



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

### **INFORME N° 784-2006-OPRES**

**AL** : Mg. JESÚS DAVID SÁNCHEZ MARÍN  
RECTOR DE LA UNCP

**ASUNTO** : PLAZOS PARA PUBLICAR RESULTADOS DEL III TRIMESTRE  
DEL 2006 EN LA PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD SOBRE LOS  
RESULTADOS CUANTITATIVOS Y CUALITATIVOS DE LA  
APLICACIÓN DE LAS DISPOSICIONES DE DISCIPLINA,  
RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD DE LA LEY DE PRESUPUESTO.

**REFERENCIA:** OFICIO N° 1868-2005-OCI/UNCP

**INTERESADO:** ABOG. MARÍA DEL CARMEN SOLÓRZANO MERCADO  
JEFE DE ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

**FECHA** : HUANCAYO, OCTUBRE 10 DEL 2006

---

---

Señor Rector, visto el documento de la referencia, remito a su despacho adjunto al presente el informe de los Resultados Cuantitativos y Cualitativos de la Aplicación de las Disposiciones de Disciplina, Racionalidad y Austeridad de la Ley de Presupuesto en concordancia con lo dispuesto en la Ley N° 28652 Ley de Presupuesto del Sector Público para el año Fiscal 2006 Art. 9° numeral 9.2, para su publicación en la Página Web de la UNCP y demás fines.

Atentamente,



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

## **RESULTADOS CUANTITATIVOS Y CUALITATIVOS DE CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE DISCIPLINA, RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD**

1. Mediante Oficio dirigido a su Despacho, la Jefe del Órgano de Control Institucional hace de conocimiento los “PLAZOS PARA PUBLICAR RESULTADOS DEL III TRIMESTRE 2006 EN LA PAGINA WEB DE LA ENTIDAD SOBRE LOS RESULTADOS CUANTITATIVOS Y CUALITATIVOS DE LA APLICACIÓN DE LAS DISPOSICIONES DE DISCIPLINA, RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD DE LA LEY DE PRESUPUESTO”, de conformidad con lo dispuesto en la Ley N° 28652 Ley de Presupuesto del Sector Público para el año Fiscal 2006, que en su Art. 9° numeral 9.2 literalmente indica que: ...”Las entidades dentro de los diez primeros días calendario de finalizado cada trimestre, deben publicar en su respectiva página Web.....”, para ello; la Oficina de Presupuesto (OPRES) ha elaborado el informe sobre los resultados presupuestales de gestión correspondientes del **III TRIMESTRE DEL 2006**.

2. Con la información disponible en la Oficina de Presupuesto, es susceptible de informar y alcanzar a los órganos correspondientes lo peticionado, complementado con un análisis descriptivo para una mejor comprensión, presentando para tal fin la siguiente estructura:

### **2.1. OBJETIVO:**

Presentar resultados de la situación financiera de la UNCP en mérito a la aplicación de la DIRECTIVA DE DISCIPLINA, RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD vigente para el presente ejercicio fiscal, cuyo fin se orienta a mantener el equilibrio presupuestal de la Institución y a prever recursos susceptibles de financiar requerimientos adicionales y/o de carácter prioritario que se presente y mediante modificaciones presupuestales de acuerdo a la normatividad vigente.

### **2.2. ALCANCE:**

La presente evaluación tiene alcance a nivel de Pliego y por órganos internos, desagregados a nivel de partidas genéricas.

### **2.3. RESULTADOS DE LA DISCIPLINA PRESUPUESTARIA.**

La UNCP tiene aprobado su Presupuesto Anual para el Año Fiscal 2006, que viene ejecutando de acuerdo a los objetivos y metas programadas. Sus fuentes de financiamiento provienen de recursos ordinarios, recursos directamente recaudados, CANON SOBRECANON, Regalías y Participaciones donaciones y transferencias (FEDADOI). (Ver cuadro 01).



