

**"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"**  
**"AÑO DEL BICENTENARIO DEL PERÚ: 200 AÑOS DE INDEPENDENCIA"**

Ica, 20 de Mayo del 2021

**OFICIO N° 189-R-UNICA-2021**

**Señor:**

**OSCAR NUÑEZ DEL ARCO MENDOZA**  
**Director General de Contabilidad Pública**  
**MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS**  
**Jr. Lampa N° 277**  
**Lima - Perú**

**Asunto** : Presentación digital de la Información Financiera y Presupuestaria del I Trimestre 2021

**Referencia** : Directiva N° 001-2021-EF/51.01 aprobada con Resolución Directoral N° 007-2021-EF/51.01

Tengo el agrado de dirigirme a usted con relación al asunto y norma de la referencia, en cumplimiento de la cual, presento en forma digital, la Información Financiera y Presupuestaria del I Trimestre 2021, de la Entidad UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA (93), siguiendo los lineamientos establecidos.

En relación con el párrafo anterior, declaro que los estados financieros comparativos, estados presupuestarios, así como otros formatos y anexos que componen la Información Financiera y Presupuestaria, detallados en la "Hoja de presentación de información financiera, presupuestaria y complementaria" (Hoja 1 y Hoja 2), adjuntas al presente Oficio, reflejan los resultados de gestión financiera y presupuestaria de nuestra entidad.

Asimismo, declaro que los funcionarios responsables de elaborar la información antes señalada y que está indicada en el formato "Funcionarios responsables de la elaboración, presentación y suscripción de la información financiera y presupuestaria", han revisado en detalle los documentos incluidos en la presentación digital.

Sin otro particular, quedo de Ud.

Atentamente,



TITULAR DE LA ENTIDAD

ANSELMO MAGALLANES CARRILLO



DNI 21439745

Fecha:20/05/2021 17:18:16



"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"  
"AÑO DEL BICENTENARIO DEL PERÚ: 200 AÑOS DE INDEPENDENCIA"

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
I TRIMESTRE 2021

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

EF-1	Estado de Situación Financiera	<input checked="" type="checkbox"/>	PEPI
EF-2	Estado de Gestión	<input checked="" type="checkbox"/>	PP-1
EF-3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	<input checked="" type="checkbox"/>	PP-2
EF-4	Estado de Flujos de Efectivo	<input checked="" type="checkbox"/>	EP-1
HT-EF4	Hoja de Trabajo para la formulacion del Estado de Flujos de Efectivo	<input checked="" type="checkbox"/>	NOTAEP
NOTA 1	Identificación de la Entidad	<input checked="" type="checkbox"/>	
NOTA 2	Principales Políticas Contables	<input checked="" type="checkbox"/>	
NOTA EF-1	Notas al Estado de Situación Financiera (03-37)	<input checked="" type="checkbox"/>	TFR
NOTA EF-2	Notas al Estado de Gestión (38-54)	<input checked="" type="checkbox"/>	TFO-1

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

NOTA 1C	Identificación de la Entidad	<input type="checkbox"/>	N/A
NOTA 2C	Principales Políticas Contables	<input type="checkbox"/>	N/A

2. ANEXOS FINANCIEROS

AF-11	Funcionarios Responsables de la elaboración, presentación y suscripción de la información financiera y presupuestaria	<input checked="" type="checkbox"/>
Anexo 1 EF-2	Conciliación de Cuentas de Gestión y Ejecución Presupuestal	<input checked="" type="checkbox"/>
SB-EP1	Conciliación del Resultado de Ejecución Presupuestal con Saldo de Balance	<input checked="" type="checkbox"/>

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

1. ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y ANEXOS

Programación y Ejecución del Presupuesto de Ingresos (Ent.Captadoras)	<input type="checkbox"/>	N/A
Presupuesto Institucional de Ingresos	<input checked="" type="checkbox"/>	
Presupuesto Institucional de Gastos	<input checked="" type="checkbox"/>	
Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos	<input checked="" type="checkbox"/>	
Nota a los Estados Presupuestarios	<input checked="" type="checkbox"/>	

3. TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

Transferencias Financieras Recibidas (a nivel pliego)	<input type="checkbox"/>	N/A
Transferencias Financieras Otorgadas (a nivel pliego)	<input checked="" type="checkbox"/>	
Acta de Conciliación por las Transferencias Financieras Recibidas y Otorgadas entre Entidades del Estado	<input checked="" type="checkbox"/>	

LEYENDA:

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



CONTADOR GENERAL

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN

DNI 21442065

MAT. N° 991

Fecha:19/05/2021 14:22:17



DIRECTOR DE  
PRESUPUESTO

YNGRID AMELIA APARCANA FELIPA

DNI 21574618

Fecha: 19/05/2021 14:25:42



DIRECTOR GENERAL  
DE ADMINISTRACION

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ

DNI 40398827

Fecha: 19/05/2021 14:26:50



"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"  
"AÑO DEL BICENTENARIO DEL PERÚ: 200 AÑOS DE INDEPENDENCIA"

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
I TRIMESTRE 2021

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.	<input checked="" type="checkbox"/>
Anexo OA-3A	Reporte de Saldos de Cuentas del Pasivo por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.	<input checked="" type="checkbox"/>
Anexo OA-3B	Reporte de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.	<input checked="" type="checkbox"/>
	Acta de Conciliación de Saldos de Cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público - Estado de Situación Financiera	<input checked="" type="checkbox"/>
	Acta de Conciliación de Saldos de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público - Estado de Gestión	<input checked="" type="checkbox"/>

2. REGISTROS DE CONTADORES

OA-7	Registro de Contadores del Sector Público	<input checked="" type="checkbox"/>
------	---	-------------------------------------

LEYENDA:

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



CONTADOR GENERAL

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN

DNI 21442065

MAT. N° 991

Fecha:20/05/2021 17:13:03



DIRECTOR DE PRESUPUESTO

YNGRID AMELIA APARCANA FELIPA

DNI 21574618

Fecha: 20/05/2021 17:14:44



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ

DNI 40398827

Fecha: 20/05/2021 17:15:48

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Marzo de 2021**  
 (EN SOLES)

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

EF-1

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y Equivalente de Efectivo	23,566,213.55	27,431,371.50	0.00
Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	570,406.05	799,901.93	0.00
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	197,569.01	209,815.01	0.00
Otras Cuentas del Activo	4,801,920.28	8,638,067.69	0.00

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

29,136,098.89

37,078,156.13

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
Otras Clas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	0.00	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	0.00	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	234,971,453.56	232,633,894.59	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	7,546,466.75	7,618,660.35	0.00

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

242,517,920.31

240,252,554.94

**TOTAL ACTIVO**

271,654,019.20

277,330,711.07

Cuentas de Orden

26,918,702.30

27,511,977.09

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

Sobregiros Bancarios	0.00	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	1,680,355.71	8,382,555.81	0.00
Impuestos, Contribuciones y Otros	180,755.61	180,199.54	0.00
Remuneraciones y Beneficios Sociales	481,088.00	499,263.67	0.00
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	12,908,708.22	12,908,708.22	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	4,298,474.99	3,979,824.66	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00	0.00

**TOTAL PASIVO CORRIENTE**

19,549,382.53

25,950,551.90

**PASIVO NO CORRIENTE**

Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	21,878,165.02	21,878,165.02	0.00
Obligaciones Previsionales	74,950,249.39	77,857,167.50	0.00
Provisiones	98,200.98	98,200.98	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	86,758,774.66	86,758,774.66	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00	0.00

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**

183,585,390.05

186,592,308.16

**TOTAL PASIVO**

203,234,772.58

212,542,860.06

**PATRIMONIO**

Hacienda Nacional	114,871,490.04	114,871,490.04	0.00
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00	0.00
Resultados No Realizados	8,609,560.91	8,609,560.91	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00
Resultados Acumulados	(55,061,804.33)	(56,693,199.84)	0.00

**TOTAL PATRIMONIO**

68,419,246.62

64,787,851.01

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

271,654,019.20

277,330,711.07

Cuentas de Orden

26,918,702.30

27,511,977.09



COMTADOR GENERAL

REYNA ANDREA  
 SARAVIA GAVILAN  
 DNI 21442065  
 MAT. Nº 991



DIRECTOR GENERAL  
 DE ADMINISTRACION

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ  
 DNI 40398827  
 18/05/2021 12:38:07



TITULAR DE LA ENTIDAD

ANSELMO MAGALLANES CARRILLO  
 DNI 21439745  
 18/05/2021 12:39:59

**ESTADO DE GESTIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2021**  
 (EN SOLES)

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

**EF-2**

		Especifico del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2021	Especifico del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020	Acumulado del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2021	Acumulado del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020
<b>INGRESOS</b>					
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39	639,890.82	3,505,976.75	639,890.82	3,505,976.75
Aportes por Regulación	Nota 40	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 41	28,740,055.19	24,881,241.70	28,740,055.19	24,881,241.70
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 43	6,162.41	52,143.78	6,162.41	52,143.78
Otros Ingresos	Nota 44	51,161.90	100,556.90	51,161.90	100,556.90
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>29,437,270.32</b>	<b>28,539,919.13</b>	<b>29,437,270.32</b>	<b>28,539,919.13</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>					
Costo de Ventas	Nota 45	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46	(4,682,748.69)	(1,014,617.56)	(4,682,748.69)	(1,014,617.56)
Gastos de Personal	Nota 47	(18,943,287.92)	(26,454,650.84)	(18,943,287.92)	(26,454,650.84)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48	(15,000.00)	(404,503.99)	(15,000.00)	(404,503.99)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49	(390,393.92)	(390,408.00)	(390,393.92)	(390,408.00)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50	(41,687.00)	0.00	(41,687.00)	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 51	(48,379.50)	(100,706.91)	(48,379.50)	(100,706.91)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52	(1,346,445.28)	(1,346,442.73)	(1,346,445.28)	(1,346,442.73)
Gastos Financieros	Nota 53	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 54	(29,982.40)	(2,198.14)	(29,982.40)	(2,198.14)
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>(25,497,924.71)</b>	<b>(29,713,528.17)</b>	<b>(25,497,924.71)</b>	<b>(29,713,528.17)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>		<b>3,939,345.61</b>	<b>(1,173,609.04)</b>	<b>3,939,345.61</b>	<b>(1,173,609.04)</b>

Las Notas forman parte Integrante de los Estados Financieros



CONTADOR GENERAL

REYNA ANDREA  
 SARAVIA GAVILAN  
 DNI 21442065  
 MAT. N° 991



DIRECTOR GENERAL  
 DE ADMINISTRACION

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ  
 DNI 40398827  
 18/05/2021 12:38:19



TITULAR DE LA ENTIDAD

ANSELMO MAGALLANES CARRILLO  
 DNI 21439745  
 18/05/2021 12:40:06

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
 Por el período terminado al 31 de Marzo de 2021  
 (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 2020	114,871,490.04	0.00	8,609,560.91	0.00	(39,384,253.22)	84,096,797.73
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	(1,291,883.07)	(1,291,883.07)
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos 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	(1,173,609.04)	(1,173,609.04)
Trasladados 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
<b>SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2020</b>	<b>114,871,490.04</b>	<b>0.00</b>	<b>8,609,560.91</b>	<b>0.00</b>	<b>(41,849,745.33)</b>	<b>81,631,305.62</b>
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2021	114,871,490.04	0.00	8,609,560.91	0.00	(58,693,199.94)	64,787,851.01
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	(307,950.00)	(307,950.00)
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos 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	3,939,345.61	3,939,345.61
Trasladados 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
<b>SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2021</b>	<b>114,871,490.04</b>	<b>0.00</b>	<b>8,609,560.91</b>	<b>0.00</b>	<b>(55,061,804.33)</b>	<b>68,419,246.62</b>

- Las Notas deben ser explicativas.

