESUPUESTO RESUMEN DE INGRESOS
UPLA 2022

CUADRO N° 00-I-PIA-22: PRESUPUESTO DE INGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2022
(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDA	CONCEPTO	INGRESOS	%
TOTAL		129,490,202	100%
I	INGRESOS CORRIENTES	117,644,242	90.85%
1.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	20,019	0.02%
1.1.1	VENTA DE BIENES	-	
1.1.2	INGRESOS POR SERVICIOS	20,019	
1.2	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS EDUCACIONALES DE PRE Y POST GRADO	25,872,536	21.99%
1.2.1	VENTA DE LIBROS, FASCÍCULOS Y OTROS EDUCACIONALES	1,662,113	
1.2.2	DERECHOS POR PROCESOS DE ADMISIÓN	893,469	
1.2.3	GRADOS Y TÍTULOS	14,060,464	
1.2.4	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE PRE GRADO	8,487,561	
1.2.5	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE LA ESCUELA DE POST GRADO	42,295	
1.2.6	DERECHO Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DEL CENTRO DE IDIOMAS	6,537	
1.2.7	OTROS DERECHOS UNIVERSITARIOS	720,097	
1.3	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL - PRE GRADO	90,164,096	76.64%
1.3.1	MATRICULAS REGULARES	5,338,236	
1.3.2	PENSIÓN DE ENSEÑANZA	84,825,860	
1.4	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL POST GRADO	1,586,497	1.35%
1.4.1	MATRICULAS	120,336	
1.4.2	PENSIÓN	1,466,161	
1.5	INGRESOS POR CAPACITACIONES, PERFECCIONAMIENTO, CURSILLOS Y OTROS	1,094	0.00%
1.5.1	PRE GRADO	1,094	
1.5.2	POST GRADO	-	
II	OTROS INGRESOS CORRIENTES	3,256,385	2.51%
1.8	OTROS INGRESOS	334,114	10.26%
1.8.1	MORAS POR PAGO RETRASADO DE PENSIONES Y OTRAS TASAS EDUCACIONALES	280,555	
1.8.4	ELECTORALES	53,268	
1.8.9	OTROS	290	
1.17	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	2,922,271	89.74%
III	INGRESOS FINANCIEROS	37,152	0.03%
1.14	INGRESOS FINANCIEROS	37,152	100.00%
1.14.1	INTERÉS FINANCIEROS	37,029	
1.14.9	OTROS	123	
IV	INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,552,423	6.60%
1.15	RECUPERACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,552,423	100.00%
1.15.1	INGRESOS DE AÑOS ANTERIORES	-	
1.15.2	RECUPERACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	8,281,570	
1.15.9	OTROS	270,853	
V	INGRESOS POR PRÉSTAMO NACIONAL E INTERNACIONAL	-	0.00%
1.16	ENDEUDAMIENTO NACIONAL E INTERNACIONAL	-	0.00%
1.16.1	ENDEUDAMIENTO NACIONAL	-	
1.16.2	ENDEUDAMIENTO INTERNACIONAL	-	

Fuente: Sección de Presupuestos - OPLAN

3. PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL PERIODO 2022

3.1. GASTOS CORRIENTES

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

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes ha presupuestado en gastos corrientes S/. 102,544,417.00 que representa el 79.19% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.2. GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO

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

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes a presupuestado en Gastos en Bienestar Universitario S/. 1,020,750.00 que representa el 0.79% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.3. GASTOS DE INVERSIÓN EN DESARROLLO INSTITUCIONAL

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

patrimonio de la Universidad.

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

Para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes a presupuestado en gastos de inversión en desarrollo institucional S/. 14,251,503.00 que representa el 11.01% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.4. GASTO DE LICENCIAMIENTO / ACREDITACIÓN

Para efectos presupuestarios, el tema de licenciamiento / acreditación, involucra todo un proceso en el cual se encuentra las condiciones básicas de calidad en la educación superior universitaria, entre otros; en ese sentido para el año 2022 la Universidad Peruana Los Andes ha previsto un gasto de S/. 813,534.00 que representa un 0.63% del total del presupuesto institucional de apertura.

