

**UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN
JUAN DE LURIGANCHO**



ESTADOS FINANCIEROS

**AL CIERRE DEL EJERCICIO
FISCAL 2025**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2025 y 2024
 (EN SOLES)


MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
 Versión 250301

Fecha :04/03/2026
 Hora :22:46:03
 Página :1 de 1

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

EF-1

	2025	2024
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	1,851,608.09	1,645,469.39
Inversiones Financieras	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	50,454.70	46,830.71
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	9,000.00	0.00
Otras Cuentas del Activo	206,432.60	75,991.40
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,117,495.39	1,768,291.50
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Clas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	2,360,177.03	2,335,319.91
Otras Cuentas del Activo (Neto)	108,678.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,468,855.03	2,335,319.91
TOTAL ACTIVO	4,586,350.42	4,103,611.41
Cuentas de Orden	105,803.01	87,784.70
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros		
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	231,432.60	75,991.40
Impuestos, Contribuciones y Otros	0.00	0.00
Remuneraciones y Beneficios Sociales	0.00	26,065.61
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	108,678.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	340,110.60	102,057.01
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	0.00	0.00
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	340,110.60	102,057.01
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	0.00	0.00
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Resultados Acumulados	4,246,239.82	4,001,554.40
TOTAL PATRIMONIO	4,246,239.82	4,001,554.40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,586,350.42	4,103,611.41
Cuentas de Orden	105,803.01	87,784.70
Nota 3		
Nota 4		
Nota 5		
Nota 6		
Nota 7		
Nota 8		
Nota 9		
Nota 10		
Nota 11		
Nota 12		
Nota 13		
Nota 14		
Nota 15		
Nota 16		
Nota 17		
Nota 18		
Nota 19		
Nota 20		
Nota 21		
Nota 22		
Nota 23		
Nota 24		
Nota 25		
Nota 26		
Nota 27		
Nota 28		
Nota 29		
Nota 30		
Nota 31		
Nota 32		
Nota 33		
Nota 34		
Nota 35		
Nota 36		
Nota 37		

 **CONTADOR GENERAL**

PATRICIA CAROLINA
 VILLEGAS COSI
 DNI 45518562
 MAT. N 62625

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

JOSE ALBERTO
 GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 05/03/2026 16:19:46

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**

JULIO ALBERTO
 HENNINGS OTOYA
 DNI 08806920
 05/03/2026 17:00:25

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

EF-2

	2025	2024	
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39	0.00	0.00
Aportes por Regulación	Nota 40	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 41	4,078,447.70	2,687,641.19
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42	0.00	2,086,147.58
Ingresos Financieros	Nota 43	61,059.83	22,053.89
Otros Ingresos	Nota 44	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS		4,139,507.53	4,795,842.66
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 45	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46	(2,156,733.22)	(449,061.45)
Gastos de Personal	Nota 47	(1,682,285.57)	(345,226.81)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 51	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52	(46,803.32)	0.00
Gastos Financieros	Nota 53	(9,000.00)	0.00
Otros Gastos	Nota 54	0.00	0.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(3,894,822.11)	(794,288.26)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		244,685.42	4,001,554.40

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros



CONTADOR GENERAL

PATRICIA CAROLINA
 VILLEGAS COSI
 DNI 45518562
 MAT. N. 52625



DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION

JOSE ALBERTO
 GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 05/03/2026 16:19:53



TITULAR DE LA ENTIDAD

JULIO ALBERTO
 HENNINGS OTOYA
 DNI 08806920
 05/03/2026 17:00:48


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO


EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	4,001,554.40	4,001,554.40
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
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	4,001,554.40	4,001,554.40
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	4,001,554.40	4,001,554.40
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	244,685.42	244,685.42
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
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	4,246,239.82	4,246,239.82

- Las Notas deben ser explicativas.

 **CONTADOR GENERAL**

PATRICIA CAROLINA
 VILLEGAS COSI
 DNI 45518562
 MAT. N. 52625
 05/03/2026 09:35:06

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

JOSE ALBERTO
 GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 05/03/2026 16:19:59

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**

JULIO ALBERTO
 HENNINGS OTOYA
 DNI 08806920
 05/03/2026 17:01:04

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2025	AÑO 2024
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
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	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota)	4,078,447.70	2,687,641.19
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(1,869,190.66)	(452,570.00)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(1,682,285.57)	(340,429.47)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	0.00	0.00
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	526,971.47	1,894,641.72
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(320,832.77)	(249,172.33)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	0.00	0.00
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(320,832.77)	(249,172.33)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	206,138.70	1,645,469.39
E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	0.00	0.00
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,645,469.39	0.00
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	1,851,608.09	1,645,469.39

Las Notas deben ser explicativas



CONTADOR GENERAL

PATRICIA CAROLINA
 VILLEGAS COSI
 DNI 45518562
 MAT. N 52625



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

JOSE ALBERTO
 GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 05/03/2026 16:20:05



TITULAR DE LA ENTIDAD

JULIO ALBERTO
 HENNINGS OTOYA
 DNI 08806920
 05/03/2026 17:01:18

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
CUENTAS PATRIMONIALES				
1101.050105	Fondos Sujetos A Restricción - Depósitos Recibidos en Garantía, Cláusulas Penales y Similares	D	108,678.00	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	A	1,851,608.09	
1205.02	Alquileres Pagados Por Anticipado	D	9,000.00	
1206.01	Tesoro Público	D	206,432.60	
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	D	384.00	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	1,090.00	
1301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	D	28,318.19	
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	D	15,246.73	
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	D	1,988.98	
1301.0604	De Seguridad	D	750.00	
1301.0701	Enseres	D	1,014.80	
1301.1101	Para Edificios Y Estructuras	D	510.00	
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	D	120.00	
1301.9901	Herramientas	D	432.00	
1301.9999	Otros Bienes	D	600.00	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	D	2,086,147.58	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	D	49,135.39	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	D	24,216.43	
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	D	6,196.00	
1503.020202	Mobiliario Educativo	D	5,786.88	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	D	177,485.13	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	D	18,700.00	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	D	13,215.08	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	D	17,902.16	
1503.020903	Seguridad Industrial	D	980.00	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	D	7,215.70	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	H		46,803.32
2103.010101	BIENES	H		2,360.00
2103.010102	SERVICIOS	H		58,000.00
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	H		162,072.60
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	H		108,678.00
2107.01	Pasivos por arrendamiento Operativo	H		9,000.00
3401.0101	Superávit Acumulado	H		4,001,554.40
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	H		3,035,472.39
4402.030103	Canon Minero	H		92,830.00
4402.030105	Canon Hidroenergético	H		35,905.36
4402.030201	Regalías Mineras	H		16,343.51
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público	H		897,896.44
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	H		61,059.83
5101.090104	Aguinaldo de Contrato Administrativo de Servicios	D	7,156.67	
5101.140102	Contrato Administrativo de Servicios - Transitorio	D	1,640,976.38	
5103.010115	Contribuciones a Essalud de Contrato Administrativo de Servicios	D	34,152.52	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	D	4,712.70	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	1,785.50	
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	D	15,002.57	
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	D	3,203.82	
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	D	459.10	
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	D	710.39	
5301.0604	De Seguridad	D	458.50	
5301.0701	Enseres	D	597.08	
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	D	100.00	
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	D	100.00	
5301.9999	Otros Bienes	D	4,478.31	
5302.010299	Otros Gastos	D	8,763.02	
5302.020203	Servicio De Internet	D	7,670.00	
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	D	4,872.10	
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	D	86,558.00	
5302.040601	De Mobiliario y Similares	D	150.00	
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	D	150.00	
5302.049999	De Otros Bienes y Activos	D	237.00	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	D	68,170.00	
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	D	2,039.04	
5302.060102	Gastos Notariales	D	590.00	
5302.070101	Consultorías	D	201,408.00	
5302.070106	Estudios	D	826,236.00	
5302.070199	Otros Servicios Similares	D	33,985.00	
5302.070201	Consultorías	D	123,136.00	
5302.070404	Otros Servicios De Informática	D	3,000.00	
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	D	4,000.00	
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	D	4,950.00	
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	D	337.40	
5302.071199	Servicios Diversos	D	3,763.69	
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Naturales	D	60.00	
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	D	745,050.00	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	D	46,803.32	
5901.0201	Intereses de Pasivos por arrendamiento	D	9,000.00	
CUENTAS PRESUPUESTALES				
8101.0101	Recursos Ordinarios	A	3,979,526.00	
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	A		1,770,434.09
8301.0101	Recursos Ordinarios	H		33,175.96
8301.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	H		81,174.00
8401.0101	Recursos Ordinarios	H		12,981.21
8501.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	D	1,851,608.09	
8601.0101	Recursos Ordinarios	H		3,933,368.83
CUENTAS DE ORDEN				

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2025
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	D	12,980.00	
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	H		12,980.00
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	D	35,071.48	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	D	57,751.53	
9106.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	H		35,071.48
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	H		57,751.53

Hoja de Trabajo para la formulación del Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
ACTIVOS									
Efectivo y Equivalente de Efectivo									
	1101.1209							1,851,608.09	1,851,608
								TOTAL	1,851,608
Inventarios (Neto)									
	1301.0101	384.00			384.00				384
	1301.050101	1,090.00			1,090.00				1,090
	1301.050102	28,318.19			28,318.19				28,318
	1301.050301	15,246.73			15,246.73				15,246
	1301.0602	1,988.98			1,988.98				1,988
	1301.0604	750.00			750.00				750
	1301.0701	1,014.80			1,014.80				1,014
	1301.1101	510.00			510.00				510
	1301.1106	120.00			120.00				120
	1301.9901	432.00			432.00				432
	1301.9999	600.00			600.00				600
								TOTAL	50,454
Servicios y Otros Pagados por Anticipado									
	1205.02	9,000.00			9,000.00				9,000
								TOTAL	9,000
Otras Cuentas del Activo									
	1206.01	206,432.60			206,432.60			206,432.60	206,432
								TOTAL	206,432
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)									
	1502.010101	2,086,147.58			2,086,147.58				2,086,147
	1503.020101	49,135.39			49,135.39				49,135
	1503.020102	24,216.43			24,216.43				24,216
	1503.020201	6,196.00			6,196.00				6,196
	1503.020202	5,786.88			5,786.88				5,786
	1503.020301	177,485.13			177,485.13				177,485
	1503.020302	18,700.00			18,700.00				18,700
	1503.020303	13,215.08			13,215.08				13,215
	1503.020901	17,902.16			17,902.16				17,902
	1503.020903	980.00			980.00				980
	1503.020904	7,215.70			7,215.70				7,215
	1508.0202		46,803.32			46,803.32			-46,803
								TOTAL	2,360,177
Otras Cuentas del Activo (Neto)									
	1101.050105	108,678.00			108,678.00			108,678.00	108,678
								TOTAL	108,678
TOTAL ACTIVO :									4,586,350
PASIVO									
Cuentas por Pagar a Proveedores									
	2103.010101		2,360.00			2,360.00		2,360.00	2,360
	2103.010102		58,000.00			58,000.00		58,000.00	58,000
	2103.0201		162,072.60			162,072.60		162,072.60	162,072
	2107.01		9,000.00			9,000.00		9,000.00	9,000
								TOTAL	231,432
Otras Cuentas del Pasivo									
	2103.03		108,678.00			108,678.00		108,678.00	108,678
								TOTAL	108,678
TOTAL PASIVO :									340,110
PATRIMONIO									
Resultados Acumulados									
	3401.0101		4,001,554.40			4,001,554.40			4,001,554
	6101.0201		244,685.42			244,685.42			244,685
								TOTAL	4,246,239
TOTAL PATRIMONIO :									4,246,239
CUENTAS DE ORDEN									
Cuentas de Orden									
	9101.09	12,980.00			12,980.00				12,980
	9105.0301	35,071.48			35,071.48				35,071
	9105.0303	57,751.53			57,751.53				57,751
								TOTAL	105,803
Cuentas de Orden									
	9102.09	12,980.00			12,980.00				12,980
	9106.0301	35,071.48			35,071.48				35,071
	9106.0303	57,751.53			57,751.53				57,751
								TOTAL	105,803

Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
INGRESOS				
Trasposos y Remesas Recibidas				
4402.01	Trasposos Del Tesoro Público		3,035,472.39	3,035,472.39
4402.030103	Canon Minero		92,830.00	92,830.00
4402.030105	Canon Hidroenergético		35,905.36	35,905.36
4402.030201	Regalías Mineras		16,343.51	16,343.51
4404.01	Trasposos Del Tesoro Público		897,896.44	897,896.44
	TOTAL			4,078,447.70
Ingresos Financieros				
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones		61,059.83	61,059.83
	TOTAL			61,059.83
TOTAL INGRESO :				4,139,507.53
GASTOS				
Gastos en Bienes y Servicios				
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	4,712.70		4,712.70
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	1,785.50		1,785.50
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	15,002.57		15,002.57
5301.050301	Asec, Limpieza Y Tocador	3,203.82		3,203.82
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	459.10		459.10
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	710.39		710.39
5301.0604	De Seguridad	458.50		458.50
5301.0701	Enseres	597.08		597.08
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	100.00		100.00
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	100.00		100.00
5301.9999	Otros Bienes	4,478.31		4,478.31
5302.010299	Otros Gastos	8,763.02		8,763.02
5302.020203	Servicio De Internet	7,670.00		7,670.00
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	4,872.10		4,872.10
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	86,558.00		86,558.00
5302.040601	De Mobiliario y Similares	150.00		150.00
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	150.00		150.00
5302.049999	De Otros Bienes y Activos	237.00		237.00
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	68,170.00		68,170.00
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	2,039.04		2,039.04
5302.060102	Gastos Notariales	590.00		590.00
5302.070101	Consultorías	201,408.00		201,408.00
5302.070106	Estudios	826,236.00		826,236.00
5302.070199	Otros Servicios Similares	33,985.00		33,985.00
5302.070201	Consultorías	123,136.00		123,136.00
5302.070404	Otros Servicios De Informática	3,000.00		3,000.00
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	4,000.00		4,000.00
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	4,950.00		4,950.00
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	337.40		337.40
5302.071199	Servicios Diversos	3,763.69		3,763.69
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Naturales	60.00		60.00
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	745,050.00		745,050.00
	TOTAL			2,156,733.22
Gastos de Personal				
5101.090104	Aguinaldo de Contrato Administrativo de Servicios	7,156.67		7,156.67
5101.140102	Contrato Administrativo de Servicios - Transitorio	1,640,976.38		1,640,976.38
5103.010115	Contribuciones a Essalud de Contrato Administrativo de Servicios	34,152.52		34,152.52
	TOTAL			1,682,285.57
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio				
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	46,803.32		46,803.32
	TOTAL			46,803.32
Gastos Financieros				
5901.0201	Intereses de Pasivos por arrendamiento	9,000.00		9,000.00
	TOTAL			9,000.00
TOTAL GASTOS :				3,894,822.11



Firmado digitalmente por:
VILLEGAS COSI PATRICIA
CAROLINA FIR 46519562 hard
Motivo: Soy el autor del
documento
Fecha: 06/03/2026 16:32:51-0600

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024
(EN SOLES)