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

### CUADRO N° 01 PRESUPUESTO AÑO FISCAL 2006 Y MODIFICACIONES

|              | FUENTE DE FINANCIAMIENTO     | PIM (2)              | ESTRUCT %     | PIM (1)              | ESTRUCT %     |
|--------------|------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 00           | RECURSOS ORDINARIOS          | 36,796,594.00        | 69.97         | 36,774,580.00        | 69.96         |
| 09           | REC. DIRECTAMENTE RECAUDADOS | 13,396,312.00        | 25.47         | 13,396,312.00        | 25.48         |
| 01           | CANON SOBRECANON Y REGALÍAS  | 118,078.00           | 0.22          | 118,078.00           | 0.22          |
| 13           | DONACIONES Y TRANSFERENCIAS  | 2,278,381.00         | 4.33          | 2,278,381.00         | 4.33          |
| <b>TOTAL</b> |                              | <b>52,589,365.00</b> | <b>100.00</b> | <b>52,567,351.00</b> | <b>100.00</b> |

(1) PIM 2006 VIGENTE A JUNIO

(2) PIM 2006 MODIFICADO A SEPTIEMBRE

FUENTE: SIAF

Para el presente Año Fiscal, la UNCP ha aprobado mediante una Directiva la vigencia de Normas de Austeridad y Racionalidad, en cumplimiento a normas presupuestarias dispuesta por el Gobierno Central. Tal como se indica en el **Cuadro N° 01**, el **PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO (PIM)** vigente a Septiembre DEL 2006 es de CINCUENTA Y DOS MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS SESENTA Y CINCO CON 00/10 NUEVOS SOLES (**S/. 52,589,365.00**), se indica la vigencia debido a las modificaciones aplicadas al **PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA (PIA)** en el período presupuestado.

El **PIM** autorizado al mes de Septiembre esta conformado por cuatro fuentes de financiamiento; la primera proviene de RECURSOS ORDINARIOS que representa el 69.96 %, la segunda fuente se generan mediante los RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS con el 25.48 %, la tercera son el CANON SOBRECANON Y REGALÍAS con el 0.22 % y las DONACIONES Y TRANSFERENCIAS con el 4.33 %, estas cifras relativas difieren del **PIM 2006** vigente a Junio, especialmente en cuanto a la participación de RO y RDR, **RO disminuye** de 69.97% a 69.96 % y **RDR se incrementan** de 25.47% a 25.48% (Esto quiere decir que se incrementa el financiamiento del presupuesto mediante los RDR y disminuyen las transferencias del gobierno central pero minimamente – ver cuadro 01).

#### 2.4 DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD

La UNCP mediante Resolución N° 00715-R-2005 del 26 de agosto del 2005 aprobó la aplicación de medidas de Austeridad y Racionalidad para el presente Año Fiscal, los resultados de esta disposición se resumen en los siguientes cuadros, cuyas cifras para una mejor comprensión se presentan en valores absolutos y relativos, no está demás indicar que estas cifras pueden diferir de las presentadas para el primer trimestre debido a



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

modificaciones generadas a partir de las ampliaciones o disminuciones en las específicas dentro del calendario de compromisos respectivo.

Los gastos específicos en Servicios de Energía Eléctrica se presentan en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 02**  
**GASTOS EN SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006          | PROGRAMADO III TRIMESTRE | EJECUTADO III TRIMESTRE | RES. III TRIM.   | % (2)        |
|-----------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|------------------|--------------|
|                       |                   |                          |                         | AHORRO           |              |
| RECURSOS ORDINARIO    | 200.521,00        | 47.782,00                | 47.255,91               | 526,09           | 1,10         |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 173.168,00        | 35.256,00                | 25.600,56               | 9.655,44         | 27,39        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>373.689,00</b> | <b>83.038,00</b>         | <b>72.856,47</b>        | <b>10.181,53</b> | <b>12.26</b> |
| <b>% (1)</b>          | 100               | 22,22                    | 19,50                   | 2,72             |              |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTE SIAF

Del análisis respectivo, el PIM alcanza el monto de S/. **373,689.00** para el rubro de energía eléctrica; en el III Trimestre, la programación prevista para este rubro fue de S/. **83,038.00** y la ejecución de compromisos ascendió a S/. **72,856.47**, el ahorro alcanza a S/. **10,181.53**, que representa el 2.72% del PIM y el **12.26** % de la programación trimestral. En esta específica se obtiene un ahorro que concuerda con las medidas de austeridad indicadas.

Los gastos específicos en agua potable se muestran en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 03**  
**PIM Y GASTOS EN SERVICIOS DE AGUA POTABLE**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006          | PROGRAMADO III TRIMESTRE | EJECUTADO III TRIMESTRE | RES. III TRIM.     | % (2)        |
|-----------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
|                       |                   |                          |                         | AHORRO             |              |
| RECURSOS ORDINARIO    | 252,188.00        | 67,803.00                | 67,980.72               | - 177.72           | -0.26        |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 97,231.00         | 35,000.00                | 45,427.66               | - 10,427.66        | 29.79        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>349,419.00</b> | <b>102,803.00</b>        | <b>113,408.38</b>       | <b>- 10,605.38</b> | <b>10.32</b> |
| <b>% (1)</b>          | 100               | 29.42                    | 32.46                   | -3.04              |              |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTE SIAF