3.5. SERVICIO DE LA DEUDA

Para efectos presupuestarios, dicho concepto son obligaciones de pago de amortización e intereses de deudas de acuerdo al calendario de pagos, habiéndose previsto el pago de S/. 10,859,999.00 que representa el 8.39% del total del presupuesto institucional de apertura.

Los Gastos del Presupuesto Institucional de Apertura 2022, se desagrega de la siguiente manera:



PRESUPUESTO RESUMEN DE GASTOS
UPLA 2022

CUADRO N° 00-G-PIA-22: PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2022
(EN SOLES)

PARTIDAS	CONCEPTO	GASTOS	%
T O T A L		129,490,202	100%
I	GASTOS CORRIENTES	102,544,417	79.19%
2.0	RESERVA DE CONTINGENCIA	13,093,398	12.77%
2.0.1	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL	2,936,404	
2.0.2	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE FORMACIÓN UNIVERSITARIA	3,510,564	
2.0.3	ACCIONES INTEGRALES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA, TECNOLÓGICA E INNOVACIÓN TECNOLÓGICA UNIVERSITARIA	1,280,000	
2.0.4	ACCIONES INTEGRALES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,421,285	
2.0.5	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA -	1,334,800	
2.0.6	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	610,345	
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	59,280,316	57.81%
2.1.1	PERSONAL NO DOCENTE	10,028,085	
2.1.2	PERSONAL DOCENTE	24,414,893	
2.1.3	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	17,334,749	
2.1.4	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	3,963,404	
2.1.5	ASCENSOS, NOMBRAMIENTOS Y OTROS	1,291,009	
2.1.6	PENSIÓN VITALICIA, COMPENSACIONES Y OTROS	230,076	
2.1.7	OTRAS RETRIBUCIONES DE LA UNIVERSIDAD	2,018,100	
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	201,207	0.20%
2.2.2	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	152,007	
2.2.3	ASISTENCIA SOCIAL EN PENSIONES E INDEMNIZACIONES	49,200	
2.3	BIENES Y SERVICIOS	26,432,280	25.78%
2.3.1	COMPRA DE BIENES	4,644,865	
2.3.2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	21,787,414	
2.4	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	2,444,426	2.38%
2.4.1	DONACIONES	2,444,426	
2.5	OTROS GASTOS	1,092,791	1.07%
2.5.1	SUBSIDIOS	20,370	
2.5.4	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES	205,737	
2.5.5	PAGO DE SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y SIMILARES	866,684	
II.	GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO	1,020,750	0.79%
2.5	OTROS GASTOS	1,020,750	
2.5.3	SUBVENCIONES FINANCIERAS Y/O GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO	1,020,750	
III.	INVERSION EN DESARROLLO INSTITUCIONAL	14,251,503	11.01%
2.6	EXPEDIENTES TÉCNICOS Y OBRAS	11,635,000	
2.6	BIENES DE CAPITAL	2,301,923	
2.6	BIENES CULTURALES	314,580	
IV.	LICENCIAMIENTO / ACREDITACION	813,534	0.63%
V.	AMORTIZACIONES E INTERES DE PRESTAMOS Y SOBREGIROS	10,859,999	8.39%
2.9	NACIONALES	10,859,999	

Fuente: Sección de Presupuestos - OPLAN



PRESUPUESTO DE INGRESOS 2022



PRESUPUESTO DE INGRESOS
UPLA 2022

CUADRO N° 01-I-PIA-22: PRESUPUESTO DE INGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2022