Sector: EDUCACIÓN
Entidad: 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

CONCEPTOS	DETALLE	2025	2024
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos	[1201.01, 1201.02, [1201.03 - (1201.0304)], 4101, 4102, 4103, 4104, 4105, 4106, 4201, 4202, 4302	0.00	0.00
Cobranza de Aportes por regulación	1201.98 / 4503	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	1201.04 / 4301, 4501.02, 4501.010101 (Intereses CUT)		0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	4401.01, 4401.03	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	1206 / 4402.01	4,078,447.70	2,687,641.19
Otros (Nota)	1201.98, 1202.98, 1203, 1204 / 4502, 4504, [4505 - (4505.010404, 4505.02)]	0.00	0.00
MENOS			
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	1301 , 1302, 1302.04, 1302.05, 1302.06, 1305, 1306, 5302 / 2103.01	-1,869,190.66	-452,570.00
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	5101 / 2101 , 2102.01, 2102.04 , 2102.99	-1,682,285.57	-340,429.47
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	5102.01, 5103.01 / 2101.03, 2101.09	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	5201 / 2102.02, 2102.04, 2101.0301		
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	5202.01, 5202.02 / 2101.0301	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	5401.01, 5401.03 / 2103.99	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Entregadas al Tesoro Público	5402.01	0.00	0.00
Otros (Nota)	4107, 5501, 5502, 5503, 5504, 5505, [5506 - (5506.01)], 1203, 1204, 1205 / 2103.99	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PROVENIENTE DE		526,971.47	1,894,641.72
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	1202.01 / 4602	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	1202.01 / 4601, 4605	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	1202.01 / 4603, 4604	0.00	0.00
Otros (Nota)	1202.98 / [1401 - (1401.99)], [1402 - (1402.99)]	0.00	0.00
MENOS			
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	1503 / 2103.02	-320,832.77	-249,172.33
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	1501.01, 1501.02, 1502	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	1501.06, 1501.07, 1501.08 / 2103.02	0.00	0.00
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	1506, 1507, 1504, 1505 / 2103.99	0.00	0.00
Otros (Nota)	[1401 - (1401.99)], [1402 - (1402.99)] / 2103.99	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PROVENIENTE DE		-320,832.77	-249,172.33
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	4403.01, 4403.04	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	1206 / 4404.01	0.00	0.00
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	1202.98 / 4701.01, 4701.02	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	2201, 2301, 2302, 2303	0.00	0.00
Otros (Nota)			
MENOS			
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	5403.01, 5403.04 / 2103.99	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	1601.0101, 5404.01 / 2103.99	0.00	0.00
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	2201, 2301, 2302 / 2103.98, 2303	0.00	0.00
Otros (Nota)			
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción			
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PROVENIENTE DE			
D. AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		206,138.70	
E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO	1101, 1209	1,645,469.39	0.00
F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FIN	1101, 1209	1,851,608.09	1,645,469.39

**UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN
JUAN DE LURIGANCHO**



BALANCE DE COMPROBACION

**AL CIERRE DEL EJERCICIO
FISCAL 2025**

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

HT-1

CÓDIGO	CUENTAS DEL MINIO	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2025		SALDOS		AJUSTES Y REGULACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		PATRIMONIALES		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN		
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	
2102.0402	Vacaciones	0.00	26,955.61	63,505.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.01	CUENTAS POR BIENES Y SERVICIOS	0.00	75,991.49	2,458,397.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.01.01	Bienes y Servicios	0.00	45,081.40	1,238,433.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.01.01.01	Bienes y Servicios	0.00	45,081.40	1,238,433.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.01.01.02	Bienes y Servicios	0.00	8,314.40	43,548.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.02	Activos No	0.00	36,787.00	1,284,888.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.02.01	Activos No	0.00	30,910.00	819,913.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.02.01.01	Depositos	0.00	22,146.25	872,965.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.02.01.02	Activos no	0.00	28,054.40	76,054.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.99	OTRAS CUENTAS	0.00	28,054.40	28,054.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.99.01	OTROS	0.00	28,054.40	28,054.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.99.01.01	OTROS	0.00	28,054.40	28,054.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2107	PASIVOS POR PASIVOS por	0.00	91,799.75	160,799.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2107.01	Pasivos por	0.00	91,799.75	160,799.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401	RESULTADOS	0.00	4,691,554.40	4,691,554.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.01	Superavit	0.00	4,691,554.40	4,691,554.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.01.01	Superavit	0.00	4,691,554.40	4,691,554.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402	TRASPASOS Y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.01	Traspasos Del	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.01.01	Traspasos Del	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.01.01.01	Canon Y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.01.01.02	Canon Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.02	Regalías	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.02.01	Regalías	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.02.01.01	Regalías	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4494	TRASPASOS Y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4494.01	Traspasos Del	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4494.01.01	Traspasos Del	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4494.01.01.01	Traspasos Del	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.01	Rentas De La	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.01.01	Rentas De La	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.01.01.01	Rentas De La	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.01.01.02	Intereses Por	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.01.01.03	Intereses Por	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101	PERSONAL Y	0.00	1,990,282.44	252,629.39	0.00	0.00	1,648,133.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.01	Escalas Variables Y	0.00	10,713.34	3,556.67	0.00	0.00	7,156.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.01.01	Escalas Variables Y	0.00	10,713.34	3,556.67	0.00	0.00	7,156.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.01.01.01	Escalas Variables Y	0.00	10,713.34	3,556.67	0.00	0.00	7,156.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.14	Contribución	0.00	1,890,049.10	249,072.72	0.00	0.00	1,640,976.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.14.01	Contribución	0.00	1,890,049.10	249,072.72	0.00	0.00	1,640,976.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.14.01.01	Contribución	0.00	1,890,049.10	249,072.72	0.00	0.00	1,640,976.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.14.01.02	Contribución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103	CONTRIBUCION	0.00	39,352.84	5,200.32	0.00	0.00	34,152.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.01	Obligaciones Del	0.00	39,352.84	5,200.32	0.00	0.00	34,152.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.01.01	Obligaciones Del	0.00	39,352.84	5,200.32	0.00	0.00	34,152.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.01.01.01	Obligaciones Del	0.00	39,352.84	5,200.32	0.00	0.00	34,152.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.01.01.02	Obligaciones Del	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301	CONSUMO DE	0.00	31,697.97	0.00	0.00	0.00	31,697.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.01	Alimentos Y	0.00	4,712.70	0.00	0.00	0.00	4,712.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.01.01	Alimentos Y	0.00	4,712.70	0.00	0.00	0.00	4,712.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.01.01.01	Alimentos Y	0.00	4,712.70	0.00	0.00	0.00	4,712.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.05	Materiales Y	0.00	20,450.99	0.00	0.00	0.00	20,450.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.05.01	Materiales Y	0.00	16,788.07	0.00	0.00	0.00	16,788.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.05.01.01	Materiales Y	0.00	16,788.07	0.00	0.00	0.00	16,788.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.05.01.02	Materiales Y	0.00	1,785.50	0.00	0.00	0.00	1,785.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.05.01.03	Materiales Y	0.00	15,002.57	0.00	0.00	0.00	15,002.57	0.00</										

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

HT-1

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE RECAPTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2025		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		PATRIMONIALS		GESTION RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBEUR	AGREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM	GASTOS	INCREMENTOS	DEBEUR	AGREEDOR	DEBEUR	AGREEDOR
3302.04899	De Otros Bienes y	0.00	237.00	0.00	0.00	0.00	0.00	237.00	0.00	0.00	0.00	237.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.04999	De Otros Bienes y	0.00	237.00	0.00	0.00	0.00	0.00	237.00	0.00	0.00	0.00	237.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.05	Arrendamiento De	0.00	75,638.70	5,629.74	0.00	0.00	0.00	70,208.96	0.00	0.00	0.00	70,208.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.0501	Arrendamiento De	0.00	75,638.70	5,629.74	0.00	0.00	0.00	70,208.96	0.00	0.00	0.00	70,208.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.050101	De Edificios Y	0.00	73,799.75	5,629.74	0.00	0.00	0.00	68,170.00	0.00	0.00	0.00	68,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.050199	De Otros Bienes Y	0.00	2,039.04	0.00	0.00	0.00	0.00	2,039.04	0.00	0.00	0.00	2,039.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.06	Servicios	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.0601	Servicios	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.060102	Gastos No Inalcanzables	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.07	Servicios De	0.00	1,279,940.28	76,194.24	0.00	0.00	0.00	1,203,746.04	0.00	0.00	0.00	1,203,746.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.0701	Servicios De	0.00	1,130,700.20	76,194.24	0.00	0.00	0.00	1,054,505.96	0.00	0.00	0.00	1,054,505.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.070101	Consultorios	0.00	401,408.00	0.00	0.00	0.00	0.00	401,408.00	0.00	0.00	0.00	401,408.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.070109	Otros Servicios	0.00	728,292.20	44,174.24	0.00	0.00	0.00	684,117.96	0.00	0.00	0.00	684,117.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.0702	Servicios De	0.00	33,939.08	33,939.08	0.00	0.00	0.00	0.00	33,939.08	0.00	0.00	33,939.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.070201	Consultorios	0.00	123,136.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,136.00	0.00	0.00	0.00	123,136.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.0704	Servicios De	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.070404	Otros Servicios De	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.0711	Otros Servicios	0.00	13,091.26	0.00	0.00	0.00	0.00	13,091.26	0.00	0.00	0.00	13,091.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.071102	Transporte Y	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.071108	SERVICIOS DE	0.00	4,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,950.00	0.00	0.00	0.00	4,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.071108	SERVICIOS DE	0.00	337.40	0.00	0.00	0.00	0.00	337.40	0.00	0.00	0.00	337.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.0714	Servicios Diferos	0.00	3,763.69	0.00	0.00	0.00	0.00	3,763.69	0.00	0.00	0.00	3,763.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.071498	Otros Servicios	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.10	Locación de	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.1001	Locación de	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3302.100101	Locación de	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	745,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3601	ESTIMACIONES	0.00	220,002.53	173,199.21	0.00	0.00	0.00	46,803.32	0.00	0.00	0.00	46,803.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3601.02	DEPRECIACIÓN	0.00	220,002.53	173,199.21	0.00	0.00	0.00	46,803.32	0.00	0.00	0.00	46,803.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3601.0202	Maquinaria	0.00	220,002.53	173,199.21	0.00	0.00	0.00	46,803.32	0.00	0.00	0.00	46,803.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3601	GASTOS	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5001.02	OTROS	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5001.0201	Intereses de	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL PATRIMONIAL		4,103,811.41	18,299,200.00	18,299,200.00	18,299,200.00	0.00	0.00	8,527,975.85	8,527,975.85	4,033,183.74	4,308,083.32	3,884,822.11	4,119,507.53	4,119,507.53	0.00	0.00	0.00
TOT	PRESUPUESTO	0.00	4,556,998.00	3,979,326.00	3,979,326.00	0.00	0.00	3,979,326.00	3,979,326.00	4,633,153.74	244,885.42	244,885.42	4,139,507.53	4,139,507.53	0.00	0.00	0.00
1101.01	Recursos	0.00	4,484,722.00	3,979,326.00	3,979,326.00	0.00	0.00	3,979,326.00	3,979,326.00	4,633,153.74	244,885.42	244,885.42	4,139,507.53	4,139,507.53	0.00	0.00	0.00
1101.05	Recursos	0.00	81,174.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.0504	Recursos	0.00	81,174.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1201.05	PRESUPUESTO	0.00	1,856,648.00	1,770,643.00	1,770,643.00	0.00	0.00	1,770,643.00	1,770,643.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1201.0504	Recursos	0.00	1,856,648.00	1,770,643.00	1,770,643.00	0.00	0.00	1,770,643.00	1,770,643.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301	PRESUPUESTO	0.00	4,695,135.88	5,079,458.93	5,079,458.93	0.00	0.00	114,945.94	114,945.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.01	Recursos	0.00	4,995,135.88	4,998,311.93	4,998,311.93	0.00	0.00	33,175.94	33,175.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.05	Recursos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0504	Canon Y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	ASIGNACIONES	0.00	4,788,982.34	4,801,563.33	4,801,563.33	0.00	0.00	12,981.21	12,981.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.01	Recursos	0.00	4,788,982.34	4,801,563.33	4,801,563.33	0.00	0.00	12,981.21	12,981.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0101	Recursos	0.00	4,788,982.34	4,801,563.33	4,801,563.33	0.00	0.00	12,981.21	12,981.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501	EJECUCIÓN DE	0.00	1,851,608.00	1,851,608.00	1,851,608.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.05	Recursos	0.00	1,856,648.00	1,851,608.00	1,851,608.00	0.00	0.00	5,039.93	5,039.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.0504	Canon Y	0.00	341,823.66	4,274,892.44	4,274,892.44	0.00	0.00	3,933,368.83	3,933,368.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1601	EJECUCIÓN DE	0.00	341,823.66	341,823.66	341,823.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1601.01	Recursos	0.00	341,823.66	341,823.66	341,823.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1601.0101	Recursos	0.00	341,823.66	341,823.66	341,823.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL PRESUPUESTAL		0.00	16,604,039.34	16,604,039.34	16,604,039.34	0.00	0.00	5,831,134.09	5,831,134.09	0.00	0.00	5,831,134.09	5,831,134.09	5,831,134.09	0.00	0.00	0.00
9101	CONTRATOS Y	0.00	3,763,819.44	3,763,819.44	3,763,819.44	0.00	0.00	12,980.00	12,980.00	0.00	0.00						

BALANCE CONSTRUCTIVO
 Al 31 de Diciembre del 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

HT-1

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2025		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACIÓN PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		PATRIMONIALES		GESTIÓN RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN		
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	
9105.03	Bienes No	0.00	67,393.74	0.00	92,823.01	0.00	92,823.01	0.00	0.00	0.00	92,823.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,823.01
9106.0301	Máquina y	0.00	26,371.48	0.00	35,071.48	0.00	35,071.48	0.00	0.00	0.00	35,071.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,071.48
9106.0303	Muebles y	0.00	41,022.26	0.00	57,751.53	0.00	57,751.53	0.00	0.00	0.00	57,751.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,751.53
SUB-TOTAL CUENTAS DE ORDEN		97,784.70	87,784.70	5,649,263.88	5,649,263.88	105,803.01	105,803.01	0.00	0.00	105,803.01	105,803.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,803.01
TOTAL GENERAL		4,191,396.11	4,191,396.11	40,521,959.81	40,521,959.81	14,464,912.95	14,464,912.95	0.00	0.00	14,464,912.95	14,464,912.95	4,633,153.74	4,633,153.74	4,139,507.53	4,139,507.53	5,831,134.09	5,831,134.09	105,803.01	105,803.01	105,803.01

NOTA : Las Cuentas mostradas están al máximo nivel de desagregación del Plan Contable Gubernamental.

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

AF-4

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2024	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2025										SALDO AL 31/12/2025	(-)AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	SALDO NETO
		AUMENTOS					DISMINUCIONES							
		Compras y/o Entregas por Rendir	Valoración de Bienes Agropecuarios	Transf. Recibidas	Donaciones	Otros	TOTAL AUMENTOS	Transf. Otorgadas	Liquidación de Cargos Diferidos	Otros	TOTAL DISMINUCIONES			
TOTAL OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,678,00	0,00	108,678,00

NOTA :
 - Las cifras informadas en los conceptos "OTROS", serán explicadas en hoja adicional, indicando las cuentas que incluyen.
 - Las cifras informadas en la columna "LIQUIDACIÓN DE CARGOS DIFERIDOS", serán explicadas en hoja adicional, indicando al periodo al que corresponden.
 - Las inversiones intangibles solo presentarán saldos no consumidos
 - (*) Este saldo al cierre del ejercicio se deberá trasladar según sea el caso a: Construcciones Intangibles o Estudios y Proyectos

DECLARACION JURADA

**SOBRE: LIBROS DE CONTABILIDAD, ESTIMACIONES, PROVISIONES, CONCILIACIÓN DE SALDOS E INVENTARIOS Y OTROS
 EJERCICIO 2025**

AF-10

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

1. IDENTIFICACIÓN		RUC N°	CORREO ELECTRONICO	TELEFONO	FAX
		20612830020	DIGA@UNTSJL.EDU.PE	941379661	
DIRECCIÓN		P.J. CRUZ DE MOTUPE - ETAPA SEGUNDA GRUPO CUATRO			
2. FUNCIONARIOS QUE PRESENTAN LA DECLARACIÓN JURADA					
CONTADOR GENERAL		PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI			
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN		JOSE ALBERTO GAMONAL MONTOYA			
3. LIBROS DE CONTABILIDAD:					
LIBROS PRINCIPALES (R.C. N° 180-2005 EF/93.01)		FECHA DE LEGALIZACIÓN	ULTIMO REGISTRO		
			FOLIO	FECHA	
LIBROS INVENTARIOS Y BALANCES		25/07/2025	50	31/12/2025	
LIBRO DIARIO		25/07/2025	200	31/12/2025	
LIBRO MAYOR		25/07/2025	200	31/12/2025	
Observaciones		CONTINUACIÓN DE LEGALIZACIÓN DE HOJAS SUELTAS (30/12/2025).			
4. ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO					
	SI	NO	OBSERVACIONES		
Estimaciones de Cobranza Dudosa y Reclamaciones					
		X			
Desvalorización de Bienes Corrientes					
		X			
Estimaciones de Fluctuación de Valores					
		X			
Depreciación de Edificios, Estructuras, Vehículos, Maquinaria y Otros (1)					
	X				
Amortamiento de Bienes Agropecuarios, Mineros y Otros					
		X			
Amortización de activos intangibles					
		X			
Provisiones por demandas judiciales y otros (2)					
		X	a la fecha no se cuenta con demandas ni sentencias judiciales.		
5. CONCILIACIONES					
	SI	NO			
Conciliación de Cuentas de Enlace con Tesoro Público					
	X				
Conciliaciones Bancarias					
	X				
Arqueo de Fondos					
	X				
Arqueo de valores					
	X				
Demandas Judiciales, Reclamos, Conciliaciones Extrajudiciales y Otros					
		X			
6. INVENTARIOS					
	SI	NO	Acta de Conciliación de Saldos (4)	OBSERVACIONES	
Inventario Físico de Bienes en Almacén (3)					
	X				
Inventario Físico de Edificios, Terrenos, Vehículos, Maquinarias y Otros presentado a la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales-SBN					
	X				
Inventario Físico de Bienes Incautados Asignados a la Entidad					
		X			
Inventario Físico de Bienes en Préstamos, Custodia y No depreciables					
		X			
Inventario Físico de Estructuras					
		X			
7. INFORME DE AUDITORIA INTERNA Y/O EXTERNA					
	SI	NO	OBSERVACIONES		
Obligada a presentar informe de auditoría (Sexagésima Disp. Comp. Ley Nro. 30372/Directiva Nro. 005-2014-EF/51.01 Actual, RD, Nro. 014-2016-EF/51.01					
	X				
Entidades no obligadas					
		X			
8. ACCIONES DE DEPURACION, REGULARIZACIÓN, CORRECCIÓN DE ERROR Y SINCERAMIENTO CONTABLE					
	SI	NO			
Acciones de Depuración, Regularización, Corrección de Error y sinceramiento contable					
	X				
9. SIGA MÓDULO PATRIMONIAL (MEF)					
	SI	NO			
Registro del Inventario Inicial PPE					
	X				
10. MÓDULO DE REVALUACIÓN DE EDIFICIOS Y TERRENOS					
	SI	NO			
Registro de la modificación de la vida útil de edificios, revaluación de edificios y terrenos entre otros (5)					
		X			
11. MÓDULO DE DEMANDAS JUDICIALES Y ARBITRALES					
	SI	NO			
Registro de las demandas judiciales y arbitrales en contra del estado (5)					
	X		a la fecha no se cuenta con demandas ni sentencias judiciales.		