 **CONTADOR GENERAL**

REYNA ANDREA  
 SARAVIA GAVILAN  
 DNI 21442065  
 MAT. N° 991  
 18/05/2021 12:36:54

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ  
 DNI 40398827  
 18/05/2021 12:38:26

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**

ANSELMO MAGALLANES CARRILLO  
 DNI 21439745  
 18/05/2021 12:40:12

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

CONCEPTOS	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2021	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2020
<b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	639,890.82	3,505,976.75
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	28,678,078.73	24,796,574.35
Otros (Nota)	6,457,338.29	7,986,240.92
<b>MENOS</b>		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(4,682,748.69)	(1,014,617.56)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(18,943,297.92)	(26,454,650.84)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(2,907,148.11)	(2,480,325.29)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(15,000.00)	(404,503.99)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(390,393.92)	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(41,687.00)	0.00
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas al Tesoro Público	(48,379.50)	(100,706.91)
Otros (Nota)	0.00	(1,739,048.87)
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION</b>	<b>8,746,652.70</b>	<b>4,094,938.56</b>
<b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cobranza por Venta de Vehiculos, 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
<b>MENOS</b>		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	(41,493.00)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(12,389,004.25)	(3,127,627.26)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(222,806.40)	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION</b>	<b>(12,611,810.65)</b>	<b>(3,169,120.26)</b>
<b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00
Cobranza por 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
<b>MENOS</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
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
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>(3,865,157.95)</b>	<b>925,818.30</b>
<b>E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>27,431,371.50</b>	<b>23,820,328.63</b>
<b>G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>23,566,213.55</b>	<b>24,746,146.93</b>

Las Notas deben ser explicativas

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD**  
EJERCICIO 2021

**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, desarrollan sus talentos y participan de manera innovadora, competitiva y comprometida en las dinámicas sociales, contribuyendo a lesarrollo 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 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.  
DOMICILIO FISCAL: Prolongación Ayabaca Mza. C Lote 9 Urbanización San José -Ica RUC:20148421014

---

**HECHOS DE IMPORTANCIA**

Con fecha 28 de enero del 2020, el Ministerio de Educación emite la Resolución Ministerial No 045-2020-MINEDU, el cual señala en la parte Resolutiva Aprobar el "Plan de Emergencia para el cumplimiento de las condiciones básicas de calidad de la Universidad Nacional San Luis Gonzaga", el mismo que fue diseñado para levantar las observaciones realizadas en el informe emitido por la SUNEDU, denegando el Licenciamiento a la Universidad, el cual entre otros aspectos académicos, requería equipamiento de laboratorios, de Máquinas y Equipos Educativos, Mobiliario Educativo a las diversas Facultades de la Universidad, para aumentar la capacidad operativa de las mismas en beneficio de la formación académica de los alumnos.  
La implementación de este plan se llevó a cabo en su totalidad al 31 de Marzo 2021, encontrándose la Universidad a partir de los meses de Abril o Mayo procediendo a solicitar nuevamente la licencia, para que realicen la inspección y verificación del cumplimiento de las condiciones básicas de calidad de la Universidad Nacional "San Luis Gonzaga".

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**  
EJERCICIO 2021

**NOTA 2**

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

**a. Declaración de cumplimiento y bases de preparación y presentación**

La formulación y presentación de los Estados Financieros se efectúa de conformidad con las normas y pronunciamientos emitidos por el Órgano Rector del Sistema Nacional de Contabilidad, que constituyen los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país, aplicables a la Contabilidad Gubernamental.

Las Políticas de Contabilidad tienen como finalidad asegurar que los Estados Financieros de la Unidad Ejecutora 0093-Pliego 515 - Universidad Nacional "San Luis Gonzaga" de Ica proporcionen información que sea:

1) Relevante a las necesidades de los usuarios para la toma de decisiones.

2) Confiable en cuanto los Estados Financieros:

Presenten de manera fidedigna los resultados y la situación financiera

Reflejan la esencia económica de los hechos y de las transacciones.

Sean neutrales, es decir libres de prejuicios o predisposiciones.

Sean prudentes.

Sean completos en todos los aspectos importantes.

Las Políticas de Contabilidad comprenden los principios, bases, convencionalismos, reglas y prácticas específicas adoptadas para la preparación y presentación de sus Estados Financieros.

La Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Economía y Finanzas, que es el ente rector del Sistema Nacional de Contabilidad, quien elabora la Cuenta General de la República en base a las rendiciones de cuenta remitidas por las entidades públicas, las cuales deben reflejar la situación actual, flujo de los recursos ya sean físicos y monetarios a una fecha y períodos determinados.

**b. Uso de juicios y estimaciones**

La preparación de los estados financieros ha requerido que la Entidad haga uso de criterios y juicios, en busca de las mejores decisiones. El proceso de preparación de los mismos se lleva a cabo supuestos para la determinación de los saldos de los activos y pasivos, la exposición de las contingencias y el reconocimiento de los ingresos y gastos. Los activos y pasivos son reconocidos en los estados financieros cuando es probable que futuros beneficios económicos fluyan hacia o desde la respectiva entidad, cuando su monto pueda ser medido confiablemente. Las principales estimaciones relacionadas con los estados financieros se refieren a las provisiones para el cálculo de la depreciación de activos fijos (Nota 52)

Las estimaciones de depreciación de activos fijos se efectúan en forma trimestral. Las estimaciones por Obligaciones Previsionales son de periodicidad anual.

Las estimaciones por Obligaciones Previsionales son de periodicidad anual.

Las Provisiones pueden distinguirse de otros Pasivos tales como las Cuentas por Pagar y las Cuentas Devengadas, porque para las Provisiones hay incertidumbre sobre la oportunidad o monto del desembolso futuro requerido para su liquidación.

**c. Cuentas por cobrar y provisión por deterioro**

Las cuentas por cobrar provienen de transacciones con contraprestación, como la venta de bienes y servicios, tasas educativas y derechos administrativos de las propiedades y otras.

Estas cuentas se contabilizan por su valor razonable, de acuerdo a la estimación de la entidad.

La estimación del deterioro se constituye en base a la evaluación de como los beneficios económicos o el potencial de servicio futuros del activo, fluyan a la entidad, lo cual no se ha aplicado en este ejercicio.

**d. Inventarios**

Son ítems considerados como Activos Corrientes en forma de materiales o suministros diversos para ser consumidos durante el ejercicio en la prestación de los servicios y actividades operativas o en el cumplimiento de las actividades o proyectos asociados a los planes estratégicos, los mismos que se registran a sus costos de adquisición, incluyendo todos los costos necesarios para que tengan su condición y ubicación, para los cuales han sido adquiridos.

Los importes resultan del tratamiento adecuado de las entradas y salidas, de acuerdo a las órdenes de compra y peticiones reportadas por la Unidad de Almacén a través de la Dirección de Abastecimiento.

Reconocimiento como Gasto:

El I Trimestre del ejercicio 2021 se ha reconocido como gasto del período a través de la cuenta 5301 Consumo de Bienes, la utilización para el consumo en el cumplimiento de las funciones de las Direcciones Generales, Facultades y otras unidades operativas de la entidad.

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,

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.

**e. Propiedad, planta y equipo**

En nuestra entidad los elementos de propiedad, planta y equipo, son elementos tangibles que posee la entidad para la prestación de servicios educativos y propósitos administrativos; y se espera que sean utilizados durante más de un periodo contable (un año). Se reconocen al costo de adquisición o construcción como es nuestro caso, donde se incluyen todos los costos entre otros como los costos de estudios de pre inversión y expedientes técnicos (los cuales son trasladados al costo de la obra al inicio de su ejecución), los costos de supervisión, así como el costo de intereses para activos aptos; es decir para los elementos que requieran un periodo mayor a un año de estar listo para su uso, de que se incurren hasta que dichos activos se encuentren en la ubicación y condiciones para ser utilizados. Para realizar el reconocimiento inicial de un elemento de propiedad, planta y equipo, tomamos en cuenta que este debe ser mayor a 1/4 de la Unidad Impositiva Tributaria (UIT) que se encuentre vigente.

Estos desembolsos se realizan luego del reconocimiento de los elementos de propiedad, planta y equipo y se consideran contablemente como costos posteriores: gastos del ejercicio en que se incurren, o como incremento del costo del elemento de propiedad, planta y equipo.

La entidad no reconoce en el importe en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo los costos que se originen de su mantenimiento, los mismos que se considerarían como gastos, ya que son para reparaciones y conservación de los mismos. Cuando se trata de costos posteriores que se registran como parte del costo del elemento de PPE, como reemplazo de componentes, adiciones y ampliaciones que tienen como fin mejorar el potencial de servicio del elemento de PPE, tenemos que tener en cuenta los umbrales de reconocimiento: Vehículos, Maquinarias y otros similares: 1 UIT vigente; Edificios y estructuras: 10 UIT vigente. En cuanto a la depreciación, se calcula utilizando el Método de Línea Recta.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**  
EJERCICIO 2021

**NOTA 2**

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

---

**f. Perdida por deterioro de activos**

No es aplicable en este periodo que se reporta.

---

**g. Arrendamientos**

Este aspecto no es aplicable a la entidad.

---

**h. Provisiones**

No es aplicable en el periodo que se reporta.

---

**i. Ingresos tributarios**

Esta cuenta no es aplicable a la entidad.

---

**j. Ingresos no tributarios**

En el presente ejercicio, debido a la situación que hasta el momento nos encontramos atravesando a causa de la pandemia por el Covid-19, se observa una notoria disminución en los ingresos por diversas tasas educativas que se destinaban al financiamiento de los gastos operativos corrientes y formaban parte de los Recursos Directamente Recaudados.

Se han realizado devoluciones por tasas educativas, que corresponden a las matriculas en el Centro Pre Universitario (CEPU), las inscripciones para el examen de Admisión a la Escuela de Post grado que no se llevó a cabo.

Las devoluciones que se han realizado en el 2021, por tasas educativas del ejercicio 2019 se han contabilizado en la cuenta 3401.0202 Ajustes de Ejercicios Anteriores y la devolución de menor gasto de Ejercicios Anteriores a la cuenta 4505 Ingresos diversos.

---

**k. Reconocimiento de costo y gastos**

El reconocimiento de gastos se basa en la Base Contable del Devengado que establece que las transacciones y hechos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se cobra o paga el efectivo o su equivalente), se muestran en los libros contables y se expresan en los Estados Financieros de los ejercicios a los cuales corresponden.

Las obligaciones devengadas que no han sido canceladas en el presente ejercicio, mediante la emisión de Resolución Rectoral, se autorizara el pago como reconocimiento de ejercicios anteriores, para lo cual se efectúa la afectación presupuestal con cargo a los recursos presupuestales del ejercicio vigente.

---

**l. Ingresos y gastos financieros**

Los ingresos financieros son aquellos ingresos por intereses bancarios por los fondos que mantiene la entidad en la banca comercial y se registra en la cuenta 1501 Rentas de la propiedad

No reporta gastos financieros.

---

**m. Cuentas de orden**

Las cuentas de orden se utilizan para reflejar los derechos y obligaciones contingentes y actúan como memorias, reflejando hechos o circunstancias que no tienen incidencia directa en el balance, pero es conveniente reflejar por sus posibles efectos futuros.

Incluye las cuentas desde la 9101 Contratos y compromisos aprobados hasta la 9110 Cuentas de contingencias por el contrario, en las cuales se incluyen las cuentas de orden por contratos y compromisos, valores y garantías, bienes en préstamo, custodia y no depreciables, contingencias, así como sus respectivas cuentas por el contrario.

En las cuentas 9101 y la contra cuenta 9102 se encuentran registradas el monto de la ejecución de las órdenes de compra y de servicios, aprobadas y atendidas.

En las cuentas 9103 y la contra cuenta 9104 aparecen el monto de las garantías recibidas, los cheques girados y las cartas órdenes emitidas.

En las cuentas 9105 y la contra cuenta 9106 agrupa las subcuentas que representan los bienes en préstamo y otros, bienes en custodia y los bienes que no alcanzan el valor mínimo para ser considerado dentro de las cuentas del Activo Fijo.

En las cuentas 9109 y la contra cuenta 9110 se registran las contingencias con que cuenta la entidad de acuerdo a las diferentes instancias a presentarse.

Este monto de las contingencias son obligaciones surgidas de hechos pasados y que no se encuentran dentro del control de la entidad.

---

**n. Reclasificaciones**

Se han efectuado reclasificaciones en el rubro de propiedad, planta y equipo, de acuerdo a la Directiva N° 005-2016-EF/51.01 "Metodología para el Reconocimiento, Medición, Registro y Presentación de los Elementos de Propiedad, Planta y Equipo de las Entidades Gubernamentales", donde se establece que concluida la ejecución de la obra, previo informe del área competente, en tal sentido se ha reclasificado a la cuenta 1501.070701 "Edificios No

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**  
EJERCICIO 2021

**NOTA 2**

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

Residenciales Concluidos por Reclasificar-Costo", que se encontraban en la cuenta 1501.070201 Construcciones en curso-Por Contrata, las siguientes obras:  
OBRA: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO ACADEMICO Y ADMINISTRATIVO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS BIOLÓGICAS EN LA CIUDAD DE TACNA "UNIVERSITARIA"  
OBRA: MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS ACADEMICOS Y ADMINISTRATIVOS DE LA FACULTAD DE MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA DE LA UNICA EN EL DISTRITO DE ALTO LARAN

C H I N C H A

---

**ñ. Otros principios y practicas contables**

Cuando la corrección de errores de periodos anteriores no está referida a cuentas de resultado de periodos anteriores, corresponderá efectuar la corrección de reclasificación afectando la respectiva cuenta relacionada.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**- 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 encuentran con las siguientes fuentes de financiamiento: 09 Recursos Directamente Recaudados, 13 Donaciones y Transferencias y 18 Recursos Determinados

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>1101</b>	<b>CAJA Y BANCOS</b>	<b>23,566,213.55</b>	<b>27,431,371.50</b>	<b>(3,865,157.95)</b>	<b>(14.09)</b>
1101.0202	Fondos De Caja Chica	22,000.00	0.00	22,000.00	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	1,267,554.63	992,135.96	275,418.67	27.71
1101.030106	Transferencias	128,852.91	128,852.91	0.00	
1101.030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas De	22.68	22.68	0.00	
1101.040101	Recursos Directamente Recaudados	1,340,483.42	881,928.42	458,555.00	51.91
1101.10	Recursos en Documentos	0.00	124,654.87	(124,654.87)	(100.00)
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	952,940.73	1,270,430.54	(317,489.81)	(24.99)
1101.1202	Endeudamiento Interno - CUT	1.19	29,211.52	(29,210.33)	(100.00)
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones	19,854,357.99	24,004,134.60	(4,149,776.61)	(17.29)
<b>Totales</b>		<b>23,566,213.55</b>	<b>27,431,371.50</b>	<b>(3,865,157.95)</b>	<b>(14.09)</b>