(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDA	CONCEPTO	INGRESOS	%	
TOTAL		129,490,202		100%
1.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	20,019		0.02%
1.1.1	VENTA DE BIENES	-	0.00%	
1.1.1.1	VENTA DE BIENES AGROPECUARIOS Y PECUARIOS	-		
1.1.1.2	VENTA DE PRODUCTOS INDUSTRIALES	-		
1.1.1.3	VENTA DE PRODUCTOS DE SALUD	-		
1.1.1.4	VENTA DE PRODUCTOS DE METAL MECÁNICA	-		
1.1.1.5	OTROS BIENES	-		
1.1.2	INGRESOS POR SERVICIOS	20,019	100.00%	
1.1.2.1	ALQUILERES	-		
1.1.2.2	SERVICIOS EN SALUD	20,019		
1.1.2.9	INGRESOS POR OTROS SERVICIOS	-		
1.2	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS EDUCACIONALES DE PRE Y POST GRADO	25,872,536		19.98%
1.2.1	VENTA DE LIBROS, FASCÍCULOS Y OTROS EDUCACIONALES	1,662,113	6.42%	
1.2.1.1	LIBROS DE INGLES	-		
1.2.1.2	LIBROS/MANUAL DE TALLERES	1,383,052		
1.2.1.3	FASCÍCULOS AUTO INSTRUCTIVOS · SEMI PRESENCIAL	279,061		
1.2.1.4	PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN	-		
1.2.1.9	OTROS	-		
1.2.2	DERECHOS POR PROCESOS DE ADMISIÓN	893,469	3.45%	
1.2.2.1	PRE GRADO	893,469		
1.2.2.2	POST GRADO	-		
1.2.2.3	OTROS	-		
1.2.3	GRADOS Y TÍTULOS	14,060,464	54.35%	
1.2.3.1	PRE GRADO	13,513,924		
1.2.3.2	POST GRADO	546,540		
1.2.4	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE PRE GRADO	8,487,560.80	32.81%	
1.2.4.1	COMPLEMENTARIOS	6,526,938		
1.2.4.2	DOCUMENTOS ACADÉMICOS	1,380,687		
1.2.4.3	SERVICIOS EDUCACIONALES	96,316		
1.2.4.4	DOCUMENTOS POR GRADO ACADÉMICO DE BACHILLERES	152,064		
1.2.4.9	OTROS	331,555		
1.2.5	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE LA ESCUELA DE POST GRADO	42,295	0.16%	
1.2.5.1	COMPLEMENTARIOS	29,581		
1.2.5.9	OTROS	12,714		
1.2.6	DERECHO Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DEL CENTRO DE IDIOMAS	6,537	0.03%	
1.2.6.1	PRE GRADO	6,537		
1.2.6.2	POST GRADO	-		
1.2.7	OTROS DERECHOS UNIVERSITARIOS	720,097	2.78%	
1.2.7.1	FORMATOS (DUPLICADO)	-		
1.2.7.2	OTRAS CONSTANCIAS DIVERSAS	13,689		
1.2.7.3	DERECHO DE TRAMITE DOCUMENTARIO - FUT	176,187		
1.2.7.4	DERECHO DE SÍLABOS PRE GRADO	24,827		
1.2.7.5	SOLAPERA	4,638		
1.2.7.6	CEREMONIA DE COLACIÓN	485,727		
1.2.7.7	HOJAS MEMBRETADAS	-		
1.2.7.8	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-		
1.2.7.9	COMPROMISO DE HONOR IDIOMAS	13,791		
1.2.7.10	CONSTANCIA DE TRABAJO	-		
1.2.7.11	CERTIFICADO DE TRABAJO	1,228		
1.2.7.12	COPIA DE DOCUMENTOS ADMINISTRATIVOS (files personales, boleta de pago, etc.)	-		
1.2.7.99	OTROS	10		
1.3	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL - PRE	90,164,096		69.63%
1.3.1	MATRICULAS REGULARES	5,338,236	5.92%	
1.3.1.1	MODALIDAD PRESENCIAL	4,843,839		
1.3.1.2	MODALIDAD SEMIPRESENCIAL	476,219		
1.3.1.3	OTRAS UNIDADES EDUCACIONALES	18,179		
1.3.2	PENSIÓN DE ENSEÑANZA	84,825,860	94.08%	
1.3.2.1	MODALIDAD PRESENCIAL	79,512,254		
1.3.2.2	MODALIDAD SEMIPRESENCIAL	4,729,055		



PRESUPUESTO DE INGRESOS
UPLA 2022

CUADRO N° 01-I-PIA-22: PRESUPUESTO DE INGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2022