Nota: (1) El cálculo de la depreciación bien por bien, es efectuado e informado por la Oficina de Control Patrimonial o la que haga sus veces.
 (2) Las sentencias Judiciales están Inuidas y valoradas en la fecha en la que se recibe Información del hecho, por el importe que se establece en la Resolución.
 (3) El Inventario Físico de Bienes en Almacén se debe efectuar periódicamente para conciliar saldos a la fecha de presentación de información Contable.
 (4) Fecha de la última Acta de Conciliación de saldos con la Oficina de Contabilidad.
 (5) De corresponder, presentar Declaración Jurada de no contar con edificios y terrenos y/o demandas Judiciales y arbitrales en contra del estado.

**FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN, PRESENTACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA
 EJERCICIO 2025**

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

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	RV N° 012	10/02/2025	JULIO ALBERTO HENNINGS OTOYA	990082408	PRESIDENCIA@UNTSJL.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 de la información suscrita, así como los formatos que se adjuntan a la Rendición de Cuentas.	
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN O QUIEN HAGA SUS VECES	RP N° 001	19/01/2026	JOSE ALBERTO GAMONAL MONTOYA	941379661	JGAMONALM@UNTSJL.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, PP1, PP2, EP1, PEPI(para las entidades captadoras que correspondan), Hoja de Presentación. Responsabilidad: AF-10, Anexo 1 EF-2, OA-2, OA-2B, Anexo OA-3, Anexo OA-3A, Anexo OA-3B, OA-7. PI-1, PI-1B, GS-1. PPR-G1, PPR-G5. TFR, TFO-1.	
CONTADOR GENERAL	RCO N° 011	18/10/2024	PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI	959843606	PVILLEGASC@UNTSJL.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: EF1, EF2, EF3, EF4, EP1. Responsabilidad: AF-10 Anexo 1 EF-2, OA-2, OA-2B, Anexo OA-3, Anexo OA-3A, Anexo OA-3B, OA-7, Hoja de Presentación. Notas a los Estados Financieros. PI-1, PI-1B, GS-1. PPR-G1, PPR-G5. TFR, TFO-1.	
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO	RP N° 019	21/07/2025	EDWIN AUCCASI MOLINA	988320535	EALUCCASIM@UNTSJL.EDU.PE	Responsabilidad y suscripción: PP1, PP2, PEPI (para las entidades captadoras que correspondan), Hojas de Presentación. Responsabilidad: Anexo PP1, Anexo PP2. PI-1, PI-1B, GS-1. PPR-G1, PPR-G5. TFR, TFO-1. Notas a los Estados Presupuestarios. Análisis y Comentarios del Presupuesto por Resultados (PPR), Presupuesto de Inversión (PI) y Gasto Social (GS).	
RESPONSABLE DE PERSONAL Y RECURSOS HUMANOS	RP N° 007	27/02/2026	CHRISTIAN GUILLERMO SERPA ZUÑIGA	984107155	CSERPAZ@UNTSJL.EDU.PE	Responsabilidad: OA-7	
RESPONSABLE DE ABASTECIMIENTOS	RP N° 016	14/04/2025	IMVENCION BALDOMERO PONCIANO CRUZ	925689260	IPONCIANOC@UNTSJL.EDU.PE	Responsabilidad: Inventario físico de bienes en almacén, inventario físico de bienes incautados asignados a la entidad, inventario físico de bienes en préstamos, custodia y no depreciables, para efectuar la Conciliación de saldos con la Oficina de Contabilidad.	
RESPONSABLE DE CONTROL PATRIMONIAL	RP N° 016	14/04/2025	IMVENCION BALDOMERO PONCIANO CRUZ	925689260	IPONCIANOC@UNTSJL.EDU.PE	Responsabilidad: Conciliación de inventarios de los elementos de propiedades, planta y equipo registrados en el SIGA - Módulo Patrimonio (MIEP) 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	RCO N° 011	18/10/2024	PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI	959843606	PVILLEGASC@UNTSJL.EDU.PE	Responsabilidad: Conciliación del Resultado de la Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balance SB-EP-1 por fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios con la Oficina de Contabilidad. Conciliación bancaria con los saldos contables del efectivo y equivalentes de efectivo para cada una de las cuentas bancarias, así como la cuenta CUT. Conciliación de los fondos y valores y de las cuentas de enlace con la Dirección General del Tesoro Público.	

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN, PRESENTACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA
EJERCICIO 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

AF-11

Cargo	Designación de Funcionario Responsable		Datos Personales del funcionario (Nombres y Apellidos)	Teléfono	Correo electrónico	Responsabilidad	Observaciones
	Núm (Resolución Ministerial, Directoral u otros)	Fecha					
PROCURADOR PÚBLICO O JEFE DE ASESORIA JURÍDICA	RP N° 006	26/02/2026	DARWIN MANUEL RAMIREZ VARGAS	932739069	DRAMIREZV@UNTSJLE.DUPE	Responsabilidad: OAJ, información elaborada por el Contador General sobre la base de la información registrada en el módulo de Demandas y Deudas por Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros, de procesos judiciales y arbitrales en contra del estado.	

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

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE GESTIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

Anexo 1 - EF2

	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EP-1	DIFERENCIAS
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	0.00	0.00	0.00
Aportes por Regulación	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	4,078,447.70	145,078.87	3,933,368.83
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Financieros	61,059.83	61,059.83	0.00
Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos Presupuestales no Asociados		1,645,469.39	
TOTAL INGRESOS	4,139,507.53	1,851,608.09	
COSTO Y GASTOS			
Costo de Ventas	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	(2,156,733.22)	(1,327,121.21)	829,612.01
Gastos de Personal	(1,682,285.57)	(1,708,351.18)	26,065.61
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	0.00	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	(46,803.32)	0.00	46,803.32
Gastos Financieros	(9,000.00)	0.00	9,000.00
Otros Gastos	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos Presupuestales no Asociados		(897,896.44)	
TOTAL COSTO Y GASTOS	(3,894,822.11)	(3,933,368.83)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DEFICIT)	244,685.42		

Elaborar las notas que explican las diferencias encontradas.

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON EL SALDO DE BALANCE
 Al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

Concepto	04. Contribuciones a Fondos	07. Fondo Compesación Municipal	08. Impuestos Municipales	09. Recursos Directamente Recaudados	13. Donaciones y Transferencias	15. Fondo de Compensación Regional	18. Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aguas y Participaciones	19. Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito	Total
A. RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS - SALDO DE BALANCE AL 31/12/2024							1,645,469.39		1,645,469.39
B. MAS INCREMENTOS QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE									
C. MENOS DISMINUCIONES QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE									
D. SALDO DE BALANCE							1,645,469.39		1,645,469.39
E. ENTIDADES DEPOSITARIAS DEL SALDO FINANCIERO							1,851,608.09		1,851,608.09
EFFECTIVO EN CAJA									
CUT							1,851,608.09		1,851,608.09
-ENTIDADES FINANCIERAS PUBLICAS									
-ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS									
OTROS(*)									
F. TIPOS DE MONEDA									
Soles									
Dolar Americano									
G. INFORMACIÓN ADICIONAL							1,645,469.39		1,645,469.39
RECURSO QUE AUN ESTAN DESTINADOS A CUMPLIR UNA FINALIDAD(**)							1,645,469.39		1,645,469.39
RECURSOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD									

Nota (*) : Otros recursos en entidades financieras

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

LOS RECURSOS FUERON DESTINADOS PARA LOS FINES INSTITUCIONALES.

LOS RECURSOS FUERON DESTINADOS PARA LOS FINES INSTITUCIONALES.

**UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN
JUAN DE LURIGANCHO**



OTROS ANEXOS

**AL CIERRE DEL EJERCICIO
FISCAL 2025**

DEMANDAS Y DEUDAS POR SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y OTROS
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

OAZ

DEMANDANTE	CANTIDAD DE EXPEDIENTE	CANTIDAD DE DEMANDANTE	DEMANDA O SOLICITUD PRESENTADA	ESTADOS PROCESALES				SENTENCIAS EN CALIDAD DE COSA JUZGADA CON REQUERIMIENTO DE PAGO							
				PRIMERA INSTANCIA	SEGUNDA INSTANCIA	CASACIÓN/GRABIO CONSTITUCIONAL	SENTENCIAS EN CALIDAD DE COSA JUZGADA	OBLIGACIÓN PRINCIPAL	INTERESES	OTROS GASTOS	TOTAL A PAGAR	PAGOS A CUENTA	SALDO A PAGAR		
DEMANDAS JUDICIALES NACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGRIARIAS	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIVILES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LABORALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PREVISIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRIBUTARIAS	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/I	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS JUDICIALES INTERNACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGRIARIAS	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIVILES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LABORALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PREVISIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRIBUTARIAS	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/I	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS SUPRANACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS HUMANOS	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROCESOS ARBITRALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS ARBITRALES NACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRACTUAL (bienes, servicios, obras)	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LABORAL	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/I	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS ARBITRALES INTERNACIONALES	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRACTUAL (bienes, servicios, obras)	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS/I	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA : -La entidad no presenta demandas judiciales y/o arbitrales.

RECLAMOS A LA ENTIDAD
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

OA-2B

CONCEPTO	N° DEL DOCUMENTO	FECHA DEL DOCUMENTO	RECLAMO Y/O CONCILIACIÓN EXTRAJUDICIAL	OBLIGACIÓN ACEPTADA POR PAGAR	PAGOS A CUENTA	SALDO A PAGAR
TOTAL GENERAL						

NOTA :

- Los reclamos no judicializados y/o Conciliaciones Extrajudiciales iniciadas se registrarán en cuentas de orden.
- Se registrarán las Conciliaciones Extrajudiciales, siempre y cuando no estén priorizadas.
- Los reclamos aceptados por la entidad con Resolución o Informe Legal de la Oficina General de Asesoría Jurídica u oficinas que hagan sus veces, así como las Conciliaciones Extrajudiciales con Acta de Conciliación se registrarán en la columna "Obligación Aceptada por Pagar".
- Los reclamos en moneda extranjera se expresarán en moneda nacional utilizando el tipo de cambio venta de la fecha de presentación oficializado por la SBS y AFP.
- Los reclamos no cuantificables se comentarán en notas a los Estados Financieros.

REGISTRO DE CONTADORES DEL SECTOR PÚBLICO
Al 31 de Diciembre del 2025
 EJERCICIO 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

OA-7

UNIDADES EJECUTORAS (2)	DATOS DEL CONTADOR ACTUAL (3)					DATOS DEL CONTADOR ANTERIOR (4)						
	APELLIDOS Y NOMBRES	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL	COLEGIATURA Mat. N° Colegio Depart.	Hábil/ Inhábil	MODALIDAD (1)	Teléfono de la Entidad y/o Unidad Ejecutora	APELLIDOS Y NOMBRES	DNI	TELEFONO CELULAR	EMAIL
UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO (1762)	VILLEGAS COSI PATRICIA CAROLINA (A)	45518562	959843606	pvillegasc@unt-sjl.edu.pe	LIMA	52625	HABIL	OTROS : CAS	959843606	45518562	959843606	pvillegasc@unt-sjl.edu.pe

(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) Sólo es contador de Unidad Ejecutora.

C) Sólo es contador de Pliego.

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

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

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



Firmado digitalmente por:
VILLEGAS COSI PATRICIA
CAROLINA FIR 46518582 hard
Motivo: Soy el autor del
documento
Fecha: 06/03/2026 16:32:51-0500

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Notas relacionadas al estado de situación financiera

a) Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición- de las partidas de efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

Composición de efectivo y equivalentes el efectivo	2025	2024
Efectivo		
Cuentas corrientes y ahorros (i)		
Cuenta Única del Tesoro Público	1,851,608.09	1,645,469.39
Depósitos a plazo (ii)		
Otros equivalentes al efectivo		
Total	1,851,608.09	1,645,469.39

La Entidad, mantiene cuentas corrientes en bancos locales, denominadas principalmente en soles, son de libre disponibilidad, al ser cuentas corrientes, no generan intereses a excepción de la cuenta Única del Tesoro.

No se dispone de depósitos a plazo son de libre disponibilidad, al 31 de diciembre de 2025.

La Entidad, mantiene cuentas corrientes a diciembre 2025 y asciende a S/ 1,851,608.09 soles que representa al 40.37% del total de activo.

La Subcuenta 1101.1209 Canon, Sobre canon, regalías, rentas de aduanas y participaciones es por el importe de S/ 1,851,608.09 soles.

variación

La Subcuenta 1101.1209 refleja un incremento de S/ 206,138.70 que refleja los intereses y asignaciones recibidas del Tesoro Público al cierre del ejercicio fiscal 2025.

b) Inversiones financieras

LA ENTIDAD NO DISPONE DE INVERSIONES FINANCIERAS.

c) Cuentas por cobrar (neto)

La composición de las partidas de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

Composición de cuentas por cobrar	2025	2024
Cuentas por cobrar provenientes de:		
Transacciones con contraprestación		
Transacciones sin contraprestación		
Subtotal	0.00	0.00
Menos -		
Estimación		
Total	0.00	0.00
Parte corriente	340,110.60	102,057.01
Parte no corriente		
Total	340,100.60	102,057.01

La Entidad no mantiene cuentas por cobrar. Debido a la naturaleza de las cuentas por cobrar, su valor en libros se consideraría igual a su valor razonable.

El importe de Cuentas por Cobrar asciende a S/ 0.00 soles, al cierre de diciembre 2025.

La entidad no tiene una política de deterioro la misma que se deberá aplicar como parte del plan de políticas contables dentro del Plan de transición marco NICSP, en los ejercicios siguientes.

d) Otras cuentas por cobrar (neto)

La composición de las partidas de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024 es el siguiente:

Composición de otras cuentas por cobrar	2025	2024
Depósitos en garantía	108,678.00	0.00
Responsabilidad Fiscal		
Cuentas por cobrar dudosa recuperación		
A Entidades Publicas		
Subtotal	<u>108,678.00</u>	<u>0.00</u>
Menos -		
Estimación		
Total	<u>108,678.00</u>	<u>0.00</u>
Parte corriente	0.00	0.00
Parte no corriente		
Total	<u>108,678.00</u>	<u>0.00</u>

El saldo de la estimación para pérdidas esperadas de otras cuentas por cobrar durante los periodos 2025 y 2024, es como sigue:

	2025	2024
Saldo en libros al 1 de enero		
Estimación por deterioro (nota 3.2.1)		
Recupero	()	()
Castigos	()	()
Saldo en libros al 31 de diciembre	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

La entidad no tiene una política de deterioro, el mismo que se estará implementando en el plan NICSP programa de transición, en los ejercicios sucesivos.