La variación de mayor incidencia 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 en este período de Enero a Marzo los egresados realizan los pagos para la obtención de los Grados de Bachilleres, Títulos Profesionales, Grados de Magister y Doctor y otros conceptos. En la cuenta 1101.040101 Recursos Directamente Recaudados se visualiza un incremento por los pagos que están realizando los alumnos por concepto de matrícula, por iniciarse el Año Académico 2020-II. Asimismo, en la cuenta 1101.1202 Endeudamiento Interno-CUT por la rebaja que se ha realizado al saldo.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**- 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 resultantes del tratamiento adecuado de las entradas y salidas, de acuerdo a las ordenes de compra y peticiones reportadas por la Unidad de Almacén a través de la Dirección de Abastecimiento.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>1301</b>	<b>BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>554,244.98</b>	<b>783,740.86</b>	<b>(229,495.88)</b>	<b>(29.28)</b>
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	1,114.70	1,844.70	(730.00)	(39.57)
1301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	6,300.00	6,300.00	0.00	
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	9,546.00	9,546.00	0.00	
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	14,463.63	14,463.63	0.00	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	62,618.75	65,672.49	(3,053.74)	(4.65)
1301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	359,535.21	375,000.96	(15,465.75)	(4.12)
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	56,561.59	77,327.45	(20,765.86)	(26.85)
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	4,297.52	23,081.32	(18,783.80)	(81.38)
1301.0601	De Vehículos	1,340.00	147.50	1,192.50	808.41
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	1,162.00	23,590.00	(22,428.00)	(95.07)
1301.0604	De Seguridad	6,440.26	39,104.56	(32,664.30)	(83.53)
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos,	0.00	10,098.50	(10,098.50)	(100.00)
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	1,238.00	41,370.90	(40,132.90)	(97.01)
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	6,465.48	46,701.77	(40,236.29)	(86.16)
1301.9999	Otros Bienes	23,161.84	49,491.08	(26,329.24)	(53.20)
<b>1302</b>	<b>BIENES PARA LA VENTA</b>	<b>16,161.07</b>	<b>16,161.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1302.01	Mercaderías	16,161.07	16,161.07	0.00	
<b>Totales</b>		<b>570,406.05</b>	<b>799,901.93</b>	<b>(229,495.88)</b>	<b>(28.69)</b>

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. 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.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**- SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Agrupar las subcuentas que representan anticipos a contratistas y proveedores, a aseguradoras, alquileres pagados por anticipado, 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 a 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
1205	<b>SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>197,559.01</b>	<b>208,815.01</b>	<b>(11,256.00)</b>	<b>(5.39)</b>
1205.0501	Viáticos	106,216.11	117,472.11	(11,256.00)	(9.58)
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	70,268.23	70,268.23	0.00	
1205.98	Otros	21,074.67	21,074.67	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>197,559.01</b>	<b>208,815.01</b>	<b>(11,256.00)</b>	<b>(5.39)</b>

En la Cuenta de viáticos se reflejan los mismos montos del año 2020, por 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, así como principalmente gestiones en la SUNEDU por encontrarse la Universidad en aras de lograr el Licenciamiento, pendientes de rendición. Así también se observa el mismo monto en la Cuenta Otras Entregas a Rendir Cuenta y otros, debido a los encargos solicitados por las Direcciones y Facultades a fin de cumplir con las funciones inherentes a su cargo y lograr los objetivos propuestos, que se encuentran pendientes al cierre del I Trimestre 2021.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**- 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 que a la fecha de la formulación de los Estados Financieros al 31 de Marzo 2021 se encuentran pendientes de pago por el Bco. de la Nación.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>1101</b>	<b>CAJA Y BANCOS</b>	<b>2,455,587.10</b>	<b>2,455,587.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	2,455,587.10	2,455,587.10	0.00	
<b>1205</b>	<b>SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>803,602.42</b>	<b>803,602.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1205.9704	Laborales	803,602.42	803,602.42	0.00	
<b>1206</b>	<b>Recursos - Tesoro Público</b>	<b>1,542,730.76</b>	<b>5,378,878.17</b>	<b>(3,836,147.41)</b>	<b>(71.32)</b>
1206.01	Tesoro Público	1,542,730.76	5,378,878.17	(3,836,147.41)	(71.32)
	<b>Totales</b>	<b>4,801,920.28</b>	<b>8,638,067.69</b>	<b>(3,836,147.41)</b>	<b>(44.41)</b>

El importe mostrado en la Cuenta 1101.050101 Fondos Sujetos a Restricción-Banco de la Nación por S/. 2'455,587.10 se mantiene debido a la ejecución de las Cartas Fianza, emitida por la entidad financiera SECREX GESCE 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. Con respecto a la cuenta 1206 Recursos-Tesoro Público, el importe corresponde al total de cheques que a la fecha de la formulación de los Estados Financieros se encuentran pendientes de pago por el Banco de la Nación.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**4 - 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.

2019

/

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>1501</b>	<b>EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS</b>	<b>185,029,802.34</b>	<b>181,345,798.09</b>	<b>3,684,004.25</b>	<b>2.0%</b>
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	113,196,185.23	113,196,185.23	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	1,085,108.89	1,085,108.89	0.00	
1501.030601	Plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	107,181.46	107,181.46	0.00	
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	3,423,838.12	3,423,838.12	0.00	
1501.070201	Por Contrata	14,148,270.67	29,054,349.87	(14,906,079.20)	(51.30)
1501.070701	Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar - Costo	31,685,984.10	13,095,900.65	18,590,083.45	141.9%
1501.080301	Por Contrata	333,033.86	333,033.86	0.00	
<b>1502</b>	<b>ACTIVOS NO PRODUCIDOS</b>	<b>45,706,522.70</b>	<b>45,706,522.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0%</b>
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	
<b>1503</b>	<b>VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS</b>	<b>95,138,543.38</b>	<b>95,138,543.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0%</b>
1503.0101	Para Transporte Terrestre	7,204,237.09	7,204,237.09	0.00	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	7,841,039.12	7,841,039.12	0.00	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	1,359,026.24	1,359,026.24	0.00	
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	62,752,252.81	62,752,252.81	0.00	
1503.020202	Mobiliario Educativo	3,577,387.48	3,577,387.48	0.00	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	1,222,368.65	1,222,368.65	0.00	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	90,638.60	90,638.60	0.00	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	560,522.16	560,522.16	0.00	
1503.020401	Mobiliario	55,942.74	55,942.74	0.00	
1503.020402	Equipo	1,083,535.23	1,083,535.23	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	181,148.00	181,148.00	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	178,199.56	178,199.56	0.00	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	328,677.10	328,677.10	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 Mobiliarios De Otras Instalaciones	7,528,407.31	7,528,407.31	0.00	
<b>1508</b>	<b>DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)</b>	<b>(90,903,414.86)</b>	<b>(89,556,969.58)</b>	<b>(1,346,445.28)</b>	<b>1.5%</b>
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	(30,378,656.13)	(29,940,752.79)	(437,903.34)	1.4%
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	(7,654,101.42)	(7,654,101.42)	0.00	
1508.0103	Estructuras	(3,040,558.65)	(3,007,138.68)	(33,419.97)	1.1%
1508.0201	Vehículos	(7,204,070.46)	(7,204,070.46)	0.00	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	(42,626,028.20)	(41,750,906.23)	(875,121.97)	2.1%

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
(EN SOLES)

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

**4 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)**

Esta cuenta representa el valor de los inmuebles tales como edificios administrativos, instalaciones educativas, estructuras y construcciones, así como 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.

2019

/

Totales	234,971,453.56	232,633,894.59	2,337,558.97	1.00
---------	----------------	----------------	--------------	------

En este periodo no existe variación de mayor incidencia, los valores se han mantenido. Solo ha incrementado la Cuenta 1508 Depreciación, Amortización y Agotamiento, solo la parte que corresponde a la aplicación de la normativa vigente para la Depreciación de Inmuebles, Vehículos, Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros, correspondiente al I Trimestre 2021.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**5 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>1505</b>	<b>ESTUDIOS Y PROYECTOS</b>	<b>3,981,047.24</b>	<b>4,087,208.32</b>	<b>(106,161.08)</b>	<b>(2.60)</b>
1505.0101	Estudios de Preinversión Concluidos	2,114,903.85	2,114,903.85	0.00	
1505.010201	Por Contrata	20,231.10	20,231.10	0.00	
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	796,461.28	796,461.28	0.00	
1505.020201	Por Contrata	165,069.44	460,069.44	(295,000.00)	(64.12)
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	884,381.57	695,542.65	188,838.92	27.11
<b>1507</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>3,565,419.51</b>	<b>3,531,452.03</b>	<b>33,967.48</b>	<b>0.95</b>
1507.0105	Arboles Frutales	14,435.00	14,435.00	0.00	
1507.0107	Semillas Y Almácigos	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	977,413.65	977,413.65	0.00	
1507.0299	Otros Bienes Culturales	195.18	195.18	0.00	
1507.0302	Software	2,552,230.68	2,518,263.20	33,967.48	1.35
<b>Totales</b>		<b>7,546,466.75</b>	<b>7,618,660.35</b>	<b>(72,193.60)</b>	<b>(0.95)</b>

No se aprecia variación significativa en el periodo que se reporta.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**7 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,680,355.71</b>	<b>8,382,555.81</b>	<b>(6,702,200.10)</b>	<b>(79.95)</b>
2103.010101	BIENES	76,970.96	291,069.98	(214,099.02)	(73.56)
2103.010102	SERVICIOS	1,576,628.64	1,976,349.72	(399,721.08)	(20.23)
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	26,756.11	6,115,136.11	(6,088,380.00)	(99.56)
<b>Totales</b>		<b>1,680,355.71</b>	<b>8,382,555.81</b>	<b>(6,702,200.10)</b>	<b>(79.95)</b>

En este periodo no existe incremento de mayor incidencia, debido a que no hay asistencia presencial de los alumnos por motivo de la pandemia, las clases son virtuales, en cuanto a los servicios corresponden a la instalación de equipos y máquinas en los laboratorios que se han equipado, para el cumplimiento del Plan de Emergencia para el cumplimiento de las condiciones básicas de calidad de la Universidad Nacional San Luis Gonzaga", en aras de lograr el Licenciamiento de nuestra Casa Superior de Estudios.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**8 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>2101</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>180,755.61</b>	<b>180,199.54</b>	<b>556.07</b>	<b>0.3</b>
2101.010101	Fondo De Pensiones - Vigentes	27,584.59	27,584.59	0.00	
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	11,147.03	5,017.03	6,130.00	122.11
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	0.00	2,939.00	(2,939.00)	(100.00)
2101.010503	IGV Retenciones Por Pagar - Vigentes	3,684.51	6,088.92	(2,404.41)	(39.49)
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	34,148.00	34,148.00	0.00	
2101.030102	Seguro De Vida - Vigentes	0.00	240.00	(240.00)	(100.00)
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	104,182.00	104,182.00	0.00	
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	9.48	0.00	9.48	
<b>Totales</b>		<b>180,755.61</b>	<b>180,199.54</b>	<b>556.07</b>	<b>0.3</b>

Agrupada 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, Sistema Nacional de Pensiones pendientes de pago a la formulación de los Estados Financieros al 31 de Marzo 2021.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**9 - 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 I Trimestre 2021. Las remuneraciones y pensiones por pagar suponen una relación de subordinación de un trabajador con la institución.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>2102</b>	<b>REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR</b>	<b>245,259.24</b>	<b>263,099.91</b>	<b>(17,840.67)</b>	<b>(6.78)</b>
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	9,427.91	9,427.91	0.00	
2102.02	Pensiones Por Pagar	231,699.69	231,699.69	0.00	
2102.040102	Aguinaldos	149.94	149.94	0.00	
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	3,981.70	21,822.37	(17,840.67)	(81.75)
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>235,828.76</b>	<b>236,163.76</b>	<b>(335.00)</b>	<b>(0.14)</b>
2103.010104	Vacaciones CAS	235,828.76	235,828.76	0.00	
2103.010106	Vacaciones Truncas de CAS	0.00	335.00	(335.00)	(100.00)
<b>Totales</b>		<b>481,088.00</b>	<b>499,263.67</b>	<b>(18,175.67)</b>	<b>(3.64)</b>

Agrupamos 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 31 de Marzo 2021.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**2 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
2302	<b>DEUDA INTERNA - DIRECTAS A LARGO PLAZO</b>	<b>12,908,708.22</b>	<b>12,908,708.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2302.0103	En Documentos CIPRL	12,908,708.22	12,908,708.22	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>12,908,708.22</b>	<b>12,908,708.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Esta cuenta formará parte del Pasivo no Corriente como Deudas a Largo Plazo, y los montos a ser liquidados dentro de los próximos meses serán reclasificados como Pasivo Corriente. Se han generado los Certificados de Inversión Pública Regional y Local CIPRL, del proyecto de inversión: "MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS ACADÉMICOS Y ADMINISTRATIVOS DE LA FACULTAD DE MEDICINA VETERINARIA Y ZOOTECNIA DE LA UNICA" EN EL DISTRITO DE ALTO LARAN- CHINCHA, la misma que ya se efectuó la liquidación, por el importe de S/. 12'304,147.54 así como el pago por elaboración de expediente técnico por S/. 295,000 y por concepto de supervisión S/. 218,401.49, dando un total pagado de S/. 12'817,549.03 a la Empresa Pesquera Exalmar S.A.A.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
(EN SOLES)