SIAF

Para los servicios de agua potable, se programó en el PIM del año fiscal 2006 un monto de S/. **349,419.00**, del análisis realizado, vemos que la programación trimestral prevista para este rubro, fue de S/. **102,803.00** y el gasto ejecutado ascendió a S/. **113,408.38**, habiendo un gasto mayor a lo programado por un monto que asciende a S/. 10,605.38. generándose un déficit de 3.04% del PIM, y de 10.32% respecto de la programación trimestral que fue cubierto vía modificación presupuestal



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

en el nivel de específicas. La mayor parte del financiamiento para la fase de ejecución de este rubro proviene de RO con el 72%, la diferencia es asumida con RDR.

Los gastos en servicio de Telefonía Móvil y Fija se presentan en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 04**  
**PIM Y GASTOS EN SERVICIOS DE TELEFONÍA MÓVIL Y FIJA**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006          | PROGRAM. III TRIMESTRE | EJEC. III TRIMESTRE | RESULTADO III TRIM. | % (2)        |
|-----------------------|-------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|                       |                   |                        |                     | AHORRO              |              |
| RECURSOS ORDINARIO    | 44,305.00         | 2,762.00               | 3,502.62            | - 740.62            | -26.81       |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 216,189.00        | 73,634.00              | 53,177.41           | 20,456.59           | 27.78        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>260,494.00</b> | <b>76,396.00</b>       | <b>56,680.03</b>    | <b>19,715.97</b>    | <b>25.81</b> |
| <b>% (1)</b>          | 100               | 29.33                  | 21.76               | 7.57                |              |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO  
FUENTE: REPORTES  
SIAF

El presupuesto aprobado vigente para atender los servicios de telefonía móvil y fija para el año fiscal 2006 presenta un monto de S/. **260,494.00**, la programación para el tercer trimestre fue de S/. **76,634.00**, el gasto ejecutado ascendió a S/. **56,680.03**, el **ahorro** fue de S/. **19,715.97**, que representa el **7.57 %** del **Presupuesto vigente** y el **25.81 %** de lo programado.

Las medidas de racionalidad en Gastos de Combustible y Lubricantes se detallan en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 05**  
**PIM Y GASTOS EN COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006          | PROGRAMADO III TRIM. | EJECUTADO III TRIM. | RESULT. III TRIM. | % (2)       |
|-----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------|
|                       |                   |                      |                     | AHORRO.           |             |
| RECURSOS ORDINARIO    | -                 | -                    | -                   |                   |             |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 233,184.00        | 64,346.00            | 60,021.93           | 4,324.07          | 6.72        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>233,184.00</b> | <b>64,346.00</b>     | <b>60,021.93</b>    | <b>4,324.07</b>   | <b>6.72</b> |
| <b>% (1)</b>          | 100               | 27.59                | 25.74               | 1.85              |             |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO  
FUENTE: REPORTES SIAF

Para atender las necesidades de combustibles y lubricantes, se tiene un presupuesto vigente de S/. **233,184.00** para el año fiscal 2006, la programación para el tercer trimestre fue de S/. **64,346.00** y el gasto



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

*ejecutado ascendió a S/. 60,021.93, el ahorro alcanzó a S/. 4,324.07 que representa el 1.85% del Presupuesto Anual vigente y el 6.72 % con respecto a la programación del tercer trimestre.*

*Los gastos específicos en Viáticos y Asignaciones se detallan en el siguiente cuadro:*

**CUADRO N° 06**  
**PIM Y GASTOS EN VIÁTICOS Y ASIGNACIONES**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006          | PROG. III TRIMESTRE | EJEC. III TRIMESTRE | RES. III TRIM.   | % (2)        |
|-----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------|
|                       |                   |                     |                     | SUP.-DEF.        |              |
| RECURSOS ORDINARIO    | -                 | -                   | -                   |                  |              |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 189,891.00        | 94,881.00           | 36,386.18           | 58,494.82        | 61.65        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>189,891.00</b> | <b>94,881.00</b>    | <b>36,386.18</b>    | <b>58,494.82</b> | <b>61.65</b> |
| <b>% (1)</b>          | 100               | 49.97               | 19.16               | 30.80            |              |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTES SIAF