El importe de Otras cuentas por cobrar diversas asciende a S/ 0.00 soles.

La subcuenta 1202.110101, no presenta movimiento en el presente ejercicio.

e) Inventarios (neto)

La composición de las partidas de inventarios al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

Composición de inventarios	2025	2024
-----------------------------------	-------------	-------------

Bienes para el funcionamiento	50,454.70	46,830.71
Bienes para la prestación de servicio		
Bienes para la venta		
Bienes de asistencia social		
Materias primas		
Materiales, auxiliares, suministros y repuestos		
Envases y embalajes		
Productos en proceso		
Productos terminados		
Bienes en tránsito		
Bienes por transferir		
Desvalorización de inventarios (i)	()	()
Total	50,454.70	46,830.71

La Entidad incurrió en un gasto de S/ 50,454.70 por medición según el VNR
(i) El saldo de la estimación para desvalorización de inventarios de los periodos 2025 y 2024, es como sigue:

	2025	2024
Saldo en libros al 1 de enero		
Estimación por desvalorización (nota 3.2.I)		
Extorno de la desvalorización	()	()
Retiro	()	()
Saldo en libros al 31 de diciembre	0.000	0.00

La entidad no tiene estimación para la desvalorización de inventarios

La Entidad incurrió en un gasto de Inventarios por el importe a S/ 50,454.70 soles y representa el 1.10% del total de activos en comparación al año anterior y presenta un aumento de S/ 3,623.99, para fortalecer el proceso de implementación institucional.

La cuenta 1301.0101 Alimentos y bebidas para consumo humano presenta un aumento de S/ 384.00 soles por el registro de las salidas de almacén con nota contable N° 30 y 35.

La subcuenta 1301.050101 Repuestos y Accesorios presenta una variación negativa por el importe de S/ 796.00 por la salida de bienes del almacén.

La subcuenta 1301.050102 Papelería en General, Útiles y Materiales de Oficina presenta una variación positiva de S/ 1,281.88 soles por una mayor compra de estos productos en el presente ejercicio y la salida de almacén con nota contable N° 30 y 35.

La subcuenta 1301.050301 Aseo, Limpieza y Tocado presenta variación por el importe de S/ 2,081.57 importe que tiene variación por la nota contable N° 30 y 35.

La subcuenta 1301.0602 De comunicación y telecomunicaciones presenta variación por el importe de S/ 710.39 soles con nota contable N° 38 por la reclasificación a cuentas de orden bienes no depreciables.

f) Servicios y otros pagados por anticipado

La composición de las partidas de servicios y otros pagos por anticipado al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

Composición de gastos pagados por anticipado	2025	2024
Seguros		
Entregas a rendir		
Alquileres pagados por anticipado	9,000.00	0.00
Total	9,000.00	0.00

El importe de alquileres pagados por anticipado asciende a S/ 9,000.00 soles representa el 0.19% del total de activos y presenta una variación positiva de S/ 9,000.00 soles en comparación con el ejercicio anterior, por el pago adelantado de un mes de alquiler de local.

La subcuenta 1205.98 se compone por Otros por el importe de S/ 0.00 soles, no presenta movimiento en el presente ejercicio fiscal.

La subcuenta 1205.0199 OTROS SEGUROS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, no presenta movimiento en el presente ejercicio fiscal.

g) Propiedades de inversión

La Universidad cuenta con un terreno inscrito en la partida N° P02017464 del Registro de Predios de Lima, el predio cuenta con un área de 24,257.53 m² y un perímetro de 674.21 ml, valorizado en S/ 2,086,147.58., según el informe N° 003-2025-UNTSJL-OPP/UF-JDLM.

El rubro Propiedad, Planta y Equipo asciende a S/. 2,360,177.03 soles y representa el 51.45% de soles el total activo. Es representada por el terreno urbano para la construcción del campus universitario, mobiliario de oficina; el ingreso del bien es a valor de adquisición o incorporación y deben ser iguales o mayores a 1/4 de la UIT. Su duración debe ser mayor de un año, se incluye:

La subcuenta de valuación o depreciación, amortización y agotamiento. la variación negativa es de s/ 7,215.70 soles en comparación al ejercicio anterior.

La subcuenta 1502.010101 se compone por Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación presenta una variación por el importe S/ 2,086,147.58 soles.

La subcuenta 1503.020101 se compone por Maquinas Y Equipos De Oficina por el importe de S/ 49,135.39 soles.

La subcuenta 1503.020102 se compone por Mobiliario de Oficina por el importe de S/ 24,216.43 soles.

La subcuenta 1503.020201 se compone por Máquinas y equipos educativos por el importe de S/ 6,196.00 soles.

La subcuenta 1503.020202 se compone por Mobiliario educativo por el importe de S/ 5,786.88 soles.

La subcuenta 1503.020301 se compone por Equipos Computacionales y Periféricos por el importe de S/ 18,700.00 soles.

La subcuenta 1503.020302 se compone por Equipos de Comunicaciones para redes informáticas por el importe de S/ 18,700.00 soles.

La subcuenta 1503.020303 se compone por Equipo de Telecomunicaciones por el importe de S/ 13,215.08 soles.

VARIACION

La subcuenta 1503.020101 Máquinas y Equipos De Oficina presenta una variación positiva por el importe de S/ 1,960.00 soles, por la adquisición de mobiliario para el uso del personal interno y externo de la Entidad.

La subcuenta 1503.020201 Máquinas y equipos educativos presenta una variación positiva por el importe de S/ 15,134.43 soles, la cual se debe a la adquisición de diversos equipos para el uso del personal administrativo de la Entidad en sus labores administrativas.

La subcuenta 1503.020202 Mobiliario educativo presenta una variación positiva por el importe de S/ 6,196.00 soles, la cual se debe a la adquisición de diversos equipos para el uso del personal administrativo de la Entidad en sus labores administrativas.

La subcuenta 1503.020301 Equipos Computacionales y periféricos presenta una variación positiva por el importe de s/ 37,178.13 soles por la adquisición de equipos computacionales para las autoridades de la Entidad (Vicepresidencia Académica y de Investigación).

La subcuenta 1503.020302 Equipos de Comunicaciones para Redes informáticas, no presenta variación, el importe asciende a S/ 18,700.00.

La subcuenta 1503.020303 Equipos de telecomunicaciones, no presenta variación, el importe asciende a S/ 13,215.08.

La subcuenta 1503.020903 Seguridad industrial, presenta variación por el importe S/ 980.00, por la adquisición de equipos de seguridad ante sismos y desastres naturales.

La subcuenta 1503.020903 Seguridad industrial, presenta variación por el importe S/ 980.00, por la adquisición de equipos de seguridad ante sismos y desastres naturales.

La subcuenta 1508 Depreciación, Amortización y Agotamiento presenta una variación de S/ 7,215.70 soles, esta corresponde a los cálculos efectuados por la provisión de la depreciación de los activos fijos tales como: Maquinarias y Equipos, Mobiliarios, registrado con nota contable N° 44.

La depreciación del presente ejercicio fiscal 2025 se encuentra incluida en el rubro estimaciones y provisiones del ejercicio del estado de gestión.

Durante el 2025, no registra pérdida por deterioro del valor.

Descripción y naturaleza del elemento de PPE	Suceso o circunstancia	Importe de pérdida	Forma ISR [(VR – CV) ó VU]	Base del ISR (*)

(*) De acuerdo con la forma ISR, p. ej.: Para valor en uso a través del enfoque del costo de rehabilitación.

VR: Valor razonable

CV: Costos necesarios para la venta

VU: Valor en uso

ISR: Importe de servicio recuperable

Las pérdidas por deterioro se presentan en el rubro de Estimaciones y Provisiones del Ejercicio del estado de gestión se reconocieron en los ejercicios anteriores en su oportunidad

i) Activos intangibles (neto)

Los siguientes son los saldos al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024:

Costo	Programas y aplicaciones informáticas	Licencias	Patentes y derechos	Recetas, fórmulas, diseños y prototipos	Otros	Total
Saldos al 1 de enero de 2024						
Adiciones - Generados internamente						
Adiciones - Adquiridos de forma separada						
Adiciones - Adquiridos en combinaciones						
Retiros y ventas						
Reclasificaciones						
Saldos al 31 de diciembre de 2024						
Adiciones - Generados internamente						
Adiciones - Adquiridos de forma separada						
Adiciones - Adquiridos en combinaciones						
Retiros y ventas						
Reclasificaciones						
Saldos al 31 de diciembre de 2025						
Amortización acumulada						
Saldos al 1 de enero de 2024						
Amortización del periodo (nota 3.2.1)						
Retiros y ventas						
Saldos al 31 de diciembre de 2024						
Amortización del periodo (nota 3.2.1)						
Retiros y ventas						
Saldos al 31 de diciembre de 2025						
Pérdida por deterioro						
Saldos al 1 de enero de 2024						
Adiciones						
Retiros						
Saldos al 31 de diciembre de 2024						
Adiciones						
Retiros						
Saldos al 31 de diciembre de 2025						
Valor en libros al 31 de diciembre de 2024						
Valor en libros al 31 de diciembre de 2025						

La Entidad mantiene se encuentra constituido por los softwares más representativos cuyo importe en libros es S/ 15,886.34 en 2024.

El importe en libros de los activos intangibles de vida útil indefinida asciende a S/ 15,886.34 soles en 2024, los cuales han sido calificados como tal por el informe de la Oficina de tecnología de la información.

Durante el periodo 2025, no ha habido perdida por deterioro.

Las pérdidas por deterioro se presentan en el rubro de Estimaciones y Provisiones del Ejercicio del estado de gestión.

La Entidad mantiene compromisos contractuales para la renovación de las licencias de software de acuerdo al requerimiento de la Oficina de Tecnologías de la Información.

j) Otros Activos (neto)

La composición de las partidas de servicios y otros pagos por anticipado al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

Otras cuentas del activo	2025	2024
Fondos sujetos a restricción	108,678.00	0.00
Fondo garantías clausulas CUT	0.00	0.00
Otras	0.00	0.00
Fondo garantías clausulas CUT	0.00	0.00
Total	108,678.00	0.00

El importe de Otras cuentas del activo asciende a S/ 108,673.00 soles y representa el 2.36 % del total de activos en comparación al año anterior y presenta un aumento de S/ 108,678.00 soles el cual se debe principalmente a:

La subcuenta 1101.050105 Fondos sujetos a restricción que proviene de la retención de garantía de fiel cumplimiento de MYPES 10% del valor contractual con la consultoría Corporación R&L BECAM SRL.

La subcuenta 1206.01 Tesoro Público presenta un aumento es por el importe de S/ 130,441.20 soles por una mayor atención de los pagos proveniente de la fuente de financiamiento de recursos ordinarios

La subcuenta 1101.1209 Canon, sobre canon y regalías corresponde a los traspasos recibidos del Tesoro Público para el pago de las obligaciones contraídas durante el año fiscal 2025.

k) Acuerdos de concesión de servicios

La Universidad no tiene acuerdos de concesión de servicios

l) Arrendamientos (arrendatario)

La Universidad cuenta con un contrato de arrendamiento de local por S/ 9,000.00 mensuales hasta el mes de diciembre 2025, para el funcionamiento de las actividades administrativas que se vienen realizando.

m) Cuentas por pagar

La composición de las partidas de cuentas por pagar al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

Composición de cuentas por pagar	2025	2024
Compra de bienes	2,360.00	8,314.40
Prestación de servicios	58,000.00	36,767.00
Activos no Financieros	162,072.60	30,910.00
Depósitos recibidos en garantía	108,678.00	0.00
Pasivos por arrendamiento operativo	9,000.00	0.00
Total	340,110.60	75,991.40

Los saldos de cuentas por pagar son principalmente en soles, no están garantizados no generan intereses y son de vencimiento corriente.

Los valores en libros por pagar a proveedores se consideran iguales a sus valores razonables, debido a su clasificación a corto plazo.

Los valores en libros por pagar a proveedores se consideran iguales a sus valores razonables debido a su clasificación a corto plazo

El rubro cuentas por pagar a proveedores asciende a S/ 231,432.60 soles y representa el 68.04% del total del pasivo comprende las obligaciones a los proveedores por la adquisición de bienes y servicios, activos no financieros durante el presente ejercicio fiscal.

La subcuenta 2103.010101 Bienes presenta una variación negativa por el importe de S/ 5,954.40 soles, debido a un mayor gasto en la adquisición de bienes.

La subcuenta 2103.010102 Servicios presenta una variación por el importe de S/ 21,233.00 soles debido a la atención de ordenes de servicio por los diferentes conceptos para la adecuación de las oficinas y funcionamiento de la Universidad.

La subcuenta 2103.0201 Activos no financieros presenta una variación por el importe de S/ 131,162.60 soles, por un mayor pago de proveedores, esta cuenta se encuentra compuesta las obligaciones contraídas para la contratación de consultorías: Formulación del estudio de pre inversión de las Escuelas Profesionales de Contabilidad y Administración de Empresas de la UNTSJL.

n) Impuestos, contribuciones y otros

La composición de las partidas de cuentas por pagar al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

	2025	2024
Fondo De Pensiones - Vigentes	0.00	0.00
Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	0.00	0.00
Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	0.00	0.00
Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	0.00	0.00
Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	0.00	0.00
Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	0.00	0.00
Administradoras De Fondos De Pensiones - Vencidas	0.00	0.00
Totales	0.00	0.00

El rubro Impuestos contribuciones y otros, no presenta movimiento en la Entidad durante el presente ejercicio fiscal, ya que se cumplió con el pago oportuno de las obligaciones tributarias.

o) Beneficios a los empleados

La composición de las partidas de beneficios a los empleados del 31 diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

	2025	2024
Remuneraciones y Beneficios Sociales		
Beneficios de corto plazo	0.00	0.00
Otros beneficios de largo plazo a los empleados	0.00	0.00
... (*)		
Total	0.00	0.00
Obligaciones Previsionales		
Planes de beneficios definidos	0.00	0.00
... (*)		
Total	0.00	0.00

(*) La Entidad puede indicar otras partidas y tipos de beneficios que correspondan.

En el caso de beneficios a los empleados, la entidad solo cuenta con doce (12) plazas CAS – Transitorio, y son ocupadas por los miembros de la Comisión Organizadora de la Universidad, Secretario General, Director General de Administración y los jefes de oficinas de Planeamiento y Presupuesto, Asesoría Jurídica, Oficina de Tecnologías de la Información y unidades existentes (Unidad de Abastecimiento, Unidad Formuladora, Unidad de Recursos Humanos y la Unidad de Tesorería y Contabilidad) para el funcionamiento de la Universidad en el proceso de implementación de los documentos de gestión y el proceso de consolidación de su gestión administrativa y financiera..

	2025	2024
Saldo en libros al 1 de enero		
Gastos por actualizaciones actuariales (nota 3.2.g y h)		
Pagos realizados en el periodo que se informa		
Otras variaciones		
Saldo en libros al 31 de diciembre		

El rubro Beneficios sociales no presenta movimiento, ya que a la fecha de canceló las vacaciones trucas a los ex funcionarios de la Universidad.

--

p) Obligaciones financieras

LA UNIVERSIDAD NO TIENE OBLIGACIONES FINANCIERAS

q) Otras cuentas del pasivo

La composición de las partidas otras cuentas del pasivo del 31 diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

	2025	2024
Depósitos Recibidos En Garantía	108,678.00	0.00
Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00
Judiciales Civiles	0.00	0.00
Judiciales Laborales	0.00	0.00
Judiciales Previsionales	0.00	0.00
Totales	108,678.00	0.00

El rubro otras cuentas del pasivo es por el importe de S/ 108,678.00 soles y corresponde al 31.95 % del total del pasivo.