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

**3 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
2103	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4,298,474.99</b>	<b>3,979,824.66</b>	<b>318,650.33</b>	<b>8.0</b>
2103.990901	OTROS	4,298,474.99	3,979,824.66	318,650.33	8.0
	<b>Totales</b>	<b>4,298,474.99</b>	<b>3,979,824.66</b>	<b>318,650.33</b>	<b>8.0</b>

En este momento está considerado el importe de S/. 2'455,587.10, por la ejecución de las cartas fianza a SECREX CESCE, por la Obra: "Mejoramiento del Servicio de Tecnología, Informática y Comunicaciones en la Ciudad Universitaria de la UNICA, reflejada en la cuenta 1101.050101 Fondos Sujetos a restricción en instituciones financieras públicas. El saldo se debe a los descuentos por los prestamos otorgados al personal docente y administrativo de parte de las entidades financieras, pendientes de pago al 31-03-21

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**7 - 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 de compensación por tiempo de servicios, así como la provisión efectuada por la Oficina de Normalización Previsional (ONP)

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	21,878,165.02	21,878,165.02	0.00	0.00
2102.030101	Principal	21,878,165.02	21,878,165.02	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>21,878,165.02</b>	<b>21,878,165.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

No existe variación en este periodo.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
(EN SOLES)

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

**8 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>2102</b>	<b>REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR</b>	<b>74,950,249.39</b>	<b>77,857,167.50</b>	<b>(2,906,918.11)</b>	<b>(3.73)</b>
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	55,316,555.11	58,223,473.22	(2,906,918.11)	(4.99)
2102.050201	Trabajadores Activos DL. N° 20530	19,633,694.28	19,633,694.28	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>74,950,249.39</b>	<b>77,857,167.50</b>	<b>(2,906,918.11)</b>	<b>(3.73)</b>

No existe variación en este periodo que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
(EN SOLES)

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

**9 - PROVISIONES**

Agrupar las subcuentas que representan provisiones producidas por reclamaciones, demandas y otros con terceros de monto estimado y oportunidad incierta.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2401	<b>PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS</b>	<b>98,200.98</b>	<b>98,200.98</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2401.0304	Laborales	98,200.98	98,200.98	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>98,200.98</b>	<b>98,200.98</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

No existe variación en el período que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
(EN SOLES)

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

**0 - 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, así como a las sentencias en calidad de cosa juzgada, obtenido del modulo de Demandas, Sentencias y Laudos Arbitrales, a cargo de la Oficina de Asesoría Legal.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>86,758,774.66</b>	<b>86,758,774.66</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2103.990101	Administrativas	223,415.79	223,415.79	0.00	
2103.990103	Judiciales Civiles	908,529.25	908,529.25	0.00	
2103.990104	Judiciales Laborales	85,626,829.62	85,626,829.62	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>86,758,774.66</b>	<b>86,758,774.66</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

No existe variación en el periodo que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**2 - 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	2021	2020	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	
	<b>Totales</b>	<b>114,871,490.04</b>	<b>114,871,490.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

No existe variación en este periodo que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**4 - 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

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>3001</b>	<b>RESULTADOS NO REALIZADOS</b>	<b>8,609,560.91</b>	<b>8,609,560.91</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	
	<b>Totales</b>	<b>8,609,560.91</b>	<b>8,609,560.91</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

No existe variación en este periodo que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**6 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
3401	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>(55,061,804.33)</b>	<b>(58,693,199.94)</b>	<b>3,631,395.61</b>	<b>(6.19)</b>
3401.0101	Superávit Acumulado	146,188,738.32	142,249,392.71	3,939,345.61	2.7
3401.0201	Déficit Acumulado	(149,659,487.41)	(149,659,487.41)	0.00	
3401.0202	Ajustes de Ejercicios Anteriores	(41,084,914.05)	(40,776,964.05)	(307,950.00)	0.7
3401.0321	Edificios y Estructuras	(10,506,141.19)	(10,506,141.19)	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>(55,061,804.33)</b>	<b>(58,693,199.94)</b>	<b>3,631,395.61</b>	<b>(6.19)</b>

Comprende las subcuentas que representan la acumulación de los resultados, favorable o desfavorable, obtenido en cada ejercicio fiscal, incluye los saldos de las operaciones de saneamiento contable por aplicación de la Ley N° 29608.

Los ajustes de ejercicios anteriores se deben a las devoluciones, anulaciones y rebajas de devengados y la variación del Deficit corresponde al Resultado del cierre del I Trimestre 2021, mostrado en el Estado de Gestión

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**7 - CUENTAS DE ORDEN**

Al finalizar el I Trimestre 2021, este rubro muestra saldos de ordenes pendientes de atención, valores y garantías, control de los bienes no depreciables, cheques y documentos emitidos.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>9101</b>	<b>CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS</b>	<b>14,794,517.42</b>	<b>14,762,748.13</b>	<b>31,769.29</b>	<b>0.21</b>
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	3,262,359.11	3,262,359.11	0.00	
9101.07	Convenios Aprobados	6,503,256.89	6,503,256.89	0.00	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	2,766,605.76	2,766,605.76	0.00	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	2,262,295.66	2,230,526.37	31,769.29	1.42
<b>9103</b>	<b>VALORES Y GARANTÍAS</b>	<b>8,622,705.34</b>	<b>9,247,749.42</b>	<b>(625,044.08)</b>	<b>(6.76)</b>
9103.04	Garantías Recibidas	6,580,674.32	6,580,674.32	0.00	
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	950,591.06	1,575,635.14	(625,044.08)	(39.67)
9103.11	Documentos Emitidos y/o Recibidos	52,044.08	52,044.08	0.00	
<b>9105</b>	<b>BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES</b>	<b>2,006,890.56</b>	<b>2,006,890.56</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	70,470.38	70,470.38	0.00	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	1,936,420.18	1,936,420.18	0.00	
<b>9109</b>	<b>CUENTAS DE CONTINGENCIAS</b>	<b>1,494,588.98</b>	<b>1,494,588.98</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9109.0101	Administrativas	306,781.14	306,781.14	0.00	
9109.0103	Civiles	511,385.74	511,385.74	0.00	
9109.0104	Laborales	205,698.44	205,698.44	0.00	
9109.0109	Demandas Arbitrales Nacionales	470,723.66	470,723.66	0.00	
<b>Totales</b>		<b>26,918,702.30</b>	<b>27,511,977.09</b>	<b>(593,274.79)</b>	<b>(2.16)</b>

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 orden por contratos y compromisos, valores y garantías, bienes en préstamo, custodia y no depreciables, contingencias, así como sus respectivas cuentas por contra. No existe variación en el periodo que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**9 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>4301</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>6,150.00</b>	<b>2,600.00</b>	<b>3,550.00</b>	<b>136.5</b>
4301.010199	Otros Productos Agrícolas Y Forestales	1,650.00	0.00	1,650.00	
4301.030199	Otros Productos Minerales	0.00	1,050.00	(1,050.00)	(100.00)
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	3,750.00	0.00	3,750.00	
4301.090199	Otros Bienes	750.00	1,550.00	(800.00)	(51.61)
<b>4302</b>	<b>VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>330,606.00</b>	<b>2,542,738.90</b>	<b>(2,212,132.90)</b>	<b>(87.00)</b>
4302.030101	Carnets	0.00	9,933.00	(9,933.00)	(100.00)
4302.030102	Derechos Examen De Admisión	0.00	32,885.00	(32,885.00)	(100.00)
4302.030103	Grados Y Títulos	135,650.00	537,190.00	(401,540.00)	(74.75)
4302.030104	Constancias Y Certificados	105,270.00	549,554.00	(444,284.00)	(80.84)
4302.030105	Derechos De Inscripción	6,975.00	57,525.00	(50,550.00)	(87.87)
4302.030107	Matrículas	14,430.00	1,042,737.00	(1,028,307.00)	(98.62)
4302.030108	Traslados Y Convalidaciones	0.00	1,475.00	(1,475.00)	(100.00)
4302.030109	Derechos Universitarios	31,245.00	144,005.00	(112,760.00)	(78.30)
4302.030199	Otros Derechos Administrativos De Educación	15,760.00	108,309.00	(92,549.00)	(85.45)
4302.100104	Legalización De Documentos	21,276.00	59,125.90	(37,849.90)	(64.02)
<b>4303</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>303,134.82</b>	<b>960,637.85</b>	<b>(657,503.03)</b>	<b>(68.44)</b>
4303.010101	Análisis De Suelos	540.00	5,011.61	(4,471.61)	(89.23)
4303.010199	Otros Servicios Agropecuarios	1,000.00	41,015.02	(40,015.02)	(97.56)
4303.030101	Enseñanza En Centro Preuniversitario	0.00	1,850.00	(1,850.00)	(100.00)
4303.030103	Pensión De Enseñanza	195,230.00	669,340.00	(474,110.00)	(70.83)
4303.030104	Derecho De Matrícula	67,080.00	84,545.00	(17,465.00)	(20.66)
4303.030199	Otros Servicios De Educación	33,850.00	50,100.00	(16,250.00)	(32.44)
4303.040101	Atención Médica	0.00	32,780.00	(32,780.00)	(100.00)
4303.040102	Atención Dental	0.00	2,366.51	(2,366.51)	(100.00)
4303.040201	Exámenes De Laboratorio	0.00	13,809.04	(13,809.04)	(100.00)
4303.040204	Diagnósticos Por Imágenes (Rayos X, Ecografías, Tomografías,	0.00	10,933.00	(10,933.00)	(100.00)
4303.050199	Otros Inmuebles	0.00	1,550.00	(1,550.00)	(100.00)
4303.050202	Maquinarias Y Equipos	510.00	1,275.00	(765.00)	(60.00)
4303.050399	Otros Alquileres	0.00	28,867.00	(28,867.00)	(100.00)
4303.090199	Otros Servicios Por Administración Y Recaudación	4,924.82	17,195.67	(12,270.85)	(71.36)
<b>Totales</b>		<b>639,890.82</b>	<b>3,505,976.75</b>	<b>(2,866,085.93)</b>	<b>(81.75)</b>

Agrupar las subcuentas que representan ingresos por prestación de servicios agropecuarios y de minería, de transporte y comunicaciones, de educación, recreación y cultura, de salud, por alquileres, entre otros.

El mayor incremento se observa por conceptos de tasas educativas por matrícula, obtención de grados y títulos profesionales, pensión de enseñanza de la Escuela de Post Grado y otros derechos.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**1 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>4402</b>	<b>TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS</b>	<b>28,740,055.19</b>	<b>24,881,241.70</b>	<b>3,858,813.49</b>	<b>15.5</b>
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	26,129,843.44	22,760,345.51	3,369,497.93	14.8
4402.02	Traspasos Con Documentos	61,976.46	84,667.35	(22,690.89)	(26.80)
4402.030106	Canon Pesquero	0.00	406,516.71	(406,516.71)	(100.00)
4402.030201	Regalías Mineras	1,429,982.65	1,015,631.47	414,351.18	40.8
4402.030202	Regalías FOCAM	1,118,252.64	614,080.66	504,171.98	82.1
	<b>Totales</b>	<b>28,740,055.19</b>	<b>24,881,241.70</b>	<b>3,858,813.49</b>	<b>15.5</b>

En esta Cuenta 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. Se agrupa también las remesas por participaciones de recursos determinados como son el Canon Pesquero, Regalías Mineras y Regalías Focam.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
(EN SOLES)

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

**3 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>4501</b>	<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>6,162.41</b>	<b>52,143.78</b>	<b>(45,981.37)</b>	<b>(88.18)</b>
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y	6,144.11	52,073.08	(45,928.97)	(88.20)
4501.010499	Otros Intereses	18.30	70.70	(52.40)	(74.12)
	<b>Totales</b>	<b>6,162.41</b>	<b>52,143.78</b>	<b>(45,981.37)</b>	<b>(88.18)</b>

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

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**4 - OTROS INGRESOS**

Son ingresos provenientes de la aplicación de multas por infracciones no tributarias, así como a ingresos diversos percibidos por la venta de chatarra, primas de seguros, venta de bases para concurso entre otros.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>4505</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>51,161.90</b>	<b>100,556.90</b>	<b>(49,395.00)</b>	<b>(49.12)</b>
4505.010499	Otros Ingresos	2,782.40	150.00	2,632.40	1,754.99
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	48,379.50	100,406.90	(52,027.40)	(51.82)
<b>Totales</b>		<b>51,161.90</b>	<b>100,556.90</b>	<b>(49,395.00)</b>	<b>(49.12)</b>

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.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**6 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS**