(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDA	CONCEPTO	INGRESOS	%	
TOTAL		129,490,202	100%	
1.3.2.3	OTRAS UNIDADES EDUCACIONALES	584,550		
1.4	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL POST	1,586,497		1.23%
1.4.1	MATRICULAS	120,336	7.58%	
1.4.1.1	POST GRADO SEDE HUANCAYO	120,336		
1.4.1.2	POST GRADO EX FILIAL LIMA	-		
1.4.1.9	OTROS	-		
1.4.2	PENSIÓN	1,466,161	92.42%	
1.4.2.1	POST GRADO SEDE HUANCAYO	1,466,161		
1.4.2.2	POST GRADO EX FILIAL LIMA	-		
1.4.2.9	OTROS	-		
1.5	INGRESOS POR CAPACITACIONES, PERFECCIONAMIENTO, CURSILLOS Y OTROS	1,094		0.00%
1.5.1	PRE GRADO	1,094	100.00%	
1.5.1.1	SEDE HUANCAYO	1,067		
1.5.1.5	OTRAS SEDES/FILIALES	27		
1.8	OTROS INGRESOS	334,114		0.26%
1.8.1	MORAS POR PAGO RETRASADO DE PENSIONES Y OTRAS TASAS EDUCACIONALES	280,555	83.97%	
1.8.4	ELECTORALES	53,268	15.94%	
1.8.9	OTROS	290	0.09%	
1.14	INGRESOS FINANCIEROS	37,152		0.03%
1.14.1	INTERÉS FINANCIEROS	37,029	99.67%	
1.14.9	OTROS	123	0.33%	
1.15	RECUPERACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,552,423		6.60%
1.15.2	RECUPERACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	8,281,570	96.83%	
1.15.9	OTROS	270,853	3.17%	
1.16	ENDEUDAMIENTO NACIONAL E INTERNACIONAL	-		0.00%
1.17	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	2,922,271		2.26%