La subcuenta 2103.03 Depósitos Recibidos en Garantía refleja los importes dados en garantía que derivan del convenio de los estudios de pre inversión: Formulación del estudio de pre inversión de las Escuelas Profesionales de Contabilidad y Administración de Empresas de la UNTS JL.

r) Ingresos diferidos

La composición de las partidas otras cuentas del pasivo del 31 diciembre de los periodos 2025 y 2024, es el siguiente:

	2025	2024
Venta De Bienes Y Servicios	0.00	0.00

La cuenta 2501 Ingresos Diferidos no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

s) Provisiones

Los siguientes son los saldos al 31 de diciembre del periodo 2025:

2025	Procesos judiciales y arbitrales		Otras provisiones		Total
	Demandas judiciales	Demandas arbitrales	Desmantelamiento (*)	Otras	
Saldo en libros al 1 de enero	0.00				0.00
Adiciones (nota 3.2.I)					
Importes aplicados (i)					
Importes revertidos (ii)	0.00				0.00
Actualización del valor presente (iii)					
Saldo en libros al 31 de diciembre	S/ 0.00				S/ 0.00

La Entidad no cuenta con procesos ni sentencias judiciales, civiles ni laborales, por lo tanto no se registró ninguna sentencia en el módulo de sentencias judiciales registrado por la Oficina de Asesoría Jurídica, toda vez que nos encontramos en proceso de implementación.

t) Patrimonio

La composición de las partidas de patrimonio al 31 de diciembre de los periodos 2025 y 2024 es el siguiente:

Composición de patrimonio	2025	2024
Hacienda Nacional	0.00	0.00
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados		
Reservas		
Resultados Acumulados	4,246,239.82	4,001,554.40
Total	4,246,239.82	4,001,554.40

La subcuenta 3101.01 no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

La subcuenta 3401.0101 presenta una variación positiva por el importe de S/ 244,685.42 registrado con nota contable N° 41.

2. Notas relacionadas al estado de gestión

a) Ingresos sin contraprestación

La composición de los ingresos sin contraprestación, de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de ingresos tributarios netos	2025	2024
Impuesto a la propiedad		
- Impuesto sobre la propiedad inmueble		
- Impuesto sobre la propiedad no inmueble		
Otros ingresos impositivos		
...(*)		
Contribuciones y obligaciones		
...(*)		
Total		

Composición de aportes por regulación	2025	2024
...(*)		
Total		

Composición de traspasos y remesas recibidas	2025	2024
Traspasos del Tesoro Público	3,035,472.39	731,773.32
TRASPASOS DE CAPITAL	0.00	0.00
Total	3,035,472.39	731,773.32

La Cuenta Contable 4402.01 tiene el importe de S/ 3,035,472.39 y comprende Traspasos del Tesoro Público. – Corresponde a los recursos ordinarios transferidos por el Gobierno Nacional para el financiamiento de gastos corrientes y de capital de la universidad.

La Cuenta Contable 4402.03 por el monto S/ 145,078.87 por los intereses y asignados recibidos del canon, sobre canon y regalías.

La Cuenta Contable 4404.01 tiene el importe de S/ 897,896.44 y comprende Traspasos con Documentos. – Incluye transferencias recibidas mediante documentos valorados u otros instrumentos, presenta una variación en negativo de S/ 565,444.07 por un mayor traspaso.

La Cuenta Contable 4402.030103 tiene el importe de S/ 92,830.00 y comprende Canon Minero. – Corresponde a los recursos transferidos por concepto de participación en el canon proveniente de la actividad minera, hidroenergético y regalías.

La Cuenta Contable 4402.030105 tiene el importe de S/ 35,905.36 y comprende Canon Hidroenergético. – Incluye los recursos asignados por participación en la explotación de recursos hidroenergéticos.

La Cuenta Contable 4402.030201 tiene el importe de S/ 16,343.51 y comprende Regalías Mineras. – Incluye los recursos transferidos por concepto de regalías derivadas de la actividad minera.

La Cuenta Contable 4404.01 tiene el importe de S/ 4,078,447.70 y comprende Traspasos del Tesoro Público. – Corresponde a transferencias adicionales del Tesoro Público destinadas a fines específicos para el funcionamiento de la Universidad.

El rubro presenta una variación positiva de S/ 1,390,806.51 por más traspasos del tesoro publico durante el presente ejercicio.

Composición de donaciones y transferencias recibidas

	2025	2024
Donaciones en efectivo		
Donaciones en bienes	0.00	0.00
Donaciones en documentos (deuda condonada)		
Transferencias en efectivo		
Transferencias en bienes		
Transferencias en documentos (deuda condonada)		
...(*)		
Total	0.00	0.00

La Cuenta Contable 4403.020301 no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

b) Ingresos con contraprestación

La composición de los ingresos con contraprestación de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de ingresos no tributarios

	2025	2024
Venta de bienes	0.00	0.00
Prestación de servicios	0.00	0.00
Venta de derechos y tasas administrativas	0.00	0.00
...(*)		
Otros	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

El rubro de Ingresos No Tributarios, no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

c) Ingresos financieros

La composición de los ingresos financieros de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de ingresos financieros	2025	2024
Intereses sobre fondos disponibles	0.00	0.00
Intereses por cuentas por cobrar		
Ganancia de inversiones a valor razonable con cambios a resultados		
Ganancia por diferencia de cambio ...(*)		
Otros	61,059.83	22,053.89
Total	61,059.83	22,053.89

El rubro de Ingresos Financieros asciende a S/ 61,059.83 y equivale al 1.47% del total de ingresos.

La Cuenta Contable 4501.010101 tiene el importe de S/ 61,059.83 y comprende Intereses por Depósitos Distintos de Recursos por Privatización y Otros. – Corresponde a intereses generados por canon, sobre canon y regalías.

d) Otros ingresos

La composición de los otros ingresos de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de otros ingresos	2025	2024
Ingresos por arrendamiento (i)		
Ingresos por multas y sanciones no tributarias	0.00	0.00
Cambios en el valor razonable de propiedades de inversión (nota 3.1. g)		
Ingresos por venta de activos no corrientes		
Recupero de cobranza dudosa		
INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

El rubro de Otros Ingresos no presenta movimiento durante el presente ejercicio, ya que la Universidad no genera ingresos propios.

e) Costo de ventas

LA UNIVERSIDAD NO TIENE COSTO DE VENTAS

f) Gastos en bienes y servicios

La composición de los gastos en bienes y servicios de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de bienes y servicios	2025	2024
Consumo de bienes	29,474.38	96,624.43
Contratación de servicios	1,141,594.11	352,437.02
TOTAL	1,171,068.49	449,061.45

El rubro de Gastos en Bienes y Servicios asciende a S/ 1,171,068.49 y equivale al 30.06% del total de costos y gastos.

La Cuenta Contable 5301.0101 tiene el importe de S/ 29,474.38 y comprende Alimentos y Bebidas para Consumo Humano. – Corresponde a la adquisición de alimentos para comedores y actividades institucionales-

La subcuenta 5301.0201 asciende a S/ 1,141,594.11 soles y presenta una variación por mayor gasto de S/ 789,157.09 representado con nota de contabilidad.

g) Gastos de personal

La composición de los gastos de personal de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de gastos de personal	2025	2024
Beneficios de corto plazo	1,682,285.57	345,226.81
Otros beneficios de largo plazo	0.00	0.00
Indemnizaciones por cese		
Planes de beneficios definidos (nota 3.1.o)		
Total	1,682,285.57	345,226.81

El rubro de Gastos de Personal asciende a S/ 1,682,285.57 y equivale al 43.19% del total de costos y gastos.

La Cuenta Contable 5101.140102 tiene el importe de S/ 1,640,976.38 comprende al Personal Administrativo CAS Transitorio (12 plazas CAS).

h) Gastos por pensiones, prestaciones y asistencia social

La composición de los gastos por pensiones, prestaciones y asistencia social de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de gastos por pensiones	2025	2024
Planes de beneficios definidos	0.00	0.00
... (*)		
Total	0.00	0.00

El rubro de Gastos por Pensiones, Prestaciones y Asistencia Social no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

Composición de gastos por prestaciones y asistencia social	2025	2024
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

La Cuenta Contable 5202.010301 no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

i) Transferencias, subsidios y subvenciones sociales otorgadas

LA UNIVERSIDAD NO TIENE TRANSFERENCIAS OTORGADAS

j) Donaciones y transferencias otorgadas

La composición de donaciones y transferencias otorgadas de los periodos 2025 y 2024 es:

Subvenciones a personas naturales	2025	2024
Investigadores científicos	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

El rubro de Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas, no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

k) Traspasos y remesas otorgadas

La composición de donaciones y remesas otorgadas de los periodos 2025 y 2024 es

Traspasos y remesas otorgadas	2025	2024
Devolución por menor gasto	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

El rubro de Traspasos y Remesas Otorgadas no presenta movimiento en la Entidad durante el presente ejercicio fiscal.

l) Estimaciones y provisiones del ejercicio

La composición de las estimaciones y provisiones del ejercicio de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de estimaciones y provisiones del ejercicio	2025	2024
Depreciación (nota 3.1. h y l)	46,803.32	0.00
Amortización (nota 3.1. i)	0.00	0.00
Estimación de cuentas por cobrar (nota 3.1. c)	0.00	0.00
Estimación por deterioro de otras cuentas por cobrar (nota 3.1. d)		
Desvalorización de inventarios (nota 3.1. e)		
Estimación por deterioro de propiedades, planta y equipo (nota 3.1. h)		
Estimación por deterioro de activos intangibles (nota 3.1. i)		
Provisiones demandas judiciales (nota 3.1.s)	0.00	0.00
Provisiones demandas arbitrales (nota 3.1.s)		
Provisiones de desmantelamiento (nota 3.1.s)		
... (*)		
Otras provisiones (nota 3.1.s)		
Total	46,803.32	0.00

El rubro de Estimaciones y Provisiones del Ejercicio asciende a S/ 46,803.32 y equivale al 1.20% del total de costos y gastos.

La Cuenta Contable 5801.0202 tiene el importe de S/ 46,803.32 comprende Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros. – Corresponde a la depreciación de bienes muebles y equipos registrado con nota contable N° 44 en el mes de diciembre 2025.

m) Gastos financieros

La composición de los gastos financieros de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de gastos financieros	2025	2024
Intereses de obligaciones financieras		
Comisiones y otros de obligaciones financieras		
Otros	9,000.00	0.00
Actualización del valor presente nota (3.1.s)		
Pérdida por diferencia de cambio		
... (*)		
Total	9,000.00	0.00

El rubro de Gastos Financieros asciende a S/ 9,000.00 y equivale al 0.23% del total de costos y gastos.
La Cuenta Contable 5901.0201 Intereses por arrendamiento refleja el monto pagado por adelantado para el alquiler de la oficina administrativa ubicada en Av. El Sol 654 Urb. San Carlos distrito de San Juan de Lurigancho.

n) Otros gastos

La composición de los otros gastos de los periodos 2025 y 2024 es:

Composición de los otros gastos	2025	2024
Pagos de impuestos, derechos administrativos y multas	0.00	0.00
Baja de propiedad, planta y equipo		
Baja de activos intangibles		
Baja de propiedades de inversión		
...(*)		
Otros	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

El rubro de Otros Gastos no presenta movimiento durante el presente ejercicio fiscal.

3. Otras notas

a) Contingencias

LA UNIVERSIDAD NO TIENE OTRAS CONTINGENCIAS

b) Hechos ocurridos después de la fecha de presentación

LA UNIVERSIDAD NO TIENE HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACION



"Año de la esperanza y el fortalecimiento de la democracia"

San Juan De Lurigancho, 06 de Marzo del 2026

OFICIO N° 000038-2026-UNTSJL/PC

Señor:

JAVIER ALEXANDER BECERRA PANTA

Director (e) de la Dirección General de Contabilidad Pública

Ministerio de Economía y Finanzas - MEF

Presente. –

ASUNTO: Estados Financieros y Presupuestarios No Auditados.

REFERENCIA: Presentación de Estados Financieros y Presupuestarios correspondiente al
Ejercicio Fiscal 2025.

De mi mayor consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a usted para saludarlo cordialmente y, a la vez, poner en su conocimiento la situación relacionada con los Estados Financieros y Presupuestarios de la Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho – UNTSJL.

Al respecto, es preciso señalar que la UNTSJL es una universidad pública de reciente inicio de funcionamiento institucional. En ese marco, mediante Decreto Supremo N°188-2024-EF, de fecha 17 de octubre de 2024, el Ministerio de Economía y Finanzas aprobó una transferencia de partidas a favor de nuestra universidad para el Año Fiscal 2024 por el monto de **S/ 1 218 484,00**, con la cual se dio inicio al desarrollo de las funciones institucionales de la entidad.

Posteriormente, para el Año Fiscal 2025, la Universidad contó con un **Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de S/ 3 000 000,00**. Asimismo, mediante Decreto Supremo N.º 231-2025-EF, de fecha 31 de octubre de 2025, el Ministerio de Economía y Finanzas aprobó una transferencia de partidas adicional a favor de la universidad por el monto de **S/ 1 484 722,00**, destinada a fortalecer el proceso de implementación institucional.

En ese contexto, considerando el corto tiempo de funcionamiento de la universidad y el proceso progresivo de implementación de sus sistemas administrativos, se informa que **a la fecha la Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho no cuenta con auditoría de sus Estados Financieros y Presupuestarios**, por lo que estos tienen la condición de **no auditados**.

La presente comunicación se realiza con la finalidad de dejar constancia de la situación antes descrita, considerando la reciente creación e inicio de operaciones de la entidad y el proceso de consolidación de su gestión administrativa y financiera.

Sin otro particular, sea propicia la oportunidad para reiterarle los sentimientos de mi especial consideración y estima personal.

Atentamente

Documento firmado digitalmente

JULIO ALBERTO HENNINGS OTOYA

PRESIDENTE

Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho

ACTA N° 001-2026-UNTSJL/DIGA-UTC

Yo, **CPC. PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI**, identificada con **DNI N° 45518562**, en mi calidad de **JEFE DE LA UNIDAD DE TESORERIA Y CONTABILIDAD** de la **UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO**, inscrita en el Registro Único de Contribuyentes (RUC) bajo el N° **20612830020**, con dirección **ubicado en el lote 3, etapa segunda, grupo cuatro, del pueblo joven Cruz de Motupe, distrito de San Juan de Lurigancho, provincia de Lima, departamento de Lima, inscrito en la partida N° PO2017464 del Registro de Predios de Lima.**, en cumplimiento de las disposiciones establecidas por el Ministerio de Economía y Finanzas, y de acuerdo con lo dispuesto en la Resolución Directoral N° 007-2024-EF/51.01, que aprueba el **Instructivo N° 003-2024-EF/51.01 y sus modificatorias**, que establece las pautas para la **presentación de la información financiera y presupuestaria de las entidades del sector público** durante el proceso de transición a las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público, declaro bajo juramento lo siguiente:

1. Que los documentos y la información proporcionada en esta declaración son verídicos, completos y correctos, y que se ajustan a la normativa vigente.
2. Que el pliego 564: Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho, se encuentra en proceso de conciliación con la Dirección General de Tesoro Público, para la emisión del Acta de las Cuentas de Enlace del Ejercicio Fiscal 2025.

Es todo lo que declaro bajo juramento, comprometiéndome a informar cualquier cambio en la información proporcionada de acuerdo con la normativa vigente.

San Juan de Lurigancho, 05 de marzo del 2026.