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.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>5301</b>	<b>CONSUMO DE BIENES</b>	<b>(421,767.51)</b>	<b>(89,056.50)</b>	<b>(332,711.01)</b>	<b>373.6%</b>
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(730.00)	(478.67)	(251.33)	52.5%
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(24,000.00)	(3,657.00)	(20,343.00)	556.2%
5301.020103	Calzado	0.00	(2,254.00)	2,254.00	(100.00)%
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	0.00	(5,532.00)	5,532.00	(100.00)%
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(8,204.74)	(4,093.59)	(4,111.15)	100.4%
5301.050102	Papeleria En General, Útiles Y Materiales De Oficina	(19,750.75)	(30,800.75)	11,050.00	(35.88)%
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	(48,780.86)	(282.90)	(48,497.96)	17,143.1%
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	(23,314.22)	(312.25)	(23,001.97)	7,366.5%
5301.0601	De Vehículos	(577.50)	0.00	(577.50)	
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	(47,821.30)	(16,910.35)	(30,910.95)	182.7%
5301.0604	De Seguridad	(48,465.80)	0.00	(48,465.80)	
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos,	(31,698.50)	0.00	(31,698.50)	
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	0.00	(150.00)	150.00	(100.00)%
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	(44,668.50)	(891.19)	(43,777.31)	4,912.2%
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	(52,333.00)	(5,452.70)	(46,880.30)	859.7%
5301.9999	Otros Bienes	(71,422.34)	(18,241.10)	(53,181.24)	291.5%
<b>5302</b>	<b>CONTRATACION DE SERVICIOS</b>	<b>(4,260,981.18)</b>	<b>(925,561.06)</b>	<b>(3,335,420.12)</b>	<b>360.3%</b>
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(528.00)	(540.00)	12.00	(2.22)%
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(10,301.00)	(9,910.00)	(391.00)	3.9%
5302.010299	Otros Gastos	0.00	(4,200.00)	4,200.00	(100.00)%
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(129,875.61)	(284,277.29)	154,401.68	(54.31)%
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(50,865.90)	(127,642.80)	76,776.90	(60.15)%
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	0.00	(57,186.14)	57,186.14	(100.00)%
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(21,556.64)	(10,719.04)	(10,837.60)	101.1%
5302.020203	Servicio De Internet	(40,298.90)	(46,675.27)	6,376.37	(13.66)%
5302.020401	Servicio De Publicidad	(1,178.00)	0.00	(1,178.00)	
5302.020501	Difusión en el Diario Oficial	0.00	(1,793.08)	1,793.08	(100.00)%
5302.040501	De Vehículos	(3,807.00)	0.00	(3,807.00)	
5302.040601	De Mobiliario y Similares	(29,684.35)	0.00	(29,684.35)	
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	(171,945.21)	0.00	(171,945.21)	
5302.049999	De Otros Bienes y Activos	(3,241,316.72)	(6,000.00)	(3,235,316.72)	53,921.9%
5302.060302	Seguro De Vehículos	(11,656.12)	(35,580.46)	23,924.34	(67.24)%
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	0.00	(8,384.00)	8,384.00	(100.00)%
5302.070101	Consultorías	(83,070.73)	0.00	(83,070.73)	
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	0.00	(2,250.00)	2,250.00	(100.00)%
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	(800.00)	0.00	(800.00)	
5302.070401	Elaboración De Programas Informáticos	(6,608.00)	0.00	(6,608.00)	
5302.070402	Procesamientos De Datos	(15,000.00)	0.00	(15,000.00)	
5302.070403	Soporte Técnico	(7,434.00)	0.00	(7,434.00)	
5302.070404	Otros Servicios De Informática	0.00	(28,500.00)	28,500.00	(100.00)%
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades	(75,051.00)	(74,059.00)	(992.00)	1.3%
5302.071199	Servicios Diversos	(360,004.00)	(227,843.98)	(132,160.02)	58.0%

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
(EN SOLES)

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

**6 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS**

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.

<b>Totales</b>	<b>(4,682,748.69)</b>	<b>(1,014,617.56)</b>	<b>(3,668,131.13)</b>	<b>361.5</b>
----------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	--------------

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.

Estas subcuentas representan la salida de los bienes y suministros de funcionamiento del almacén para el uso o consumo de la entidad. En el rubro de contratación de servicios se observa un incremento considerable en la cuenta 5302.049999 por servicios a todo costo de mejoramiento y mantenimiento de fachadas, alumbrado eléctrico, y otros en las diferentes facultades de la universidad, en aras de cumplir con las condiciones básicas exigidas para el mejoramiento.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**7 - GASTOS DE PERSONAL**

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

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>5101</b>	<b>PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y</b>	<b>(16,360,202.64)</b>	<b>(24,112,597.76)</b>	<b>7,752,395.12</b>	<b>(32.15)</b>
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(1,376,407.41)	(1,405,753.32)	29,345.91	(2.09)
5101.010107	Funcionarios de Alta Dirección de las Entidades	(210,000.00)	(210,000.00)	0.00	
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	(1,485,144.00)	(1,383,086.33)	(102,057.67)	7.33
5101.010299	Otras Retribuciones Y Complementos	0.00	(255,266.88)	255,266.88	(100.00)
5101.030101	Personal Nombrado	(14,098.47)	(14,098.47)	0.00	
5101.050101	Personal Nombrado	(12,352,738.76)	(13,330,180.14)	977,441.38	(7.33)
5101.050102	Personal Contratado	(362,016.00)	(106,385.80)	(255,630.20)	240.21
5101.050299	Otras Retribuciones Y Complementos	0.00	(475,050.00)	475,050.00	(100.00)
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(364,480.00)	(374,680.00)	10,200.00	(2.72)
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	(80,610.31)	(72,538.74)	(8,071.57)	11.11
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	(95,778.67)	(348,969.44)	253,190.77	(72.55)
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	(18,929.02)	(3,621.39)	(15,307.63)	422.71
5101.110101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	0.00	(6,132,967.25)	6,132,967.25	(100.00)
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>(1,222,357.28)</b>	<b>(951,650.28)</b>	<b>(270,707.00)</b>	<b>28.41</b>
5103.010105	Contribuciones A Essalud	(1,222,357.28)	(951,650.28)	(270,707.00)	28.41
<b>5302</b>	<b>CONTRATACION DE SERVICIOS</b>	<b>(1,360,728.00)</b>	<b>(1,390,402.80)</b>	<b>29,674.80</b>	<b>(2.13)</b>
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(1,242,128.33)	(1,313,224.80)	71,096.47	(5.41)
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(112,769.00)	(77,178.00)	(35,591.00)	46.11
5302.0803	Vacaciones CAS	(5,830.67)	0.00	(5,830.67)	
<b>Totales</b>		<b>(18,943,287.92)</b>	<b>(26,454,650.84)</b>	<b>7,511,362.92</b>	<b>(28.39)</b>

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.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
(EN SOLES)

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

**8 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
5202	<b>PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL</b>	<b>(15,000.00)</b>	<b>(404,503.99)</b>	<b>389,503.99</b>	<b>(96.29)</b>
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	(15,000.00)	(355,071.07)	340,071.07	(95.78)
5202.030403	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Pensionista	0.00	(49,432.92)	49,432.92	(100.00)
	<b>Totales</b>	<b>(15,000.00)</b>	<b>(404,503.99)</b>	<b>389,503.99</b>	<b>(96.29)</b>

No existe variación en el periodo que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
(EN SOLES)

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

**9 - 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 e investigadores científicos, entre otros.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5503	<b>SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES</b>	(390,393.92)	(390,408.00)	14.08	0.00
5503.010102	A Investigadores Científicos	(390,393.92)	(390,408.00)	14.08	
	<b>Totales</b>	<b>(390,393.92)</b>	<b>(390,408.00)</b>	<b>14.08</b>	<b>0.00</b>

NO existe variación en este periodo que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
(EN SOLES)

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

**0 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
5401	<b>DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS</b>	<b>(41,687.00)</b>	<b>0.00</b>	<b>(41,687.00)</b>	
5401.010301	A Gobierno Nacional	(41,687.00)	0.00	(41,687.00)	
	<b>Totales</b>	<b>(41,687.00)</b>	<b>0.00</b>	<b>(41,687.00)</b>	

Esto se refiere al pago de la Sociedad de Auditoría Externa, correspondiente al Examen a los Estados Financieros Año 2019, realizada a la Contraloría General de la República.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
(EN SOLES)

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

**1 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
5402	<b>TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES</b>	<b>(48,379.50)</b>	<b>(100,706.91)</b>	<b>52,327.41</b>	<b>(51.96)</b>
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	(48,379.50)	(100,706.91)	52,327.41	(51.96)
	<b>Totales</b>	<b>(48,379.50)</b>	<b>(100,706.91)</b>	<b>52,327.41</b>	<b>(51.96)</b>

Estos gastos se refieren a las devoluciones al Tesoro Público de gastos corrientes efectuados en ejercicios anteriores, al cierre del período que se informa.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
(EN SOLES)

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

**2 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
<b>5801</b>	<b>ESTIMACIONES DEL EJERCICIO</b>	<b>(1,346,445.28)</b>	<b>(1,346,442.73)</b>	<b>(2.55)</b>	<b>0.00</b>
5801.0102	Edificios No Residenciales	(437,903.34)	(437,900.79)	(2.55)	
5801.0103	Estructuras	(33,419.97)	(33,419.97)	0.00	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(875,121.97)	(875,121.97)	0.00	
	<b>Totales</b>	<b>(1,346,445.28)</b>	<b>(1,346,442.73)</b>	<b>(2.55)</b>	<b>0.00</b>

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 / modificatorias que se consideran adecuadas para extinguir el valor bruto de los bienes durante su período de vida útil.

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de Marzo del 2021 y 31 de Marzo del 2020**  
 (EN SOLES)

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

**4 - 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	2021	2020	Variación	
				S/	%
5504	<b>PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y</b>	0.00	(2,198.14)	2,198.14	(100.00)
5504.010301	Multas	0.00	(904.00)	904.00	(100.00)
5504.030201	Derechos Administrativos	0.00	(1,294.14)	1,294.14	(100.00)
5506	<b>OTROS GASTOS DIVERSOS</b>	(29,982.40)	0.00	(29,982.40)	
5506.9999	Otros	(29,982.40)	0.00	(29,982.40)	
	<b>Totales</b>	<b>(29,982.40)</b>	<b>(2,198.14)</b>	<b>(27,784.26)</b>	<b>1,263.91</b>

En la cuenta 5506.9999 se ha registrado la rebaja del saldo de la cuenta 1101.1202 Endeudamiento Interno CUT.



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

Al 31 de Marzo de 2021

SECTOR : 10 EDUCACIÓN  
 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					
TITULAR DE LA ENTIDAD O FUNCIONARIO DELEGADO	RESOLUCION N° 023-2017/SUNEDU-02-15-02	05/10/2017	ANSELMO MAGALLANES CARRILLO	956623083	RECTOR@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 Flujos de Efectivo (EF4), Presupuesto Institucional de Ingresos (PP1), Presupuesto Institucional de Gastos (PP2), Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP1); Programación y Ejecución del Presupuesto de Ingresos (PEPI) para las entidades captadoras que correspondan). Presentación mediante oficio la información suscrita, así como los formatos que se adjunta a la Rendición de Cuentas.	COMO RECTOR ENCARGADO DESDE EL 10/11/2016
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN O QUIEN HAGA SUS VECES	R.R. N° 020-R-UNICA-2021	14/01/2021	DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ	961965975	AMPARO.VARGAS@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, EP1, PP2, EP1, PEPI (para las entidades captadoras que correspondan). Responsabilidad: Anexo 1 EF-2, OA-3, OA-3A, OA-3B, OA-7. Anexos del PP1, PP2 y EP1. TFR, TFO-1, TFO-2, TFO-3 y Anexos. Conciliación del Resultado de la Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balance SB-EP1 por Fuentes de Financiamiento distintas a Recursos Ordinarios entre las Oficinas de Contabilidad y de Tesorería. Inventario físico de bienes patrimoniales y de almacén, arqueos de caja, reportes de FONDES (de corresponder). Conciliación bancaria para cada una de las cuentas bancarias que posean, incluyendo la CUT. Conciliación de los fondos y valores y de las cuentas de enlace con la Dirección General del Tesoro Público. Reportes Presupuestarios COVID-19 y Reportes Contables COVID-19.	
CONTADOR GENERAL	R.R. N° 039-R-UNICA-2021	21/01/2021	REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN	974918243	REYNAASG6@HOTMAIL.COM	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, EP1, Hoja de Presentación. Responsabilidad: BC, Anexo 1 EF-2, OA-3, OA-3A, OA-3B. Notas a los Estados Financieros. Anexos del PP1, PP2 y EP1, TFR, TFO-1, TFO-2, TFO-3 y Anexos. Conciliación del Resultado de la Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balance SB-EP-1 por Fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios. Conciliación de los saldos contables del efectivo y equivalentes de efectivo con la conciliación bancaria de la Oficina de Tesorería para cada una de las cuentas bancarias que posean, incluyendo la CUT. Conciliación de los fondos y valores y de las cuentas de enlace con la Dirección General del Tesoro Público. Estado de Tesorería y Anexos. Estado de la Deuda y Anexos. Reportes Presupuestarios COVID-19 y Reportes Contables COVID-19.	
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO	R.R. N° 021-R-UNICA-2021	14/01/2021	YNGRID AMELIA APARCANA FELIPA	957253528	YNGRID.APARCANA@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: PP1, PP2, PEPI (para las entidades captadoras que correspondan). Responsabilidad: Anexos del PP1, PP2, TFR, TFO-1, TFO-2, TFO-3 y Anexos. Notas a los Estados Presupuestarios. Reportes Presupuestarios COVID-19.	
RESPONSABLE DE PERSONAL Y RECURSOS HUMANOS	R.R. N° 039-R-UNICA-2021	21/01/2021	JULIA MARIA SU SIGUAS	947678377	JULIA.SU@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad: OA-7	
RESPONSABLE DE ABASTECIMIENTOS	R.R. N° 039-R-UNICA-EDU.PE	21/01/2021	ROBERTO ANGULO QUIPSPE	956410270	ROBERTO.ANGULO@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.	