ELABORADO
Dr. Victoriano Zacarias Rodríguez
Jefe OPLAN

REVISADO
Mg. Hilario Romero Girón
Director General de Administración

APROBADO
Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector



PRESUPUESTO DE GASTOS 2022



PRESUPUESTO DE GASTOS
UPLA 2022

CUADRO N° 01-G-PIA-22: PRESUPUESTO DE GASTOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2022
(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDAS	CONCEPTO	GASTOS	%
TOTAL		129,490,202	100
2.0	RESERVA DE CONTINGENCIA	13,093,398	0.10
2.0.1	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL	2,936,404	0.22
2.0.1.1	PROGRAMAS DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL	2,621,390	
2.0.1.2	PROCESOS ELECTORALES	315,014	
2.0.1.9	OTROS	-	
2.0.2	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE FORMACIÓN UNIVERSITARIA	3,510,564	0.27
2.0.2.1	PROGRAMAS DE GESTIÓN ACADÉMICA	859,039	
2.0.2.2	PROGRAMAS DE CAPACITACION INTEGRAL	200,000	
2.0.2.3	PROGRAMAS DE ADMISIÓN	2,451,525	
2.0.2.9	OTROS	-	
2.0.3	ACCIONES INTEGRALES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA, TECNOLÓGICA E INNOVACIÓN TECNOLÓGICA UNIVERSITARIA	1,280,000	0.10
2.0.3.1	FONDO ECONÓMICO PARA EL DESARROLLO DE INVESTIGACIONES	1,000,000	
2.0.3.2	FONDO ECONÓMICO PARA FINANCIAR LOS RESULTADOS DE TRABAJOS DE INVESTIGACIÓN Y PRODUCCIÓN INTELECTUAL	150,000	
2.0.3.3	FONDO EDITORIAL UNIVERSITARIO	100,000	
2.0.3.9	OTROS	30,000	
2.0.4	ACCIONES INTEGRALES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,421,285	0.26
2.0.4.1	PROGRAMAS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	1,832,603	
2.0.4.2	PROGRAMAS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO	1,562,391	
2.0.4.9	OTROS	26,291	
2.0.5	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA - FINANCIERA	1,334,800	0.10
2.0.5.1	GASTOS INVENTARIO GENERAL	204,526	
2.0.5.9	OTROS	1,130,274	
2.0.6	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	610,345	0.05
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	59,280,316	0.46
2.1.1	PERSONAL NO DOCENTE	10,028,085	0.17
2.1.1.1	PERSONAL NO DOCENTE NOMBRADO	1,761,417	
2.1.1.2	PERSONAL NO DOCENTE CON CONTRATO INDETERMINADO	8,114,006	
2.1.1.3	PERSONAL NO DOCENTE CON CONTRATO A PLAZO FIJO	152,661	
2.1.2	PERSONAL DOCENTE	24,414,893	0.41
2.1.2.1	DOCENTES ORDINARIOS	7,984,379	
2.1.2.2	DOCENTES CONTRATADOS	16,430,514	
2.1.3	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	17,334,749	0.29
2.1.3.1	PERSONAL NO DOCENTE	4,986,802	
2.1.3.2	PERSONAL DOCENTE	12,347,947	
2.1.4	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	3,963,404	0.07
2.1.4.1	CONTRIBUCIONES A ESSALUD	3,963,404	
2.1.4.9	OTRAS	-	
2.1.5	ASCENSOS, NOMBRAMIENTOS Y OTROS	1,291,009	0.02
2.1.5.1	ASCENSOS DE DOCENTES ORDINARIOS	99,884	
2.1.5.2	DEDICACIÓN EXCLUSIVA DE DOCENTES ORDINARIOS	960,201	
2.1.5.3	NOMBRAMIENTO DE DOCENTES ORDINARIOS	230,923	
2.1.5.4	CAMBIO DE DEDICACIÓN DE DOCENTES ORDINARIOS	-	
2.1.5.9	OTROS	-	
2.1.6	PENSIÓN VITALICIA Y COMPENSACIONES	230,076	0.00
2.1.6.1	PENSIÓN VITALICIA A DOCENTES UNIVERSITARIOS	230,076	
2.1.6.2	COMPENSACIÓN A MIEMBROS DE LA APLA	-	
2.1.6.3	ESTIPENDIO A REPRESENTANTES DE LA ASOCIACIÓN NACIONAL DE GRADUADOS	-	
2.1.6.9	OTROS	-	
2.1.7	OTRAS RETRIBUCIONES DE LA UNIVERSIDAD	2,018,100	0.03
2.1.7.1	BIENES	1,924,151	
2.1.7.2	SERVICIOS	93,949	
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	201,207	0.002
2.2.1	PENSIONES	-	-
2.2.2	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	152,007	0.76
2.2.3	ASISTENCIA SOCIAL EN PENSIONES E INDEMNIZACIONES	49,200	0.24
2.3	BIENES Y SERVICIOS	26,432,280	0.20
2.3.1	COMPRA DE BIENES	4,644,865	0.18
2.3.1.1	ALIMENTOS Y BEBIDAS	23,443	
2.3.1.2	VESTUARIO Y TEXTILES	12,143	
2.3.1.3	COMBUSTIBLE, CARBURANTES, LUBRICANTES Y AFINES	22,160	
2.3.1.4	MATERIALES, EQUIPOS Y ÚTILES	1,846,373	
2.3.1.5	REPUESTOS Y ACCESORIOS	164,195	
2.3.1.6	ENSERES	82,717	
2.3.1.7	SUMINISTROS MÉDICOS	135,514	



PRESUPUESTO DE GASTOS
UPLA 2022

CUADRO N° 01-G-PIA-22: PRESUPUESTO DE GASTOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2022

(EXPRESADO EN SOLES)