*Los gastos programados para viáticos, pasajes y asignaciones en el Presupuesto Vigente para el año fiscal 2006 ascendieron a un monto de S/. 189,891.00; del análisis realizado, el presupuesto programado para este rubro en el tercer trimestre por Recursos Directamente Recaudados fue de S/. 94,881.00 y el gasto ejecutado fue de S/. 36,386.18, el monto ejecutado es de S/. 58,494.82 que representa el 30.80 % del Presupuesto vigente y el 61.65 % con referencia al monto programado para el tercer trimestre.*

*Referente a Gastos en Bienes de Consumo es como sigue:*

**CUADRO N° 07**  
**PIM Y GASTOS EN BIENES DE CONSUMO**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006          | PROGR. III TRIMESTRE | EJEC. III TRIMESTRE | RES. III TRIM.   | % (2)        |
|-----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|------------------|--------------|
|                       |                   |                      |                     | AHORRO           |              |
| RECURSOS ORDINARIO    | 16,388.00         | 47.00                | 48.30               | - 1.30           | -2.77        |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 759,172.00        | 186,660.00           | 120,951.17          | 65,708.83        | 35.20        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>775,560.00</b> | <b>186,707.00</b>    | <b>120,999.47</b>   | <b>65,707.53</b> | <b>35.19</b> |
| <b>% (1)</b>          | 100               | 24.07                | 15.60               | 8.47             |              |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTES SIAF

*Los gastos programados en Bienes de Consumo para el año fiscal 2006 ascendieron a S/. 775,560.00, el presupuesto programado para el tercer*



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

trimestre para este rubro fue **S/. 186,707.00**, el gasto ejecutado fue de **S/. 120,999.47**, el saldo no ejecutado ascendió a **S/. 65,707.53** y representa el **15.60%** del **Presupuesto vigente** y el **35.19 %** del monto programado para el trimestre.

Los gastos en Bienes duraderos para el tercer trimestre se detallan como sigue:

**CUADRO N° 08**  
**PIM Y GASTOS EN EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS**

| FTE. FINANCIAMIENTO     | PIM 2006            | PROG. III TRIMESTRE | EJEC. III TRIMESTRE | RES. III TRIM. | % (2)       |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|-------------|
|                         |                     |                     |                     | AHORRO         |             |
| RECURSOS ORDINARIOS (*) | 724,663.00          | 234,384.00          | 234,384.00          | -              | -           |
| R. DIRECT. RECAUDADOS   | 759,562.00          | 76,026.00           | 76,025.99           | 0.01           |             |
| <b>TOTAL</b>            | <b>1,484,225.00</b> | <b>310,410.00</b>   | <b>310,409.99</b>   | <b>0.01</b>    | <b>0.00</b> |
| <b>% (1)</b>            | 100                 | 20.91               | 20.91               | 0.00           |             |

(\*) Corresponde a Inversiones  
% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTES SIAF

Los gastos programados en Bienes de capital para el año fiscal 2006 ascendieron a **S/. 1'484,225.00**, el presupuesto programado para el tercer trimestre para este rubro fue **S/. 310,410.00**; y el gasto ejecutado fue de **S/. 310,409.99**, no generando saldo.

En el caso de Gastos en Servicios No Personales se detalla en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 09**  
**PIM Y GASTOS POR SERVICIOS NO PERSONALES**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006            | PROGR. III TRIMESTRE | EJEC. III TRIMESTRE | RES. III TRIM.    | % (2)        |
|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|--------------|
|                       |                     |                      |                     | AHORRO            |              |
| RECURSOS ORDINARIO    | 380,981.00          | 95,202.00            | 94,332.90           | 869.10            | 0.91         |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 1,840,026.00        | 533,620.00           | 387,090.40          | 146,529.60        | 27.46        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>2,221,007.00</b> | <b>628,822.00</b>    | <b>481,423.30</b>   | <b>147,398.70</b> | <b>23.44</b> |
| <b>% (1)</b>          | 100                 | 28.31                | 21.68               | 6.64              |              |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTES SIAF

Los gastos programados por Servicios no Personales para el año fiscal 2006 ascendieron a **S/. 2'221,007.00**, el presupuesto programado para el tercer trimestre para este rubro fue **S/. 628,822.00**, el gasto ejecutado fue de **S/. 481,423.30**, el ahorro ascendió a **S/. 147,398.70** y representa el **6.64%** del **Presupuesto vigente** y el **23.44 %** del monto



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

programado para el trimestre. El saldo se generó por una postergación de actividades de la Unidad de Prestación de Servicios (CEPRE).