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

Al 31 de Marzo de 2021

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					
RESPONSABLE DE CONTROL PATRIMONIAL	R.R. N° 195-R-UNICA-2020	24/01/2020	JUANA MARIA CARRASCO MEJIA	97677558 3	JUANA.CARRASCO@UNI CA.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 Revaluación 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° 740-R-UNICA-2021	28/04/2021	MARVIN ALVARADO CUEBA	96688472 9	MARVIN.ALVARADO@U NICA.EDU.PE	Responsabilidad: Conciliación del Resultado de la Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balanza SB-EP-1 por fuentes de financiamiento distintas a Recursos 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 CUIT. Conciliación de los fondos y valores y de las cuentas de enlace con la Dirección General del Tesoro Público.	
PROCURADOR PUBLICO O JEFE DE ASESORIA JURIDICA	R.R. N° 0036-R-UNICA-2021	21/01/2021	RUDECINDO JESUS GUTIERREZ VALDEZ	94727716 0	RUDECINDO.GUTIERRE Z@UNICA.EDU.PE	Responsabilidad: OAZ, 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 31 DE MARZO DEL 2021**  
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION

ENTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

**Anexo 1 - EF2**

	AL 31 DE MARZO DEL 2021	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EP-1	DIFERENCIAS
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos Tributarios Netos	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	639,890.82	639,890.82	0.00
Aportes por Regulación	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	26,740,055.19	2,548,235.29	26,191,819.90
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Financieros	6,162.41	6,162.41	0.00
Otros Ingresos	51,161.90	0.00	51,161.90
Otros Ingresos Presupuestales no Asociados		13,934,066.34	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>29,437,270.32</b>	<b>17,128,354.86</b>	
<b>COSTO Y GASTOS</b>			
Costo de Ventas	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	(4,682,748.69)	(4,464,423.81)	218,324.88
Gastos de Personal	(18,943,287.92)	(18,943,297.92)	10.00
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	(15,000.00)	(15,000.00)	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(390,393.92)	(390,393.92)	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	(41,687.00)	(41,687.00)	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	(48,379.50)	0.00	48,379.50
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	(1,346,445.28)	0.00	1,346,445.28
Gastos Financieros	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	(29,982.40)	0.00	29,982.40
Otros Gastos Presupuestales no Asociados		(6,518,958.76)	
<b>TOTAL COSTO Y GASTOS</b>	<b>(25,497,924.71)</b>	<b>(30,373,761.41)</b>	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DEFICIT)</b>	<b>3,939,345.61</b>		

Elaborar las notas que explican las diferencias encontradas.

**CONCILIACIÓN DEL RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON EL SALDO DE BALANCE**  
 Al 31 de Marzo de 2021 y 31 de Diciembre de 2020  
 (EN SOLES)

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

Concepto	04. Contribuciones a Fondos	07. Fondo Compesación Municipal	08. Impuestos Municipales	09. Recursos Directamente Recaudados	13. Donaciones y Transferencias		18. Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones	19. Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito		Total
					Donaciones	Transferencias		Endeudamiento Interno	Endeudamiento Externo	
<b>A. RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS - SALDO DE BALANCE AL 31/12/2020</b>				964,416.50		1,192.71	12,968,457.13	27,201.19		13,961,267.53
<b>B. MAS INCREMENTOS QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE</b>										
<b>C. MENOS DISMINUCIONES QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE</b>										
Reversión TP saldo Bono Reacti										
SALDO POR REDONDEO								1.19		1.19
<b>D. SALDO DE BALANCE</b>				964,416.50		1,192.71	12,968,457.13			13,934,066.34
<b>E. ENTIDADES DEPOSITARIAS DEL SALDO FINANCIERO</b>				3,560,978.78		128,854.10	19,854,380.67			23,544,213.55
EFFECTIVO EN CAJA										
CUT				952,940.73		1.19	19,854,357.99			20,807,299.91
-ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS				1,267,554.63		128,852.91	22.68			1,396,430.22
-BANCO DE LA NACION				1,267,554.63		128,852.91	22.68			1,396,430.22
-ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS				1,340,483.42						1,340,483.42
-BANCO CONTINENTAL				590,548.70						590,548.70
-BANCO INTERAMERICANO DE FINANZAS (BIF)				749,934.72						749,934.72
OTROS(*)										
<b>F. TIPOS DE MONEDA</b>										
Soles										
Dolar Americano(3.754)										
<b>G.INFORMACIÓN ADICIONAL</b>				964,416.50		1,192.71	12,968,457.13			13,934,066.34
RECURSO QUE AUN ESTAN DESTINADOS A CUMPLIR UNA FINALIDAD(**)				964,416.50		1,192.71	12,968,457.13			13,934,066.34
RECURSOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD										

Nota (\*) : Otros recursos en entidades financieras

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

Recursos por Saldo de Balance por Flie. Flo. Rec. Direct. Recaudados, Donac.y Transf., Rec. Determinados, que han sido reconocidos mediante Resolución Rectoral, considerando las partidas de gasto donde se utilizarán, como son Bienes y Servicios y Adquisición de Activos No Financieros. En Rec. Directamente Recaudados, se procederá también a efectuar la Devolución por Tasas Educativas de

Recursos Directamente Recaudados, son Saldo de Balance para pago de Bienes y Servicios, Inversiones y Devoluciones Tasas Educativas, Donaciones y Transferencias, para Bienes y Servicios. Recursos Determinados para Adquisición de Activos No Financieros.

**REGISTRO DE CONTADORES DEL SECTOR PÚBLICO**  
**Al 31 de Marzo de 2021**  
**EJERCICIO 2021**

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

**OA-7**

UNIDADES EJECUTORAS (2)	DATOS DEL CONTADOR ACTUAL (3)							DATOS DEL CONTADOR ANTERIOR (4)				
	APPELLIDOS Y NOMBRES	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL	COLEGIATURA		MODALIDAD (1)	Apellido y/o Nombre	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL	
					Colegio Depart.	Mat. N°	Hábil/ Inhábil					
UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA (93)	saravia gavilan reyna andrea2148 (A)	21442065	974918243	reynaasg6@hotmail.com	ica	991	HABIL	NOMBRADO	lara pujaico aristides	21486896	944419038	arislap@hotmail.com

(1) El contador presta servicios en la Entidad y/o Unidad Ejecutora en calidad de: (a) Nombrado (b) Contratado (c) Service (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 Unidad Ejecutora.

B) Solo es contador de Unidad Ejecutora.

C) Solo 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 consigne en el presente documento tiene carácter de declaración jurada.

La separación de los contadores se comunica a la DSCP, 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 31 de marzo de 2021  
(EN SOLES)

CTOR : 10 EDUCACION  
NTIDAD : 515 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

**ANEXO OA-3**

TOTAL		22,203,730.13	3,988,317.86
-------	--	---------------	--------------











**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTIÓN POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO**  
 Al 31 de marzo de 2021  
 (EN SOLES)

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

**ANEXO OA-3B**

CON ENTIDADES DE:	RUC N°:	UNIDADES EJECUTORAS DEL PLIEGO	INGRESOS					GASTOS				Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital			
			Ingresos Tributarios	Ingresos no Tributarios	Aportes por Regulación	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Donaciones y Transferencias Corrientes y de Capital	Costo de Ventas	Gastos en Bienes y Servicios	Gastos Financieros		Otros Gastos		
<b>TOTALES</b>							6,144.11				50,865.90				41,687.



**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. REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN con DNI N° 21442065 y por la Entidad o U.E. 5000 MEF - TESORO PÚBLICO representada por el señor CPC. ROBERTO ASUNCION CALDERON HUERTA con DNI N° 06735484, 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 31 DE MARZO DE 2021

**ENTIDAD O UE:**

93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

**ENTIDAD O UE:**

5000 MEF - TESORO PÚBLICO

N°	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE	Cte	IMPORTE
D1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	Cte	20,807,299.91
	1101.1201 Recursos Directamente Recaudados - CUT		952,940.73
	1101.1202 Endeudamiento Interno - CUT		1.19
	1101.1209 Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT		19,854,357.99
	OTRAS CTAS. DEL ACTIVO	Cte	1,542,730.76
	1206.01 Tesoro Público		1,542,730.76

N°	CUENTAS CONTABLES DEL HABER	Cte	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	OTRAS CTAS. DEL PASIVO	Cte	14,154,021.36	8,196,009.31
	2104.0501 Tesoro Público - CUT		1,541,421.51	
	2104.0502 Recursos Directamente Recaudados - CUT		153,815.20	
	2104.0503 Endeudamiento Interno - CUT		76.19	
	2104.0510 Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones - RD - CUT		12,458,708.46	
			0.00	

**EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA**

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 LA DIFERENCIA SE DEBE A LAS ASIGNACIONES QUE NO ESTAN INGRESADOS EN EL SISTEMA, CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES, LO CUAL SE REGULARIZARA EN EL I SEMESTRE 2021.	8,196,009.31
<b>TOTALES IGUALES</b>	<b>8,196,009.31</b>

En señal de conformidad firma el presente

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 La diferencia por el Balance General al 31/12/2020 cruzar con su conciliación bancaria por los recursos CUT ¿ 1101 (cheques en cartera y/o tránsito). Ingresar justificaciones por cada rubro CUT (RDR, ROOC, RD, ¿), por el monto mostrado como diferencia. No se justifica (registra) los saldos contables. No debe presentarse diferencia por los recursos ordinarios (1206).	8,196,009.31
	<b>8,196,009.31</b>

En señal de conformidad firma el presente

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN

Dni : 21442065



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 991

ROBERTO ASUNCION CALDERON HUERTA

Dni : 06735484



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 14844



**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. REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN con DNI N° 21442065 y por la Entidad o UE: 196 CONTRALORIA GENERAL , representada por el CPCC. 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 31 DE MARZO DE 2021**

**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	41,687.00
	5401.010301 A Gobierno Nacional	41,687.00

N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	83,374.00	41,687.00
	4401.010301 Del Gobierno Nacional	83,374.00	

**EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA**

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 EN EL AÑO 2020, SE FIRMO EL ACTA POR LA SUMA DE 125,061, DONDE ESTABA CONSIDERADO ESTOS DOS MONTOS, COMO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL.	41,687.00
<b>TOTALES IGUALES</b>	<b>41,687.00</b>

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 LA INFORMACIÓN REGISTRADA CORRESPONDE A LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS AL 1 TRIMESTRE 2020.	41,687.00
	41,687.00

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN

Dni : 21442065

Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 991



PILAR ALEJANDRINA SALIRROSAS VASQUEZ

Dni : 06898804

Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 19086





**ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 5**

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. REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN con DNI N° 21442065 y por la Entidad o UE: 500146 EMPRESA DE SERVICIO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHINCHA S.A. , representada por el CPC. FLOR DE MARIA HUAMANI DE LA TORRE con DNI N° 40363054 , 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 31 DE MARZO DE 2021**

**ENTIDAD :**

93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

**ENTIDAD :**

500146 EMPRESA DE SERVICIO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHINCHA S.A.

N°	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	2,752.80
	5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe	2,752.80

N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	PRESTACION DE SERVICIOS	4,129.20	1,376.40
	70.7032 Servicios - local	4,129.20	

**EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA**

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 LA DIFERENCIA SE DEBE A QUE ES UN RECIBO DE DICIEMBRE PÁGADO EN EL MES DE ENERO 2021.	1,376.40
<b>TOTALES IGUALES</b>	<b>1,376.40</b>

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 DIFERENCIA CORRESPONDE AL COBRO DE DICIEMBRE REALIZADO EL 30-01-2021	1,376.40
	1,376.40

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN

Dni : 21442065



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 991

FLOR DE MARIA HUAMANI DE LA TORRE

Dni : 40363054



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 2569



**ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 5**

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. REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN con DNI N° 21442065 y por la Entidad o UE: 500138 EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE PISCO S.A. , representada por el CPC. JORGE LUIS MAYURI OJINES con DNI N° 40681662 , 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 31 DE MARZO DE 2021**

**ENTIDAD :**

93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

**ENTIDAD :**

500138 EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE PISCO S.A.

N°	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	1,210.40
	5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe	1,210.40

N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	PRESTACION DE SERVICIOS	1,210.40	0.00
	70.7032 Servicios - local	1,210.40	

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN  
Dni : 21442065



Contador de la Entidad o Unidad  
Matr. : 991

JORGE LUIS MAYURI OJINES  
Dni : 40681662



Contador de la Entidad o Unidad  
Matr. : 2313



**ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 2**

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. REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN con DNI N° 21442065 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 31 DE MARZO DE 2021**