Firmado digitalmente por:
VILLEGAS COSI PATRICIA
CAROLINA FIR 45518562 hard
Motivo: Soy el autor del
documento
Fecha: 05/03/2026 14:45:40-0500

**UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN
JUAN DE LURIGANCHO**



ESTADOS PRESUPUESTARIOS

**AL CIERRE DEL EJERCICIO
FISCAL 2025**

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
 EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)**

Fecha: 23/02/2026
 Hora: 16:33:31
 Pag.: 1 de 1
 Gen.: 17/02/2026 14:03:20

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

PP1

CONCEPTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	
1 RECURSOS ORDINARIOS					
00 RECURSOS ORDINARIOS					
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,000,000		979,526		3,979,526
5 RECURSOS DETERMINADOS					
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES					
FINANCIAMIENTO		81,174			81,174
1.9 SALDOS DE BALANCE		81,174			81,174
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS		81,174			81,174
TOTAL GENERAL	3,000,000		979,526		4,060,700

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


- * De Fondos Públicos
- ** Bonos Soberanos

(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

EDWIN AUCCASI MOLINA
 DNI: 10400456
 24/02/2026 12:05:36

 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

JOSE ALBERTO GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 24/02/2026 12:17:09

 TITULAR DE LA ENTIDAD

JULIO ALBERTO HENNINGS OTOYA
 DNI 08806920
 05/03/2026 17:01:42

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
 EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

ANEXO PP1

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCION DE INGRESOS	VARIACION
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)			
1 RECURSOS ORDINARIOS							
00 RECURSOS ORDINARIOS	3,000,000		979,526		3,979,526	3,933,368.83	46,157.17
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,000,000		979,526		3,979,526		
5 RECURSOS DETERMINADOS							
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, INGRESOS CORRIENTES						61,059.83	(61,059.83)
1.5 OTROS INGRESOS						61,059.83	(61,059.83)
1.5.1 1.1 1 INTERESES POR DEPOSITOS						61,059.83	(61,059.83)
TRANSFERENCIAS						145,078.87	(145,078.87)
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS						145,078.87	(145,078.87)
1.4.1 4.1 3 CANON MINERO						145,078.87	(145,078.87)
1.4.1 4.1 5 CANON HIDROENERGETICO						145,078.87	(145,078.87)
1.4.1 4.2 1 REGALIAS MINERAS						145,078.87	(145,078.87)
FINANCIAMIENTO		81,174			81,174	1,645,469.39	(1,564,295.39)
1.9 SALDOS DE BALANCE		81,174			81,174	1,645,469.39	(1,564,295.39)
1.9.1 1.1 1 SALDOS DE BALANCE		81,174			81,174	1,645,469.39	(1,564,295.39)
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	3,000,000	81,174			81,174	1,851,608.09	(1,770,434.09)
TOTAL GENERAL	3,000,000	81,174	979,526		4,060,700	5,784,976.92	(1,724,276.92)

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

* De Fondos Públicos

** Bonos Soberanos

(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

EDWIN AUCCASI MOLINA
 DNI 10400456
 24/02/2026 12:05:44



CONTADOR GENERAL

PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI
 DNI 45518562
 MAT. N 52625



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

JOSE ALBERTO GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 24/02/2026 12:17:26

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

PP2

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACION DE FUENTES (2)	REDUCCIONES (1)	
1 RECURSOS ORDINARIOS						
00 RECURSOS ORDINARIOS	2,942,620		163,290			3,081,558
GASTOS CORRIENTES	1,710,709		45,286			1,708,526
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,231,911		118,004			1,373,032
2.3 BIENES Y SERVICIOS	57,380		816,236			897,968
GASTOS DE CAPITAL	57,380		816,236			897,968
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	57,380		816,236			897,968
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,000,000		979,526			3,979,526
5 RECURSOS DETERMINADOS						
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE						
GASTOS DE CAPITAL		81,174				81,174
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		81,174				81,174
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS		81,174				81,174
TOTAL GENERAL	3,000,000		979,526			4,060,700

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

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

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



DIRECTOR DE
PRESUPUESTO



EDWIN AUCCASI MOLINA
 DNI 10400456
 24/02/2026 12:05:50



DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION



JOSE ALBERTO
 GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 24/02/2026 12:17:17



TITULAR DE LA ENTIDAD



JULIO ALBERTO
 HENNINGS OTOYA
 DNI 08806820
 05/03/2026 17:01:52

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

ANEXO PP2

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCION DE GASTOS	VARIACION
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	REDUCCIONES (1)			
1 RECURSOS ORDINARIOS								
00 RECURSOS ORDINARIOS								
GASTOS CORRIENTES	2,942,620	163,290			(24,352)	3,081,558	3,035,472.39	46,085.61
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,710,709	45,266			(47,469)	1,708,526	1,708,351.18	174.82
2.1.1 9.1.4 AGUINALDOS DE CONTRATO	7,200				(43)	7,157	7,156.67	0.33
2.1.1 13.1.2 CONTRATO ADMINISTRATIVO DE	1,673,473	43,985			(64,611)	1,652,647	1,632,646.65	0.35
2.1.3 1.1 15 CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE	30,036	1,301			2,989	34,326	34,152.52	173.48
2.1.4 1.1 7 VACACIONES TRUINCAS PERSONAL CAS					34,396	34,396	34,395.34	0.66
2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,231,911	118,004			23,117	1,373,032	1,327,121.21	45,910.79
2.3.1 1.1 1 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO	5,000				97	5,097	5,096.70	0.30
2.3.1.3.1 1 COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	7,200				(7,084)	116	116.00	116.00
2.3.1.5.1 1 REPUESTOS Y ACCESORIOS					990	990	989.50	0.50
2.3.1.5.1 2 PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y	25,205				(6,071)	17,134	16,284.45	849.95
2.3.1.5.3 1 ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	10,006				360	10,366	5,285.40	5,080.60
2.3.1.5.4 1 ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y					460	460	459.10	0.90
2.3.1.6.1 4 DE SEGURIDAD					1,250	1,250	1,208.50	41.50
2.3.1 11.1 1 PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS					3,665	3,665	510.00	3,155.00
2.3.1 11.1 6 MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO					120	120	120.00	
2.3.1 99.1 3 LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS					100	100	100.00	
2.3.1 99.1 4 SIMBOLOS, DISTINTIVOS Y					100	100	100.00	
2.3.1 99.1 99 OTROS BIENES					6,014	6,014	5,078.31	935.69
2.3.2 1.2 99 OTROS GASTOS					8,764	8,764	8,763.02	0.98
2.3.2 2.1 1 SERVICIO DE SUMINISTRO DE ENERGIA	12,000	(12,000)						
2.3.2 2.1 2 SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	12,000	(8,796)			(3,204)			
2.3.2 2.2 2 SERVICIO DE TELEFONIA FIJA	2,400	(2,400)						
2.3.2 2.2 3 SERVICIO DE INTERNET	6,000							
2.3.2 2.3 99 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION					3,204	9,204	7,670.00	1,534.00
2.3.2 2.5 1 DIFUSIÓN EN EL DIARIO OFICIAL	7,200				4,873	4,873	4,872.10	0.90
2.3.2 4.2 1 DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y					5,350	5,350		5,350.00
2.3.2 4.6 1 DE MOBILIARIO Y SIMILARES					52,858	52,858	52,558.00	300.00
2.3.2 4.7 1 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS					150	150	150.00	
2.3.2 4.99 99 DE OTROS BIENES Y ACTIVOS					150	150	150.00	
2.3.2 5.1 1 DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	120,000				237	237	237.00	
2.3.2 5.1 2 DE VEHICULOS	72,000				(24,830)	96,170	96,170.00	
2.3.2 5.1 99 DE OTROS BIENES Y ACTIVOS					(69,607)	2,393		2,393.00
2.3.2 6.1 2 GASTOS NOTARIALES					2,040	2,040	2,039.04	0.96
2.3.2 7.1 1 CONSULTORIAS		77,000			124,408	201,408	201,408.00	

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
 EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

ANEXO PP2

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCION DE GASTOS	VARIACION
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	REDUCCIONES (1)			
2.3.2.7.1.99 OTROS SERVICIOS SIMILARES						33,985	33,985.00	
2.3.2.7.2.1 CONSULTORIAS	316,600					136,136 (180,764)	123,136.00	13,000.00
2.3.2.7.4.99 OTROS SERVICIOS DE INFORMATICA						3,000	3,000.00	
2.3.2.7.11.2 TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA,						4,000	4,000.00	
2.3.2.7.11.5 SERVICIOS DE ALIMENTACION DE						4,950	4,950.00	
2.3.2.7.11.6 SERVICIO DE IMPRESIONES,						338	337.40	0.60
2.3.2.7.11.99 SERVICIOS DIVERSOS						3,764	3,763.69	0.31
2.3.2.7.14.98 OTROS SERVICIOS TÉCNICOS Y						12,890	60.00	12,890.00
2.3.2.9.1.1 LOCALIZACIÓN DE SERVICIOS REALIZADOS	643,200	64,200				745,370	745,050.00	320.00
GASTOS DE CAPITAL	57,380	816,236				887,968	887,896.44	71.56
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	57,380	816,236				887,968	887,896.44	71.56
2.6.3 2.1.1 MAQUINAS Y EQUIPOS	32,600		(30,640)			1,960	1,960.00	
2.6.3 2.1.2 MOBILIARIO	24,780		(9,645)			15,135	15,134.43	0.57
2.6.3 2.2.1 MAQUINAS Y EQUIPOS			6,210			6,210	6,196.00	14.00
2.6.3 2.2.2 MOBILIARIO			5,943			5,943	5,766.88	56.12
2.6.3 2.3.1 EQUIPOS COMPUTACIONALES Y			37,179			37,179	37,178.13	0.87
2.6.3 2.9.1 AIRE ACONDICIONADO Y			4,425			4,425	4,425.00	
2.6.3 2.9.2 ASEO, LIMPIEZA Y COCINA						980	980.00	
2.6.3 2.9.3 SEGURIDAD INDUSTRIAL						826,236	826,236.00	
2.6.8 1.2.1 ESTUDIO DE PREINVERSION		816,236						
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,000,000	979,526				3,979,526	3,933,368.83	46,157.17
5 RECURSOS DETERMINADOS								
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE								
GASTOS DE CAPITAL								
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		81,174				81,174		81,174.00
2.6.8 1.2.1 ESTUDIO DE PREINVERSION		81,174				81,174		81,174.00
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS		81,174				81,174		81,174.00
TOTAL GENERAL	3,000,000	979,526				4,060,700	3,933,368.83	127,331.17

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

(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
PRE SUPUESTO

EDWIN AUCCASI MOLINA
 DNI 10400456
 24/02/2026 12:05:56



CONTADOR GENERAL

PATRICIA CAROLINA
 VILLEGAS COSI
 DNI 45518562
 MAT. N. 52625



DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION

JOSE ALBERTO
 GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 24/02/2026 12:17:45

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2025 (EN SOLES)

Fecha: 23/02/2026
 Hora: 16:36:41
 Pag.: 1 de 1
 Gen.: 17/02/2026 14:25:03

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

EP-1

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1 RECURSOS ORDINARIOS		1 RECURSOS ORDINARIOS	
00 RECURSOS ORDINARIOS		00 RECURSOS ORDINARIOS	3,933,368.83
		GASTOS CORRIENTES	3,035,472.39
		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,708,351.18
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,327,121.21
		GASTOS DE CAPITAL	897,896.44
		2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	897,896.44
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,933,368.83	TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,933,368.83
5 RECURSOS DETERMINADOS		5 RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	1,851,608.09	18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	
INGRESOS CORRIENTES	61,059.83		
1.5 OTROS INGRESOS	61,059.83		
TRANSFERENCIAS	145,078.87		
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS*	145,078.87		
FINANCIAMIENTO	1,645,469.39		
1.9 SALDOS DE BALANCE	1,645,469.39		
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	1,851,608.09	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	
TOTAL GENERAL	5,784,976.92	TOTAL GENERAL	3,933,368.83


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

* De Fondos Públicos

** Bonos Soberanos

 **CONTADOR GENERAL**

PATRICIA CAROLINA
 VILLEGAS COSI
 DNI 45518562
 MAT. N 52625

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

JOSE ALBERTO
 GAMONAL MONTOYA
 DNI 44367044
 24/02/2026 12:18:43

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**

JULIO ALBERTO
 HENNINGS OTOYA
 DNI 08806920
 05/03/2026 17:02:04

HOJA DE TRABAJO DEL MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR RESOLUCIONES
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

DISPOSITIVOS LEGALES	1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINIST.	1.5 OTROS INGRESOS (CORRIENTES)	INGRESOS CORRIENTES	1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	INGRESO DE CAPITAL	1.4 COMPAÑER Y TRANSFERENCIAS (CORRIENTES)	1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (CAPITAL)	1.5 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	TRANSFERENCIAS	1.8 ENDEUDAMIENTO	1.9 SALDOS DE BALANCE	FINANCIAMIENTO	TOTAL
5 RECURSOS DETERMINADOS																
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Autorización Inicial																
-002 - CREDITO SUPLEMENTARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111 / 022-2025-UNTSJUL-P	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,174	81,174	81,174
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,174	81,174	81,174
TOTAL FF 5 RB 18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,174	81,174	81,174
TOTAL GENERAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,174	81,174	81,174

HOJA DE TRABAJO DEL MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR RESOLUCIONES
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

	2.0 RESERVA DE CONTINGENCIA	2.1 PERSONAL Y OTRAS SOCIALES	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	2.3 BIENES Y SERVICIOS	2.4 DONACIONES Y OTROS GASTOS (CORRIENTES)	2.5 OTROS GASTOS (CORRIENTES)	GASTOS CORRIENTES	2.0 RESERVA DE CONTINGENCIA	2.4 DONACIONES Y OTROS GASTOS (CAPITAL)	2.5 GASTOS DE CAPITAL	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	GASTOS DE CAPITAL	2.8 SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	SERVICIO DE LA DEUDA	TOTAL
1 RECURSOS ORDINARIOS																
00 RECURSOS ORDINARIOS																
- Autorización Judicial																
-001- TRANSFERENCIAS DE PARTIDAS (Inhabilitada)																
111 / 024-2025-UNTS-JL-P 05/11/2025 D.S. N° 231-2025-EF	0	1,710,709	0	1,331,811	0	0	2,942,520	0	0	0	57,380	0	57,380	0	0	3,000,000
Sub Total	0	45,286	0	522,540	0	0	567,826	0	0	0	916,896	0	916,896	0	0	1,484,722
-001- TRANSFERENCIAS DE PARTIDAS (Inhabilitada)																
105 / 334-2025-EF 31/12/2025 D.S. N° 334-2025-EF	0	0	0	(404,535)	0	0	(404,535)	0	0	0	(100,650)	0	(100,650)	0	0	(505,185)
Sub Total	0	0	0	(404,535)	0	0	(404,535)	0	0	0	(100,650)	0	(100,650)	0	0	(505,185)
-001- CREDITOS PRESUPUESTALES Y ANULACIONES (dentro de U.E.)																
111 / 029-2025-UNTS-JL-P 07/10/2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL FF 1 RB 00	0	1,755,995	0	1,349,915	0	0	3,105,910	0	0	0	873,616	0	873,616	0	0	3,979,526
5 RECURSOS DETERMINADOS																
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE AJUANAS Y PARTICIPACIONES																
- Autorización Judicial																
-002- CREDITO SUPLEMENTARIO																
111 / 025-2025-UNTS-JL-P 03/10/2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,174	0	81,174	0	0	81,174
Sub Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,174	0	81,174	0	0	81,174
TOTAL FF 5 RB 18	0	1,755,995	0	1,349,915	0	0	3,105,910	0	0	0	894,790	0	894,790	0	0	4,060,700



564 -UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS

AÑO FISCAL 2025

OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS

(Al 31 de diciembre 2025)

OBJETIVOS

La Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho creada por LEY 32007 que modifica la LEY 29659, ley que crea la Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho de fecha 24 de abril del 2024.

La Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho (UNTSJL), enmarca su política institucional precisar que el presente plan se enmarca dentro del Plan Estratégico Sectorial Multianual — PESEM 2030 del Sector Educación que fuera aprobado con Resolución Ministerial N° 690-2023-MINEDU, del 28 de diciembre del 2023, así como también con la Política General de Gobierno para el periodo 2021-2026, aprobado con Decreto Supremo N° 042-2023-PCM, del 25 de marzo del 2023, y con Resolución de Comisión Organizadora 022-2025-UNTSJL-CO de fecha 09 de Julio del 2025 se aprueba el PEI 2025-2030 de nuestra universidad.

Nuestra misión es “Formar profesionales líderes, generación y difusión de conocimientos científicos, desarrollo tecnológico y humanístico en los estudiantes, con valores, principios y respetuosos del ambiente, con responsabilidad social garantizado una educación inclusiva, equitativa y de calidad, contribuyendo al desarrollo social y económico de la Región Lima y del país”.

NOTA 01: PRINCIPALES PRÁCTICAS PRESUPUESTARIAS

Consideraciones Generales

El presupuesto institucional se define como un instrumento estratégico de gestión, cuyo propósito es alcanzar metas y brindar servicios a la ciudadanía con altos estándares de eficacia y eficiencia. Normativamente, este documento cuantifica y

sistematiza los gastos previstos para el año fiscal, así como los ingresos requeridos para financiarlos, estructurándose bajo el principio ineludible de equilibrio presupuestario. Su núcleo operativo son los créditos presupuestarios, los cuales representan la asignación formal de recursos y establecen el límite máximo permitido para la ejecución del gasto público. La normativa dispone que la ejecución de este presupuesto —que debe englobar la totalidad de los ingresos y gastos de la Entidad— está estrictamente enmarcada en el año fiscal, comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. Por consiguiente, la aplicación de los ingresos recaudados y la ejecución de cualquier obligación de gasto se limitan exclusivamente a este periodo, con fecha de cierre el último día de diciembre y siempre respaldadas por los créditos presupuestarios previamente aprobados.