Para el caso de Gastos en Publicidad para el III Trimestre se tiene el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 10**  
**PIM Y GASTOS POR PUBLICIDAD**

| FTE. FINANCIAMIENTO   | PIM 2006          | PROGR. III TRIMESTRE | EJEC. III TRIMESTRE | RES. III TRIM.   | % (2)       |
|-----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|------------------|-------------|
|                       |                   |                      |                     | AHORRO.          |             |
| RECURSOS ORDINARIO    | -                 |                      |                     | -                |             |
| R. DIRECT. RECAUDADOS | 225,381.00        | 86,324.00            | 91,688.56           | - 5,364.56       | 6.21        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>225,381.00</b> | <b>86,324.00</b>     | <b>91,688.56</b>    | <b>-5,364.56</b> | <b>6.21</b> |
| % (1)                 | 100               | 38.30                | 40.68               | -2.38            |             |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTES SIAF

Los gastos programados por Publicidad para el año fiscal 2006 ascendieron a **S/. 225,381.00**, el presupuesto programado para el tercer trimestre con Recursos Directamente Recaudados para este rubro fue de **S/. 86,324.00**, el gasto ejecutado fue de **S/. 91,688.56**, el déficit ascendió a **S/. 5,364.56** y representa el **2.38%** del **Presupuesto vigente** y el **6.21 %** del monto programado para el III trimestre.

## **2.5 DISPOSICIONES DE AUSTERIDAD:**

Las medidas de austeridad y racionalidad en los gastos se están aplicando en su integridad dando cumplimiento tanto a la Directiva del Gobierno Central como a la directiva institucional aprobada mediante Resolución.

## **2.6 CONCLUSIONES:**

- **En resumen**, como producto del cumplimiento de la Directiva de Disciplina, Racionalidad y Austeridad del Gasto, en el **Tercer trimestre** se ha producido ahorro, el cual asciende a **S/. 198,151.85** Nuevos Soles, este monto significa el **12.13 %**, con respecto al presupuesto programado (Trimestral), esto sin considerar Servicios No personales.

- En Servicios No Personales se tiene un monto de **S/. 147,398.70** por la no ejecución de las actividades programadas por CEPRE a la fecha lo



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERÚ  
OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN  
OFICINA DE PRESUPUESTO

CALLE REAL N° 151 – TELÉFONO 200288

cual corresponde un **9%** respecto al presupuesto programado del III Trimestre.

- El cuadro N° 11 muestra a nivel general el resumen de de los ahorros (en caso de tarifas) y la no ejecución de gastos (caso de Servicios No Personales)

**CUADRO N° 11**  
**RESUMEN DE PIM PROGRAMADO Y EJECUTADO**

| FUNCIÓN , PROGRAMA/PRESUPUESTO CONSOLIDADO | PIM 2006            | PROG. III TRIMESTRE | EJEC. III TRIMESTRE | RESULT. III TRIM. | % (2)        |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
|  |                     |                     |                     | AHORRO.           |              |
| SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA              | 373,689.00          | 83,038.00           | 72,856.47           | 10,181.53         | 12.26        |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE                   | 349,419.00          | 102,803.00          | 113,408.38          | - 10,605.38       | 10.32        |
| SERVICIO DE TELEFONÍA MÓVIL Y FIJA         | 260,494.00          | 76,396.00           | 56,680.03           | 19,715.97         | 25.81        |
| GASTOS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES       | 233,184.00          | 64,346.00           | 4,324.07            | 60,021.93         | 93.28        |
| GASTOS DE VIÁTICOS Y ASIGNACIONES          | 189,891.00          | 94,881.00           | 36,386.18           | 58,494.82         | 61.65        |
| BIENES DE CONSUMO                          | 775,560.00          | 186,707.00          | 120,999.47          | 65,707.53         | 35.19        |
| EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS            | 1,484,225.00        | 310,410.00          | 310,409.99          | 0.01              | 0.00         |
| SERVICIOS NO PERSONALES                    | 2,221,007.00        | 628,822.00          | 481,423.30          | 147,398.70        | 23.44        |
| PUBLICIDAD                                 | 225,381.00          | 86,324.00           | 91,688.56           | - 5,364.56        | -6.21        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>6,112,850.00</b> | <b>1,633,727.00</b> | <b>1,288,176.45</b> | <b>345,550.55</b> | <b>21.15</b> |
| <b>% (1)</b>                               | 100                 | 26.73               | 21.07               | 5.65              |              |

% (1) CON RESPECTO AL PIM

% (2) RESPECTO AL PRESUPUESTO MENSUAL PROGRAMADO

FUENTE: REPORTES SIAF