**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.

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	571.00
	5302.020102 Servicio De Agua Y Desagüe	571.00

Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	PRESTACION DE SERVICIOS	1,014.80	443.80
	70.703 Servicios terminados	1,014.80	

**EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA**

OBSERVACIÓN	IMPORTE
D1 LA DIFERENCIA SE DEBE A RECIBOS DE DICIEMBRE 2020, PAGADOS EN EL MES DE ENERO 2021.	443.80
<b>TOTALES IGUALES</b>	<b>443.80</b>

OBSERVACIÓN	IMPORTE
H1 DIFERENCIA POR RECIBO DE DICIEMBRE PAGADO EN ENERO 2021	443.80
	443.80

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN

Dni : 21442065



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 991

YAMILET GERALDINE SALCEDO ESPINOZA

Dni : 40933331



Contador de la Entidad o Unidad

Matr. : 2597



**ACTA DE CONCILIACION DE LAS CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N° 3**

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: 5000 MEF - TESORO PÚBLICO representada por el CPC. ROBERTO ASUNCION CALDERON HUERTA con DNI N° 06735484 y por la Entidad o UE: 93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA , representada por el CPC. REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN con DNI N° 21442065 , 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 31 DE MARZO DE 2021

**ENTIDAD :**

5000 MEF - TESORO PÚBLICO

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	GASTOS FINANCIEROS	6,144.11
	5901.03 OTROS GASTOS FINANCIEROS	6,144.11

**ENTIDAD :**

93 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA

Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	INGRESOS FINANCIEROS	6,144.11	0.00
	4501.010101 Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	6,144.11	

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

ROBERTO ASUNCION CALDERON HUERTA  
Dni : 06735484



Contador de la Entidad o Unidad  
Matr. : 14844

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN  
Dni : 21442065



Contador de la Entidad o Unidad  
Matr. : 991

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS**  
**AL 31 DE MARZO DE 2021**  
 (EN SOLES)

Fecha: 17/05/2021  
 Hora: 11:53:17  
 Pag.: 1 de 1  
 Gen.: 17/05/2021 11:42:09

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					
<b>TOTAL RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>115,132,708</b>		<b>3,292,110</b>		<b>118,424,818</b>
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
INGRESOS CORRIENTES	16,135,276				14,540,276
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	16,135,276				14,540,276
FINANCIAMIENTO		964,417			964,417
1.9 SALDOS DE BALANCE		964,417			964,417
<b>TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	<b>16,135,276</b>	<b>964,417</b>		<b>(1,595,000)</b>	<b>15,504,693</b>
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					
FINANCIAMIENTO		1,193			1,193
1.9 SALDOS DE BALANCE		1,193			1,193
<b>TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>1,193</b>	<b>1,193</b>			<b>1,193</b>
5 RECURSOS DETERMINADOS					
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES					
TRANSFERENCIAS	10,749,102				10,749,102
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	10,749,102				10,749,102
FINANCIAMIENTO		7,796,792			7,796,792
1.9 SALDOS DE BALANCE		7,796,792			7,796,792
<b>TOTAL RECURSOS DETERMINADOS</b>	<b>10,749,102</b>	<b>7,796,792</b>			<b>18,545,894</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>142,017,086</b>	<b>8,762,402</b>	<b>3,292,110</b>	<b>(1,595,000)</b>	<b>152,476,598</b>

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

\* De Fondos Públicos

\*\* Bono Soberano

(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

YNGRID AMELIA  
 APARCANA FELIPA  
 DNI 21574618  
 18/05/2021 12:35:18

 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ  
 DNI 40398827  
 18/05/2021 12:38:44

 TITULAR DE LA ENTIDAD

ANSELMO MAGALLANES CARRILLO  
 DNI 21439745  
 18/05/2021 12:40:26

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS**  
**AL 31 DE MARZO DE 2021**  
 (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)	
<b>1 RECURSOS ORDINARIOS</b>						
00 RECURSOS ORDINARIOS	115,132,708		3,292,110			118,424,818
GASTOS CORRIENTES	83,077,145				(5,023,959)	78,053,186
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	12,379,076		149,760			12,528,836
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	18,114,832		3,142,350		5,023,959	26,281,141
2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,561,655					1,561,655
2.5 OTROS GASTOS						
<b>TOTAL RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>115,132,708</b>		<b>3,292,110</b>			<b>118,424,818</b>
<b>2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>						
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	14,714,891	200,000			(1,595,000)	13,319,891
GASTOS CORRIENTES	1,610,500	200,000			(1,595,000)	1,610,500
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	13,013,112				(41,687)	11,576,425
2.3 BIENES Y SERVICIOS	91,279				41,687	41,687
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS						
2.5 OTROS GASTOS	1,420,385	764,417				91,279
GASTOS DE CAPITAL	1,420,385	764,417				2,184,802
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS						
<b>TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	<b>16,135,276</b>	<b>964,417</b>			<b>(1,595,000)</b>	<b>15,504,693</b>
<b>4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>						
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		1,193				1,193
GASTOS DE CAPITAL		1,193				1,193
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		1,193				1,193
<b>TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>		<b>1,193</b>				<b>1,193</b>
<b>5 RECURSOS DETERMINADOS</b>						
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE GASTOS DE CAPITAL	10,749,102	7,796,792				18,545,894
GASTOS DE CAPITAL	10,749,102	7,796,792				18,545,894
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10,749,102	7,796,792				18,545,894
<b>TOTAL RECURSOS DETERMINADOS</b>	<b>10,749,102</b>	<b>7,796,792</b>				<b>18,545,894</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>142,017,086</b>	<b>8,762,402</b>	<b>3,292,110</b>		<b>(1,595,000)</b>	<b>152,476,598</b>

(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

YNGRID AMELIA  
 APARCANA FELIPA  
 DNI 21574618  
 18/05/2021 12:35:34



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ  
 DNI 40398827  
 18/05/2021 12:38:53



TITULAR DE LA ENTIDAD

ANSELMO MAGALLANES CARRILLO  
 DNI 21439745  
 18/05/2021 12:40:33

**ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS**  
**AL 31 DE MARZO DE 2021**  
 (EN SOLES)

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

EP-1

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
<b>1 RECURSOS ORDINARIOS</b>		<b>1 RECURSOS ORDINARIOS</b>	
00 RECURSOS ORDINARIOS		00 RECURSOS ORDINARIOS	26,191,819.90
		GASTOS CORRIENTES	26,191,819.90
		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	17,582,559.92
		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	2,922,148.11
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	5,296,717.95
		2.5 OTROS GASTOS	390,393.92
<b>TOTAL RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>26,191,819.90</b>	<b>TOTAL RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>26,191,819.90</b>
<b>2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>		<b>2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,604,414.51	09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	604,098.34
INGRESOS CORRIENTES	639,998.01	GASTOS CORRIENTES	570,130.86
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	639,890.82	2.3 BIENES Y SERVICIOS	528,443.86
1.5 OTROS INGRESOS	107.19	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	41,687.00
FINANCIAMIENTO	964,416.50	GASTOS DE CAPITAL	33,967.48
1.9 SALDOS DE BALANCE	964,416.50	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33,967.48
<b>TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	<b>1,604,414.51</b>	<b>TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	<b>604,098.34</b>
<b>4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>		<b>4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,192.71	13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
TRANSFERENCIAS	1,192.71		
FINANCIAMIENTO	1,192.71		
1.9 SALDOS DE BALANCE	1,192.71		
<b>TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>1,192.71</b>	<b>TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>	
<b>5 RECURSOS DETERMINADOS</b>		<b>5 RECURSOS DETERMINADOS</b>	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	15,522,747.64	18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	3,577,843.17
INGRESOS CORRIENTES	6,055.22	GASTOS DE CAPITAL	3,577,843.17
1.5 OTROS INGRESOS	6,055.22	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	3,577,843.17
TRANSFERENCIAS	2,548,235.29		
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS*	2,548,235.29		
FINANCIAMIENTO	12,968,457.13		
1.9 SALDOS DE BALANCE	12,968,457.13		
<b>TOTAL RECURSOS DETERMINADOS</b>	<b>15,522,747.64</b>	<b>TOTAL RECURSOS DETERMINADOS</b>	<b>3,577,843.17</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>43,320,174.76</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>30,373,761.41</b>

# ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AL 31 DE MARZO DE 2021 (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 adecuaran a las disposiciones vigentes para el periodo.

\* De Fondos Públicos

\*\* Bonos Soberanos

 **CONTADOR GENERAL**

REYNA ANDREA  
SARAVIA GAVILAN  
DNI 21442065  
MAT. N° 991

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

DIVINA AMPARO VARGAS PEREZ  
DNI 40398827  
18/05/2021 12:39:01

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**

ANSELMO MAGALLANES CARRILLO  
DNI 21439745  
18/05/2021 12:40:40

**NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL "SAN LUIS GONZAGA" DE ICA**  
**I TRIMESTRE AÑO 2021**



**NOTA 01: OBJETIVOS Y RECURSOS**

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.

Mediante Ley N° 31084, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2021, norma que asigna un crédito presupuestario al Pliego 515: Universidad Nacional San Luis Gonzaga de Ica por la suma de **S/ 142'017,086**, como Presupuesto Institucional de Apertura – PIA, desagregado en las fuentes de financiamiento: Recursos Ordinarios **S/ 115'132,708**, Recursos Directamente Recaudados **S/ 16'135,276**, Recursos Determinados **S/ 10'749,102**, aprobado con Resolución Rectoral N° 1745-R-UNICA-2020, del 29/12/2020.

Al cierre del I Trimestre 2021, la Entidad cuenta con un Presupuesto Institucional Modificado – PIM (toda fuente de financiamiento) de **S/ 152'476,598** con modificaciones (Créditos Suplementarios, Transferencias Institucionales y Reducciones) que ascienden a **S/ 10'459,512** que representan el 6.86% del PIM. Dicho Presupuesto corresponde a la única Unidad Ejecutora N° 0093, como sigue:

**0093 Universidad Nacional San Luis Gonzaga de Ica**

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	MODIFICACIONES			
		CREDITO SUPLEMENTARIO	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REDUCCIONES	PIM
1 RECURSOS ORDINARIOS	115,132,708		3,292,110		118,424,818
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	16,135,276	964,417		-1,595,000	15,504,693
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	1,193			1,193
5 RECURSOS DETERMINADOS	10,749,102	7,796,792			18,545,894
<b>TOTAL: S/</b>	<b>142,017,086</b>	<b>8,762,402</b>	<b>3,292,110</b>	<b>-1,595,000</b>	<b>152,476,598</b>



## 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.
  - La formulación de los Estados Presupuestarios se elabora siguiendo los lineamientos establecidos en las Directivas emitidas por la Dirección General de Contabilidad Pública como:
  - DIRECTIVA N° 001-2021-EF/51.01, aprobada con Resolución Directoral N° 007-2021-EF/51.01 “Normas para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y Presupuestaria de las Entidades del Sector Público Públicas y Otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos para Períodos Intermedios del Ejercicio Fiscal 2021”.
  - Las Notas a los Estados Presupuestarios al I Trimestre 2021, incluye un análisis explicativo, cuantitativo y cualitativo de las principales variaciones que se originan en los procesos programados y ejecutados respecto al Primer Trimestre del Ejercicio 2020 indicando los efectos presentados, tanto de la recaudación de ingresos como en la ejecución de gastos.
3. La elaboración del Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos EP-1, se realiza bajo el principio de lo recaudado en lo que corresponde a los ingresos y el devengado en la ejecución del gasto.

## NOTA 03: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y RECAUDACION DE INGRESOS

### FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

PARTIDA DE INGRESOS	2021		2020		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	14,540,276	639,890.82	16,208,928	3,505,976.75	-1,668,652	-2,866,085.93
1.5. OTROS INGRESOS	0	107.19	0	7,175.13	0	-7,067.94
1.9. SALDOS DE BALANCE	964,417	964,416.50	2,024,626	1,715,529.49	-1,060,209	-751,112.99
<b>TOTAL</b>	<b>15,504,693</b>	<b>1,604,414.51</b>	<b>18,233,554</b>	<b>5,228,681.37</b>	<b>-2,728,861</b>	<b>-3,624,266.86</b>



**COMENTARIO:**

En la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados, se aprecia en el PP -1 del I Trimestre 2021 una variación de S/ 2'728,861, menor que el I Trimestre 2020, consecuencia de ello se debe a que al I Trimestre 2020 se programó S/ 1'668,652 más que en el Año 2021, en la partida de ingresos Venta de Bienes y Servicios y el Saldo de Balance fue mayor en el I Trimestre 2020 en S/ 1'060,209, comparando con el I trimestre 2021.

En cuanto a la recaudación de ingresos, en el EP-1 hay una variación general de S/ 3'624,266.86, mayor en el I Trimestre 2020, respecto a lo recaudado por este rubro al I Trimestre 2021, resaltando la mayor variación de S/ 2'866.085.93 en la partida de ingresos Venta de Bienes y Servicios.