Bases de preparación

1. Las Principales prácticas presupuestales que aplica el pliego 564- UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO, de acuerdo a las normas emitidas por los entes rectores: Dirección General de Presupuesto Público DGPP, Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público DGETP y la Dirección General de Contabilidad Pública DGCP.
 - ✓ Decreto Legislativo N° 1436.- Decreto Legislativo Marco de la Administración Financiera del Sector Público
 - ✓ Decreto Legislativo N° 1440 — Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público.
 - ✓ Ley N° 28411 Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto Público.
 - ✓ Decreto Legislativo. N° 1437.- Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Endeudamiento Público.
 - ✓ Decreto Legislativo N° 1438.- Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad.
 - ✓ Decreto Legislativo N° 1441.- Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería.
 - ✓ Decreto Legislativo N° 1252, Decreto Legislativo que crea el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.

- ✓ Ley N° 32185, Ley de Presupuesto del Sector Público para el año 2025.
- ✓ Directiva N° 0001-2024-EF/50.01 “Directiva para la Ejecución Presupuestaria aprobada con Resolución Directoral N° 0009-2024-EF/50.01 y sus modificatorias.
- ✓ Decreto Supremo 231-2025-EF Decreto Supremo que autoriza Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2025 a favor de la Universidad Nacional Tecnológica de San Juan de Lurigancho y de la Universidad Nacional Santiago Antúnez de Mayolo.

Tratamiento de Ingresos

En cuanto al manejo de los ingresos, estos se registran como ejecutados únicamente cuando el dinero es recibido o recaudado de forma real (lo que se conoce como base de caja). Además, la organización y clasificación de estos recursos debe realizarse siguiendo estrictamente los lineamientos aprobados por la Dirección General de Presupuesto Público.

Tratamiento de Gastos

La ejecución de los gastos se rige por el principio de devengo presupuestario. Esto quiere decir que un gasto se reporta como ejecutado solo cuando el área solicitante certifica la recepción real y conforme de los bienes, servicios o la obra en cuestión. Al confirmarse esto, la Entidad reconoce formalmente la obligación de pagar el monto que ya había sido aprobado y comprometido. Para validar este proceso, es obligatorio presentar los documentos que demuestren el derecho de cobro del proveedor ante el área encargada. Por último, todos estos gastos deben organizarse de acuerdo a las categorías dictadas por la Dirección General de Presupuesto Público.

Modificaciones Presupuestales

De acuerdo con los lineamientos normativos, la Entidad posee la facultad de ejecutar modificaciones presupuestarias durante el ejercicio fiscal, ajustando los

montos y finalidades de los créditos asignados bajo estricto cumplimiento de los límites permitidos por la Ley. Desde una perspectiva institucional, la norma tipifica estas variaciones en dos mecanismos: los Créditos Suplementarios, que legalizan los incrementos derivados de recursos que superan lo fijado en la Ley Anual de Presupuesto del Sector Público, y las Transferencias de Partidas, que regulan el traslado de fondos entre distintos Pliegos Presupuestarios. A nivel funcional y programático, la normativa describe la reasignación interna de los fondos mediante un sistema de Anulaciones (supresión parcial o total de créditos) que sirven como fuente de financiamiento para las Habilitaciones (incremento de créditos para otros productos o proyectos). Finalmente, la directriz establece que cualquier incorporación de ingresos públicos no previstos o excedentes debe supeditarse a los límites máximos determinados por el Ministerio de Economía y Finanzas, siendo obligatoria su oficialización mediante resolución del Titular de la Entidad.

Presentación de Estados Presupuestarios

Para dar cumplimiento al marco legal, los estados presupuestarios de la Entidad deben formularse en Soles, con cifras conciliadas y tomando como base el presupuesto autorizado junto con sus modificaciones. Su estructuración requiere estrictamente el uso de los formatos de la DGCP, los clasificadores de la Dirección General del Presupuesto Público y la presentación de sus respectivos anexos. Como disposiciones específicas, la directiva señala que los Recursos Ordinarios se declaran de forma referencial: a nivel de presupuesto institucional, el estado PP-1 refleja el importe del estado PP-2, mientras que, a nivel de ejecución, el estado EP-1 muestra el gasto realizado. Asimismo, cualquier transferencia de partidas sustentada en una norma legal se debe reportar obligatoriamente en la columna "Transferencias Institucionales" de los documentos PP-1 y PP-2.

El Presupuesto Institucional de Ingresos PP-1 y el Presupuesto Institucional de Gastos PP-2, se presentan en moneda nacional en cifras enteras; y el Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP-1), se presenta en moneda nacional con dos decimales.

Las Notas a los Estados Presupuestarios incluyen un análisis explicativo de las principales variaciones que se originan al comparar el Presupuesto autorizado (PIM) del periodo en rendición con respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, de igual forma se realiza el análisis del formato que corresponde a la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos.

La elaboración del Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos EP-1, se realiza bajo el principio de lo percibido en lo corresponde a los ingresos y el devengado en la ejecución del gasto.

NOTA 02: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA Y PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO

Durante el año fiscal 2025 el presupuesto de la Universidad se incrementó a S/ 4,060,700.00 (Cuatro millones sesena mil setecientos y 00/100 soles) como se muestra a continuación:

Cuadro N° 1 Variación del Marco Presupuestal al 31 de diciembre 2025 por fuente de financiamiento

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	%	PIM	%	VARIACION	
					MONTO	%
RECURSOS ORDINARIOS	3,000,000.00	100.00%	3,979,526.00	98.00%	979,526.00	32.65%
RECURSOS DETERMINADOS	0.00	0.00%	81,174.00	2.00%	81,174.00	100.00%
TOTAL PLIEGO	3,000,000.00	100.00%	4,060,700.00	100.00%	1,060,700.00	35.36%

Fuente: SIAF al 31 de diciembre 2025

Comentario:

Al cierre del ejercicio 2025, el marco presupuestal registró una expansión contable del 35.36%, transitando de un Presupuesto Institucional de Apertura de S/ 3,000,000.00 (tres millones y 00/100 soles) a un Modificado de S/ 4,060,700.00 (cuatro millones sesenta mil setecientos y 00/100 soles), lo que refleja una modificación neta de un millón sesenta mil setecientos soles. Esta actualización de créditos se sustenta en dos fuentes: los Recursos Ordinarios, que incrementaron un 32.65% con una variación de S/ 979,526.00 (novecientos setenta y nueve mil quinientos veintiséis Y 00/100 soles) consolidando el 98% del total asignado; y la nueva incorporación de Recursos Determinados por S/ 81,174.00 (ochenta y un mil

ciento setenta y cuatro 00/100 soles), diversificando el financiamiento al aportar el 2% restante de la disponibilidad presupuestaria definitiva.

Cuadro N° 2 Variación del Marco Presupuestal al 31 de diciembre 2025 por categoría de gasto

CATEGORIA DEL GASTO	PIA	%	PIM	%	VARIACION	
					MONTO	%
GASTO CORRIENTE	2,942,620.00	98.09%	3,081,558.00	75.89%	138,938.00	4.72%
GASTO DE CAPITAL	57,380.00	1.91%	979,142.00	24.11%	921,762.00	1606.42%
TOTAL PLIEGO	3,000,000.00	100.00%	4,060,700.00	100.00%	1,060,700.00	35.36%

Fuente: SIAF al 31 de diciembre 2025

Comentario:

A nivel presupuestario, esto evidencia una clara priorización hacia la inversión: el Gasto Corriente tuvo un aumento conservador del 4.72% (ciento treinta y ocho mil novecientos treinta y ocho 00/100 soles), mientras que el Gasto de Capital recibió una inyección excepcional de 1606.42% (novecientos veintiún mil setecientos sesenta y dos 00/100 soles). Esta asignación de capital, que ahora representa el 24.11% del presupuesto definitivo, resulta estratégica para fortalecer la infraestructura y equipamiento, respaldando directamente el cumplimiento de las metas operativas multianuales y las condiciones básicas de calidad institucional.

Cuadro N° 3 Marco legal de la modificación presupuestal al 31 de diciembre 2025

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	MONTO
Ley 32185 Ley de Presupuesto del Sector Publico para el año 2025	3,000,000.00
Modificaciones	
Crédito Suplementario artículo 86 numeral 86.1 de la ley 32185	81,174.00
Transferencia de partidas D.S. 231-2025-EF	1,484,722.00
Transferencia de partidas D.S. 231-2025-EF	-505,196.00
Total modificaciones	1,060,700.00
TOTAL PLIEGO	4,060,700.00

COMENTARIO:

El marco presupuestal definitivo se consolidó en S/ 4,060,700.00 (cuatro millones sesenta mil setecientos 00/100 soles), partiendo de una asignación de apertura de S/ 3,000,000.00 (tres millones de 00/100 soles) fijada por la Ley de Presupuesto. Desde la gestión presupuestaria, esta expansión neta de un millón sesenta mil setecientos soles se respaldó normativamente en dos mecanismos: la incorporación de un Crédito Suplementario por S/ 81,174.00 (ochenta y un mil ciento setenta y cuatro 00/100 soles), y Transferencias de Partidas vía Decreto Supremo, que implicaron habilitaciones por un S/ 1,484,722.00 (un millón cuatrocientos ochenta y cuatro mil setecientos veintidós 00/100 soles) y anulaciones por S/ 505,196.00 (quinientos cinco mil ciento noventa y seis 00/100 soles). La aplicación de esta base legal viabilizó la modificación del pliego, asegurando el financiamiento estratégico necesario para respaldar las metas operativas e impulsar las inversiones orientadas al cumplimiento de las condiciones básicas de calidad de la universidad.

NOTA 03: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCION DE INGRESOS

En el 2025, se muestra el comportamiento del marco presupuestal y su ejecución de ingresos en comparación con el año 2024, lo cual se detalla a continuación:

Cuadro N° 4 PIM de Ingresos y Ejecución de ingresos - determinación de la variación por fuente de financiamiento

CONCEPTO	AÑO 2025		AÑO 2024		VARIACION (EJECUCION)	
	PIM	EJECUCION	PIM	EJECUCION	S/	%
RECURSOS ORDINARIOS	3,979,526.00	3,933,368.83	1,218,484.00	1,064,225.69	2,869,143.14	269.60%
RECURSOS DETERMINADOS	81,174.00	1,851,608.09	0.00	1,645,469.39	206,138.70	12.53%
TOTAL PLIEGO	4,060,700.00	5,784,976.92	1,218,484.00	2,709,695.08	3,075,281.84	113.49%

COMENTARIO:

Marco Presupuestal

El Presupuesto Institucional Modificado (PIM) del pliego muestra un **crecimiento significativo** entre los periodos fiscales, ascendiendo de **S/ 1,218,484.00** en el año 2024 a **S/ 4,060,700.00** en el año 2025. Este incremento se concentra principalmente en la fuente de **Recursos Ordinarios**, la cual triplicó su asignación presupuestal. Por otro lado, destaca que para el 2025 se ha formalizado un PIM de **S/ 81,174.00** en **Recursos Determinados**, rubro que no contaba con presupuesto asignado inicialmente en el ejercicio anterior, lo que refleja una mayor diversificación y volumen de los recursos gestionados por la entidad.

Ejecución de Ingresos

En términos de gestión financiera, la ejecución total experimentó un avance significativo, alcanzando los **S/ 5,784,976.92** en el año 2025 frente a los **S/ 2,709,695.08** logrados en 2024, lo que representa una **variación positiva del 113.49%** (un incremento neto de **S/ 3,075,281.84**). Este desempeño es impulsado sustancialmente por los Recursos Ordinarios, cuya ejecución se disparó en un **269.60%**. Cabe notar que en ambos años la ejecución real superó ampliamente el PIM total, especialmente en los Recursos Determinados, lo que sugiere una captación de ingresos superior a la programada, así como una dinámica de transferencias adicionales durante el año fiscal.

NOTA 04: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO Y EJECUCION DE GASTOS

En el 2025, se muestra el comportamiento del marco presupuestal y su ejecución de gastos en comparación con el año 2024, lo cual se detalla a continuación:

Cuadro N° 5 PIM de Gastos y Ejecución de gastos - determinación de la variación por fuente de financiamiento

CONCEPTO	AÑO 2025		AÑO 2024		VARIACION (EJECUCION)	
	PIM	EJECUCION	PIM	EJECUCION	S/	%
RECURSOS ORDINARIOS	3,979,526.00	3,933,368.83	1,218,484.00	1,064,225.69	2,869,143.14	269.60%
RECURSOS DETERMINADOS	81,174.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL PLIEGO	4,060,700.00	3,933,368.83	1,218,484.00	1,064,225.69	2,869,143.14	269.60%

Fuente: SIAF al 31 de diciembre 2025

COMENTARIO:

Marco Presupuestal

El Presupuesto Institucional Modificado (PIM) total del pliego para el año 2025 asciende a **S/ 4,060,700.00**, lo que representa un incremento significativo del **233%** respecto al PIM del año 2024 (**S/ 1,218,484.00**). Este crecimiento se sustenta principalmente en la robustez de los **Recursos Ordinarios**, que pasaron de S/ 1.2 millones a casi S/ 4 millones. Asimismo, se observa la incorporación de **S/ 81,174.00** bajo el concepto de **Recursos Determinados** para el ejercicio 2025, rubro que no presentaba asignación presupuestal programada en el periodo anterior.

Ejecución de gastos

La ejecución de gastos al año 2025 se encuentra concentrada exclusivamente en la fuente de **Recursos Ordinarios**, alcanzando un monto de **S/ 3,933,368.83**. Esta cifra representa una eficacia de ejecución del **98.8%** respecto a su respectivo PIM (S/ 3,979,526.00), lo que demuestra una alta capacidad de devengado en esta partida. En contraste, la fuente de **Recursos Determinados**, a pesar de contar con una asignación presupuestal modificada de **S/ 81,174.00**, presenta una ejecución de **0.00**, evidenciando una nula utilización de estos recursos específicos durante el periodo reportado.

A nivel de todo el pliego, la ejecución de gasto experimentó un incremento excepcional del **269.60%** en comparación con el ejercicio 2024. En términos nominales, el gasto ejecutado pasó de **S/ 1,064,225.69** a **S/ 3,933,368.83**, lo que supone una variación de **S/ 2,869,143.14**. Este crecimiento exponencial en el gasto total del pliego refleja una expansión significativa en las operaciones o inversiones de la entidad, impulsada enteramente por la mayor disponibilidad y uso de Recursos Ordinarios, los cuales compensaron la inactividad financiera en los Recursos Determinados.

Cuadro N° 6 PIM de Gastos y Ejecución por genérica de gastos y a toda fuente

GENERICA DE GASTOS	PIM	EJECUCION	%
2.1 Personal y Obligaciones Sociales	1,708,526.00	1,708,351.00	99.99%
2.3 Bienes y servicios	1,373,032.00	1,327,121.00	96.66%
2.6 Adquisición de activos no financieros	979,142.00	897,896.00	91.70%
TOTAL PLIEGO	4,060,700.00	3,933,368.00	96.86%

Fuente: SIAF al 31 de diciembre 2025

COMENTARIO:

Personal y Obligaciones Sociales: Presenta el nivel más alto de eficiencia con una ejecución del **99.99% (S/ 1,708,351.00)**, lo que indica un cumplimiento casi total de las metas de pago de planillas y beneficios sociales.

Bienes y Servicios: Alcanzó una ejecución de **S/ 1,327,121.00**, lo que representa un **96.66%** de avance respecto a su PIM. Esto refleja una gestión logística efectiva para el sostenimiento operativo de la universidad.

2.6 Adquisición de Activos no Financieros: Esta partida, vinculada a inversiones y equipamiento, registró una ejecución del **91.70% (S/ 897,896.00)**. Aunque es el porcentaje más bajo de las tres genéricas, representa un avance significativo en el fortalecimiento de la infraestructura institucional.

El Pliego muestra una **eficacia de gasto sobresaliente del 96.86%** a nivel general, logrando devengar **S/ 3,933,368.00** de un presupuesto modificado de **S/ 4,060,700.00**. La gestión se ha caracterizado por priorizar el gasto en personal y servicios operativos, manteniendo un margen de subejecución cercano al **8.3%** únicamente en la adquisición de activos, lo cual sitúa a la entidad en una posición sólida para el cierre del ejercicio fiscal 2025.