PARTIDAS	CONCEPTO	GASTOS	%
TOTAL		129,490,202	100
2.3.1.8	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	503,914	
2.3.1.9	SUMINISTROS PARA USO AGROPECUARIO, FORESTAL Y VETERINARIO	50,021	
2.3.1.10	SUMINISTROS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	273,823	
2.3.1.99	COMPRA DE OTROS BIENES	1,530,562	
2.3.2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	21,787,414	0.82
2.3.2.1	VIAJES	296,536	
2.3.2.2	SERVICIOS BÁSICOS, COMUNICACIONES, PUBLICIDAD Y DIFUSIÓN	3,339,492	
2.3.2.3	SERVICIO DE LIMPIEZA, SEGURIDAD Y VIGILANCIA	5,512,431	
2.3.2.4	SERVICIO DE MANTENIMIENTO, ACONDICIONAMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN	4,047,588	
2.3.2.5	ALQUILERES DE MUEBLES E INMUEBLES	251,091	
2.3.2.6	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS, DE SEGUROS Y DE SALUD	1,470,970	
2.3.2.7	SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS	6,831,074	
2.3.2.8	OTRAS CONTRATACIONES DE SERVICIO - LOCACIÓN DE SERVICIOS EN GENERAL	38,232	
2.4	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	2,444,426	0.02
2.4.1	DONACIONES	2,444,426	1.00
2.4.2	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-
2.5	OTROS GASTOS	2,113,541	0.02
2.5.1	SUBSIDIOS	20,370	0.01
2.5.1.1	PERSONAL NO DOCENTE	10,185	
2.5.1.2	PERSONAL DOCENTE	10,185	
2.5.2	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	-	-
2.5.2.1	A LA IGLESIA	-	
2.5.2.9	OTRAS	-	
2.5.3	SUBVENCIONES FINANCIERAS Y/O GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO	1,020,750	0.48
2.5.3.1	A ESTUDIANTES	959,640	
2.5.3.2	A DOCENTES INVESTIGADORES	61,110	
2.5.3.3	A OTRAS PERSONAS NATURALES	-	
2.5.4	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES	205,737	0.10
2.5.4.1	AL GOBIERNO NACIONAL	2,037	
2.5.4.2	AL GOBIERNO REGIONAL	10,185	
2.5.4.3	AL GOBIERNO LOCAL	193,515	
2.5.5	PAGO DE SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y SIMILARES	866,684	0.41
2.5.5.1	PERSONAL NO DOCENTE	846,314	
2.5.5.2	PERSONAL DOCENTE	-	
2.5.5.3	AL SECTOR PRIVADO	20,370	
2.5.6	PENALIDAD, DESCUENTOS, REBAJAS Y DEVOLUCIONES	-	-
2.6	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	14,251,503	0.11
2.6.1	ADQUISICIÓN DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	-	-
2.6.1.1	EDIFICIOS O UNIDADES NO RESIDENCIALES	-	
2.6.2	CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS E IMPLEMENTACIONES	11,389,000	0.80
2.6.2.1	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	65,000	
2.6.2.2	INSTALACIONES EDUCATIVAS	9,315,000	
2.6.2.3	INSTALACIONES MÉDICAS	-	
2.6.2.4	INSTALACIONES CULTURALES Y DEPORTIVAS	680,000	
2.6.2.5	MUROS PERIMÉTRICOS, COBERTURAS, PAVIMENTOS Y OTROS	1,254,000	0.09
2.6.2.6	OTRAS ESTRUCTURAS	75,000	
2.6.3	ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	2,163,807	0.15
2.6.3.1	ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS	-	
2.6.3.2	ADQUISICIÓN DE MAQUINARIAS, EQUIPO Y MOBILIARIO	2,163,807	
2.6.4	ADQUISICIÓN DE OBJETOS DE VALOR	-	-
2.6.5	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO PRODUCIDOS	-	-
2.6.6	ADQUISICIÓN DE OTROS ACTIVOS FIJOS	452,695	0.03
2.6.6.1	ADQUISICIÓN DE BIENES AGROPECUARIOS Y OTROS	-	
2.6.6.2	BIENES CULTURALES	314,580	
2.6.6.3	ACTIVOS INTANGIBLES	138,115	
2.6.7	INVERSIONES INTANGIBLES	-	-
2.6.8	OTROS GASTOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	246,000	0.02
2.6.8.2	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTES TÉCNICOS	246,000	
2.8	LICENCIAMIENTO / ACREDITACION	813,534	0.006
2.9	SERVICIO DE LA DEUDA	10,859,999	0.08
2.9.2	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA / NACIONAL	10,689,908	0.98
2.9.4	INTERESES DE LA DEUDA INTERNA / NACIONAL	170,090	0.02

ELABORADO
Dr. Victoriano Zacarias Rodríguez
Jefe OPLAN

REVISADO
Mg. Hilario Romero Girón
Director General de Administración

APROBADO
Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Rector