**NOTA 04: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y RECAUDACION DE INGRESOS**

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS**

PARTIDA DE INGRESOS	2021		2020		VARIACION	
	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION
1.9. SALDOS DE BALANCE	1,193	1,192.71	1,193	1,192.71	0	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,193</b>	<b>1,192.71</b>	<b>1,193</b>	<b>1,192.71</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

**COMENTARIO:**

En el PP -1 no existe variación alguna en este Primer Trimestre 2021, de la misma manera en la ejecución de ingresos tampoco existe variación, comparado con el I Trimestre 2020.

En cuanto al EP-1, en el I Trimestre 2021 no se aprecia recaudación, solo se refleja ingresos por el Saldo de Balance que fue S/1,192.71, cifra igual al I Trimestre 2020.



**NOTA 05: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y RECAUDACION DE INGRESOS**

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DETERMINADOS**

PARTIDA DE INGRESOS	2021		2020		VARIACION	
	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 1 PIM	EP - 1 EJECUCION
1.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	10,749,102	6,055.22	8,294,398	2,036,228.84	2,454,704	-2,030,173.62
1.5. OTROS INGRESOS	0	2,548,235.29	0	45,118.65	0	2,503,116.64
1.9. SALDOS DE BALANCE	7,796,792	12,968,457.13	680,452	9,033,802.88	7,116,340	3,934,654.25
<b>TOTAL</b>	<b>18,545,894</b>	<b>15,522,747.64</b>	<b>8,974,850</b>	<b>11,115,150.37</b>	<b>9,571,044</b>	<b>4,407,597.27</b>

**COMENTARIO:**

En esta Fuente de Financiamiento Recursos Determinados se tiene en el PIM una variación total de S/ 9'571,044 menor en el I Trimestre 2020 con respecto al I Trimestre 2021, esto como consecuencia de que en el I Trimestre 2021 se consideró una programación mayor en S/ 2'454,704 en la partida de ingresos Donaciones y Transferencias y mayor también en S/ 7'116,340 en la partida de ingresos Saldo de Balance.

En el EP-1 la variación total es de S/ 4'407,597.27. En el I Trimestre 2021, el Saldo de Balance fue mayor en S/ 3'934,654.25, comparado con el I Trimestre 2020. Asimismo, en el Trimestre 2020 en la partida de ingresos Donaciones y Transferencias fue mayor que en el I Trimestre 2021 en S/ 2'030,173.62, lo que corresponde a las asignaciones que hace el Gobierno Central a la Universidad, en los diferentes tipos de recursos por esta fuente de financiamiento.



**NOTA 06: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS**

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS ORDINARIOS**

PARTIDA DE GASTOS	2021		2020		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	78,053,186	17,582,559.92	83,116,435	18,200,963.91	-5,063,249	-618,403.99
2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	12,528,836	2,922,148.11	12,460,011	3,437,503.95	68,825	-515,355.84
2.3. BIENES Y SERVICIOS	26,281,141	5,296,717.95	5,480,370	816,137.00	20,800,771	4,480,580.95
2.5. OTROS GASTOS	1,561,655	390,393.92	1,561,655	390,408.00	0	-14.08
2.6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0		6,349,454	0.00	-6,349,454	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>118,424,818</b>	<b>26,191,819.90</b>	<b>108,967,925</b>	<b>22,845,012.86</b>	<b>9,456,893</b>	<b>3,346,807.04</b>

**COMENTARIO:**

En esta fuente de financiamiento Recursos Ordinarios, se tiene que el PP-2, muestra una variación total de S/ 9'456,893, mayor en el I Trimestre 2021, equivalente a 7.99% del PIM del I Trimestre 2021, como consecuencia principal de que se tuvo mayor asignación en la Partida de Gastos Adquisición de Activos No Financieros, en S/ 6,349,454 así también en la Partida de Gastos Personal y Obligaciones Sociales fue mayor en el I Trimestre 2020 en S/ 5'063,249, comparado con el I Trimestre 2021. Sin embargo en la Partida de gastos Bienes y Servicios, se tiene que el PIM al I Trimestre 2021 fue mayor en S/ 20'800,771, con respecto al I Trimestre 2020.

En cuanto al EP-1, se observa una variación total en S/ 3'346,807.04, equivalente al 2.83% del EP-1 del I Trimestre 2021, comparado con el I Trimestre 2020, siendo menor la ejecución en las Partidas de Gasto Personal y Obligaciones Sociales en S/ 618,403.99, en la partida de gasto Pensiones y Otras Prestaciones Sociales mayor en S/ 515,355.84. En cambio la ejecución en la partida de gastos Bienes y Servicios fue mayor en el I Trimestre 2021 en S/ 4'480,580.95, con respecto al I Trimestre del 2020. De otro lado, la partida de gasto Adquisición de Activos No Financieros, en ambos períodos comparativos no se ejecutó cifra alguna, como se aprecia en el cuadro que antecede.



**NOTA 07: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS**

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS**

PARTIDA DE GASTOS	2021		2020		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	1,610,500	0.00	3,110,500	730,316.88	-1,500,000	-730,316.88
2.3. BIENES Y SERVICIOS	11,576,425	528,443.86	12,584,496	1,631,481.35	-1,008,071	-1,103,037.49
2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	41,687	41,687.00				
2.5. OTROS GASTOS	91,279	33,967.48	7,075	2,198.14	84,204	31,769.34
2.6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2,184,802		2,531,483	34,998.00	-346,681	-34,998.00
<b>TOTAL</b>	<b>15,504,693</b>	<b>604,098.34</b>	<b>18,233,554</b>	<b>2,398,994.37</b>	<b>-2,770,548</b>	<b>-1,836,583.03</b>

**COMENTARIO:**

En esta fuente de financiamiento, en cuanto al PP-2 la variación total fue de S/ 2'770,548, equivalente a 17.87% del PIM 2021, siendo la programación mayor en el I Trimestre 2020, comparado con el I Trimestre 2021. El I Trimestre 2020, tuvo mayor programación en la partida de gastos Personal y Obligaciones Sociales, en S/ 1'500,000, en bienes y servicios S/ 1'008,071, en Adquisición de Activos no Financieros en S/ 346,681, en relación al I Trimestre 2021.

En la partida de gastos Otros Gastos se programó S/ 31,769.34 más en el I Trimestre 2021, en relación al I Trimestre 2020.

En cuanto al EP-1, la variación en general fue de S/ 1'836,583.03, equivalente a 17.87% del PIM 2021, fue mayor la ejecución del gasto en el I Trimestre 2020 comparado con el I Trimestre 2021, en la partida de gasto Personal en S/ 730,316.88, en Bienes y Servicios en S/ 1'108,087.49, en la partida de gastos Adquisición de Activos No Financieros fue mayor en S/ 34,998.00. En la partida Otros Gastos, fue mayor la ejecución del gasto en el Primer Trimestre 2021 en S/ 31,769.34, en comparación con el I Trimestre 2020.

**NOTA 08: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS**

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS**

PARTIDA DE GASTOS	2021		2020		VARIACION	
	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION
2.3. BIENES Y SERVICIOS	1,193	0.00	1,193	0.00	0	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,193</b>	<b>0.00</b>	<b>1,193</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>



#### COMENTARIO:

En esta Fuente de Financiamiento Donaciones y Transferencias, el PP-2 no refleja variación alguna, al I Trimestre 2021.

En cuanto al EP-1, de la misma manera no se aprecia ejecución de gastos alguno en la única partida de gastos programada Bienes y Servicios.

### NOTA 09: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCIÓN DE GASTOS

#### FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DETERMINADOS

PARTIDA DE GASTOS	2021		2020		VARIACION	
	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION	PP - 2 PIM	EP - 1 EJECUCION
2.3. BIENES Y SERVICIOS	0		2,113,480	36,509.70	-2,113,480	-36,509.70
2.6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	18,545,894	3,577,843.17	6,861,370	0.00	11,684,524	3,577,843.17
<b>TOTAL</b>	<b>18,545,894</b>	<b>3,577,843.17</b>	<b>8,974,850</b>	<b>36,509.70</b>	<b>9,571,044</b>	<b>3,541,333.47</b>

#### COMENTARIO:

En esta fuente Recursos Determinados el PP-2 muestra una variación total de S/ 9'571,044 correspondiendo al 51.61% del PIM 2021. Aquí se aprecia que en el I Trimestre del 2020 se programó en Bienes y Servicios S/ 2'113,480 más que en el Trimestre 2021 ya que no registra cifra alguna al I Trimestre 2021. En cuanto a la partida de gastos Adquisición de Activos No Financieros, fue mayor en el I Trimestre 2021, respecto al I Trimestre 2020, en S/11'684,524.

En cuanto el EP-1 existe una variación general de S/ 3'541,333.47. En el I Trimestre 2020 se obtuvo una ejecución de gastos en Bienes y Servicios de S/ 36,509.70, en el I Trimestre 2021, no hubo ejecución de gasto en la indicada partida de gastos. En la partida de gastos Adquisición de Activos No Financieros en el I Trimestre 2021 se gastó S/ 3'577,843.17 mientras que en el I Trimestre 2020 no hubo ejecución de gastos en dicho clasificador de gastos.



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

FUNCIÓN		I TRIMESTRE 2021		I TRIMESTRE 2020		VARIACIÓN	
		PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
1	Legislativo					0	0.00
2	Relaciones Exteriores					0	0.00
3	Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencias					0	0.00
22	Educación	140,772,345	27,466,613.30	138,026,667	22,198,084.05	2,745,678	5,268,529.25
24	Previsión Social	11,704,253	2,907,148.11	11,583,863	3,082,432.88	120,390	-175,284.77
15	Transportes					0	0.00
16	Comunicaciones					0	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>152,476,598</b>	<b>30,373,761.41</b>	<b>149,610,530</b>	<b>25,280,516.93</b>	<b>2,866,068</b>	<b>5,093,244.48</b>

**COMENTARIO:**

El PIM del I Trimestre Año 2021, en cuanto se refiere a la función Educación fue mayor que el I Trimestre Año 2020 en S/ 2'745,678 y en la función Previsión Social, igualmente mayor que el I Trimestre 2020 en S/ 120,390.

En cuanto a la ejecución de gastos, en la función Educación, en el I Trimestre 2021, fue mayor que el I Trimestre Año 2020, en S/ 5'268,529.25. La ejecución de gastos en la Función Previsión Social en el I Trimestre 2021 fue menor que en el I Trimestre 2020 en S/ 175,284.77.

Al Primer Trimestre del Año 2021, se refleja que la ejecución de gastos de la estructura funcional Educación, el 18.01%, con respecto a su PIM 2021, dirigido a la razón de ser de la Universidad como es la Educación Superior de Formación Profesional y el 1.91%, corresponde a la ejecución del gasto en Previsión Social, comparado con el PIM de dicha función, en el indicado período.

**TRANSFERENCIAS FINANCIERAS OTORGADAS**

Al 31 de Marzo de 2021  
 ( EN SOLES )

TF0-1

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

FUENTE DE FINANCIAMIENTO RUBRO Genérica del Gasto SubGenérica del Gasto 1 SubGenérica del Gasto 2 Específica del Gasto 1 Específica del Gasto 2	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIA INSTITUCIONAL	REDUCCIONES(1)	ANULACIONES Y HABILITACIONES	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN DE GASTOS	SALDO
<b>TRANSFERENCIAS OTORGADAS A: (*) 106 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA</b>								
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	0	0	0	(0)	41,687	41,687	41,687.00	0.00
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	0	0	0	(0)	41,687	41,687	41,687.00	0.00
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	(0)	41,687	41,687	41,687.00	0.00
2.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	(0)	41,687	41,687	41,687.00	0.00
2.4.1.3 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	0	0	0	(0)	41,687	41,687	41,687.00	0.00
2.4.1.3.1 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	0	0	0	(0)	41,687	41,687	41,687.00	0.00
2.4.1.3.1.1 A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO	0	0	0	(0)	41,687	41,687	41,687.00	0.00
<b>TOTAL ENTIDAD</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>	<b>41,687</b>	<b>41,687</b>	<b>41,687.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>	<b>41,687</b>	<b>41,687</b>	<b>41,687.00</b>	<b>0.00</b>

Informar por Fuente de Financiamiento, Rubro y Especifica 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



**ACTA DE CONCILIACION DE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS**

AL 31 DE MARZO DE 2021

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. REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN con DNI N° 21442065 y por la Entidad o UE: 196 CONTRALORIA GENERAL representada por el CPCC. PILAR ALEJANDRINA SALIRROSAS VASQUEZ con DNI N° 06898804, corresponden a las Transferencias Financieras Recibidas y/o Otorgadas del ejercicio 2021, 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 DIRECTAMENTE RECAUDADOS	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	2.4.1.3.1.1	A OTRAS UNIDADES DEL GOBIERNO NACIONAL	41,587,00

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA:

REYNA ANDREA SARAVIA GAVILAN

Dni : 21442065

Contador de la Entidad

Matr. : 991



ENTIDAD o UE QUE RECIBE

196 CONTRALORIA GENERAL

FUENTE DE FINANC.	RUBRO	CLASIFICADO	DESCRIPCION	IMPORTE
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1.4.1.3.1.1	DEL GOBIERNO NACIONAL	41,587,00

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA:

PILAR ALEJANDRINA SALIRROSAS VASQUEZ

Dni : 06898804

Contador de la Entidad

Matr. : 19086