**PROGRAMACION Y EJECUCION DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE DE RESULTADOS
 EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)**

PPR-G1

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

CATEGORIA PRESUPUESTAL	2.0		2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.0	2.4	2.5	2.6	2.7	2.8	SERVICIOS DE LA DEUDA	TOTAL
	RESERVA DE CONTINGENCIA	RESERVA DE CONTINGENCIA													
PRODUCTO / ACCIONES COMUNES / PROYECTO / SIN PRODUCTO	RESERVA DE CONTINGENCIA	RESERVA DE CONTINGENCIA	PERSONAL Y SUPL. SOCIALES	PENSIONES Y OTRAS PRESTAS SOCIALES	BIENES Y SERVICIOS	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (CORRIENTES)	OTROS GASTOS (CORRIENTES)	GASTOS CORRIENTES	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (CAPITAL)	OTROS GASTOS (CAPITAL)	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	SERVICIOS DE LA DEUDA	TOTAL
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA PIA			1,710,709.00		1,231,911.00			2,942,620.00			57,380.00				3,000,000.00
(+) CREDITOS SUPLEMENTARIOS											81,174.00				81,174.00
(-/-) TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES			45,286.00		118,004.00		163,290.00				816,236.00				979,526.00
REESTRUCTURACION DE FUENTES															
REDUCCIONES(1)															
(+/-) ANULACIONES Y HABILITACIONES			(47,469.00)		23,117.00		(24,352.00)				24,352.00				24,352.00
EJECUCION DEL GASTO			1,708,351.18		1,327,121.21		3,035,472.39				887,695.44				3,933,369.8
VARIACION PIM - EJECUCION			174.82		45,910.79		46,085.61				81,245.56				127,331.1

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

PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES

EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

PPR-G5

CADENA PROGRAMATICA CATEGORIA PRESUPUESTAL CODIGO PROGRAMA PRESUPUESTAL FUNCION DIVISION FUNCIONAL GRUPO FUNCIONAL GENERICA	RUBRO	PRESUPUESTO		
		PIA	PIM	EJECUCION
01. PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE A RESULTADOS			913,410	826,236.00
0066 FORMACION UNIVERSITARIA DE PREGRADO			913,410	826,236.00
22 EDUCACION			913,410	826,236.00
048 EDUCACION SUPERIOR			913,410	826,236.00
0010 INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO			907,410	826,236.00
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	18		81,174	
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	00		826,236	826,236.00
0109 EDUCACION SUPERIOR UNIVERSITARIA			6,000	
3 BIENES Y SERVICIOS	00		6,000	
02. ACCIONES CENTRALES		3,000,000	3,147,290	3,107,132.83
9001 ACCIONES CENTRALES		3,000,000	3,147,290	3,107,132.83
22 EDUCACION		3,000,000	3,147,290	3,107,132.83
004 PLANEAMIENTO GUBERNAMENTAL			266,408	259,408.00
0005 PLANEAMIENTO INSTITUCIONAL			266,408	259,408.00
3 BIENES Y SERVICIOS	00		266,408	259,408.00
006 GESTION		3,000,000	2,880,882	2,847,724.83
0008 ASESORAMIENTO Y APOYO		3,000,000	2,880,882	2,847,724.83
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	00	1,710,709	1,708,526	1,708,351.18
3 BIENES Y SERVICIOS	00	1,231,911	1,100,624	1,067,713.21
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	00	57,380	71,732	71,660.44
TOTAL		3,000,000	4,060,700	3,933,368.83

PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES

EJERCICIO 2025
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

PPR-G5

MARCO LEGAL Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN PÚBLICA - PROYECTOS
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

P1-1

CATEGORIA PRESUPUESTAL PROGRAMA PRESUPUESTAL PROYECTO OBRAS / ACCIONES DE INVERSION FUNCION DIVISION FUNCIONAL GRUPO FUNCIONAL META	CADENA PROGRAMATICA			PRESUPUESTO			META FISICA			UBICACION GEOGRAFICA		
	RUBRO	PIA	PIM	EJECUCION	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADA Y/O MODIFICADA	EJECUTADA	DEPARTAMENTO	PROVINCIA	DISTRITO		
01. PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE A RESULTADOS												
0086 FORMACION UNIVERSITARIA DE PREGRADO												
2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION			907,410	826,236.00								
6000032 ESTUDIOS DE PRE - INVERSION			907,410	826,236.00								
22 EDUCACION			907,410	826,236.00								
048 EDUCACION SUPERIOR			907,410	826,236.00								
0010 INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO			907,410	826,236.00								
00001 - 0000788 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	00		826,236	826,236.00	ESTUDIO DE PREINVERSION	1,000		LIMA	LIMA	SAN JUAN DE		
00001 - 0000788 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	18		81,174		ESTUDIO DE PREINVERSION	1,000		LIMA	LIMA	SAN JUAN DE		
TOTAL			907,410	826,236.00								

MARCO LEGAL Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN PÚBLICA - PROYECTOS
EJERCICIO 2025
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

PI-1

RESUMEN

RUBRO	PRESUPUESTO (EN NUEVOS SOLES)		
	PIA	PIM	EJECUCION
ACCIONES DE INVERSIÓN			
RECURSOS ORDINARIOS		907,410	826,236.00
RECURSOS DETERMINADOS		826,236	826,236.00
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES		81,174	
TOTAL GENERAL		826,236	826,236.00
RECURSOS ORDINARIOS			
RECURSOS DETERMINADOS			
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES		81,174	
TOTAL GENERAL		907,410	826,236.00

Nota: Cada Hoja debe ser visada por el responsable de la Dirección de Presupuesto y Planificación o quien haga sus veces.

MARCO LEGAL Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO SOCIAL
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

GS-1

CADENA PROGRAMÁTICA		PRESUPUESTO (EN NUEVOS SOLES)			META FISICA			UBICACION GEOGRÁFICA		
CATEGORIA PRESUPUESTAL	RUBRO	PIA	PIM	EJECUCION	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADA Y/O MODIFICADA	EJECUTADA	DEPARTAMENTO	PROVINCIA	DISTRITO
01. PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE A RESULTADOS										
0066 FORMACION UNIVERSITARIA DE PREGRADO			913,410	826,236.00						
2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION			913,410	826,236.00						
6000032 ESTUDIOS DE PRE -INVERSION			907,410	826,236.00						
22 EDUCACION			907,410	826,236.00						
048 EDUCACION SUPERIOR			907,410	826,236.00						
0010 INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO			907,410	826,236.00						
00001 - 0000788 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	00		826,236	826,236.00	ESTUDIO DE PREINVERSION	1,000		LIMA	LIMA	SAN JUAN DE LURIGANCHO
00001 - 0000788 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	18		81,174		ESTUDIO DE PREINVERSION	1,000		LIMA	LIMA	SAN JUAN DE LURIGANCHO
3000001 ACCIONES COMUNES			6,000							
5000276 GESTION DEL PROGRAMA			6,000							
22 EDUCACION			6,000							
048 EDUCACION SUPERIOR			6,000							
0109 EDUCACION SUPERIOR UNIVERSITARIA			6,000							
00001 - 0047173 GESTION DEL PROGRAMA	00		6,000							
02. ACCIONES CENTRALES			3,147,290	3,107,132.83	ACCION	2,000		LIMA	LIMA	SAN JUAN DE LURIGANCHO
9001 ACCIONES CENTRALES		3,000,000	3,147,290	3,107,132.83						
3999999 SIN PRODUCTO		3,000,000	3,147,290	3,107,132.83						
5000001 PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO			266,408	259,408.00						

MARCO LEGAL Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO SOCIAL
EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

GS-1

CADENA PROGRAMÁTICA		PRESUPUESTO (EN NUEVOS SOLES)			META FISICA			UBICACION GEOGRÁFICA		
CATEGORIA PRESUPUESTAL	RUBRO	PIA	PIM	EJECUCION	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADA Y/O MODIFICADA	EJECUTADA	DEPARTAMENTO	PROVINCIA	DISTRITO
PROGRAMA PRESUPUESTAL PRODUCTO / PROYECTO OBRAS / ACTIVIDADES / ACCIONES DE INVERSION FUNCION DIVISION FUNCIONAL GRUPO FUNCIONAL META										
22 EDUCACION										
004 PLANEAMIENTO GUBERNAMENTAL			266,408	259,408.00						
0005 PLANEAMIENTO INSTITUCIONAL			266,408	259,408.00						
00001 - 0000009 ACCIONES ADMINISTRATIVAS	00		266,408	259,408.00						
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA		3,000,000	2,880,882	2,847,724.83	DOCUMENTO	1,000		LIMA	LIMA	SAN JUAN DE LURIGANCHO
22 EDUCACION		3,000,000	2,880,882	2,847,724.83						
006 GESTION		3,000,000	2,880,882	2,847,724.83						
0008 ASESORAMIENTO Y APOYO		3,000,000	2,880,882	2,847,724.83						
00001 - 0000009 ACCIONES ADMINISTRATIVAS	00	3,000,000	2,880,882	2,847,724.83	ACCION	12,000		LIMA	LIMA	SAN JUAN DE LURIGANCHO
TOTAL		3,000,000	4,060,700	3,953,388.83						

**MARCO LEGAL Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO SOCIAL
 EJERCICIO 2025
 (EN SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 564 U.N. TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

**GS-1
 RESUMEN**

	RUBRO	PRESUPUESTO (EN NUEVOS SOLES)		
		PIA	PIM	EJECUCION
GASTO SOCIAL POR OBRA / ACTIVIDADES / ACCIONES DE INVERSIÓN				
PRESUPUESTO DE GASTO SOCIAL POR ACTIVIDADES				
	00	3,000,000	3,153,290	3,107,132.83
		3,000,000	3,153,290	3,107,132.83
PRESUPUESTO DE GASTO SOCIAL POR ACCIONES DE INVERSIÓN				
	00		907,410	826,236.00
			826,236	826,236.00
	18		81,174	
TOTAL GENERAL DEL PRESUPUESTO DE GASTO SOCIAL POR RUBRO				
	00	3,000,000	3,979,526	3,933,368.83
	18		81,174	
TOTAL GENERAL		3,000,000	4,060,700	3,933,368.83

Nota: Cada hoja debe ser visada por el responsable de la Dirección de Presupuesto.



564 -UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

**Análisis y comentarios sobre
los Presupuestos por
Resultados-PpR, Proyectos de
Inversión-PI, y Gasto Social-GS**

AÑO FISCAL 2025

OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO

OBJETIVOS

El Presupuesto por Resultados constituye una estrategia de gestión financiera orientada a **maximizar la eficiencia social y económica del gasto público**. Su propósito central es perfeccionar la calidad de las erogaciones mediante el establecimiento de un vínculo directo y causal entre la asignación de recursos fiscales y el cumplimiento de metas sustantivas.

Este modelo se fundamenta en:

- **Racionalidad Presupuestaria:** El uso de indicadores de desempeño permite que la distribución del presupuesto no sea inercial, sino que responda a prioridades de política pública debidamente cuantificadas.
- **Sostenibilidad Fiscal:** La programación se ejecuta en estricta observancia de los techos de gasto establecidos en el **Marco Macroeconómico Multianual**, garantizando que el dinamismo institucional —como el incremento del **269.60%** observado en la ejecución de la entidad— sea fiscalmente responsable.
- **Transparencia y Rendición de Cuentas:** Exige que la ejecución financiera que alcanzó un **96.86%** de eficacia global— se traduzca en una cobertura del **100% de las metas físicas** al cierre del ejercicio, obligando a una justificación técnica en caso de desviaciones o subejecuciones.

Para operativizar este enfoque económico, el presupuesto se organiza en tres pilares que segmentan la inversión según su naturaleza:

1. **Programas Presupuestales:** Unidades de programación funcional orientadas a productos específicos para la población.
2. **Acciones Centrales:** Recursos destinados al soporte administrativo y gerencial de la institución.
3. **APNOP:** Asignaciones presupuestarias que, por su naturaleza técnica, no resultan necesariamente en productos cuantificables de forma directa.

ANÁLISIS Y COMENTARIOS DEL PRESUPUESTO POR RESULTADOS PpR

Análisis

El pliego pasó de un Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de **S/ 3,000,000.00** a un Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de **S/ 4,060,700.00**. Este incremento neto de **S/ 1,060,700.00** fue impulsado principalmente por Transferencias Institucionales por **S/ 979,526.00** y Créditos Suplementarios por **S/ 81,174.00**. A nivel de ejecución, la entidad logró devengar **S/ 3,933,368.83**, lo que representa una eficacia global del **96.86%**, concentrando el mayor volumen de gasto en las Acciones Centrales con **S/ 3,107,132.83**.

Comentarios

Se desprenden las siguientes conclusiones sobre el comportamiento de las genéricas:

La capacidad de devengado muestra niveles de eficiencia diferenciados por la naturaleza del gasto:

- Gasto en Personal (2.1): Logró una ejecución casi total del 99.99% (S/ 1,708,351.00 de un PIM de S/ 1,708,526.00), asegurando la continuidad prestacional.
- Bienes y Servicios (2.3): Registró un avance del 96.66%, ejecutando S/ 1,327,121.00.
- Inversión de Capital (2.6): La adquisición de activos no financieros alcanzó el 91.70% (S/ 897,896.00), siendo la partida con mayor saldo por ejecutar.

El análisis bajo el enfoque de PpR separa la gestión operativa de los resultados estratégicos:

- **Programas Presupuestales (Categoría 0066):** Se ejecutó el **100% de los S/ 826,236.00** asignados a "Formación Universitaria de Pregrado" bajo la fuente de Recursos Ordinarios.
- **Acciones Centrales:** Concentran el soporte administrativo con una ejecución de **S/ 3,107,132.83**.
- **Brecha de Recursos Determinados:** Se identifica una subejecución crítica en el **Rubro 18 (Canon)**, que cerró con **0.00% de avance** sobre un PIM de S/ 81,174.00 asignado a activos.

Conforme a la **Directiva de Cierre Nº 003-2024-EF/51.01**, la entidad presenta una eficacia global del **96.86%**.

ANALISIS Y COMENTARIOS DE LOS PROYECTOS DE INVERSION PUBLICA

ANALISIS

El reporte de inversión pública del ejercicio 2025 muestra una estrategia de financiamiento concentrada en la consolidación de estudios de pre-inversión:

- **Estructura del Pliego:** El proyecto de inversión orientado a la formación universitaria de pregrado cuenta con un PIM total de **S/ 907,410.00**.
- **Comportamiento por Rubros:** Se evidencia una gestión diferenciada según la fuente de financiamiento:
 - **Recursos Ordinarios (00):** Se alcanzó una ejecución devengada de **S/ 826,236.00**, lo que representa el **100%** de la asignación programada para este rubro.
 - **Recursos Determinados (18):** El rubro correspondiente a Canon y Sobrecanon presenta un PIM de **S/ 81,174.00**, el cual cerró con **ejecución cero (0.00)**.
- **Eficiencia Relativa:** A nivel de proyecto, se logró un devengado total del **91.05%** respecto al marco modificado.

COMENTARIOS

Desde una perspectiva de cumplimiento del marco macro-fiscal y las directivas de la DGCP, se desprenden los siguientes puntos:

- **Sostenibilidad Financiera:** La ejecución total del proyecto (**S/ 826,236.00**) se ha sostenido íntegramente con Recursos Ordinarios, garantizando que el gasto de capital no dependa de fuentes variables para sus etapas críticas en este periodo.
- **Generación de Saldos:** El monto no ejecutado de **S/ 81,174.00** en Recursos Determinados constituye un saldo de balance que se refleja como la principal variación entre el PIM y el devengado final del pliego.
- **Consistencia con el Gasto por Resultados:** El gasto devengado está alineado a la categoría de **Programas Presupuestales con Enfoque a Resultados**, lo que vincula financieramente la inversión con el objetivo estratégico de fortalecer la infraestructura y el equipamiento institucional.

ANALISIS Y COMENTARIOS DEL GASTO SOCIAL EN LA UNIVERSIDAD

ANALISIS

El gasto social de la Universidad para el ejercicio 2025 se estructuró para atender tanto la formación universitaria como el soporte administrativo necesario para la prestación del servicio educativo:

- Ejecución Global del Gasto Social: Se alcanzó una ejecución devengada de S/ 3,933,368.83 sobre un PIM de S/ 4,060,700.00, lo que representa una eficacia del 96.86% en la inversión social del pliego.
- Distribución por Categorías:
 - Acciones Centrales: Concentraron la mayor parte del gasto social con S/ 3,107,132.83 ejecutados, destinados principalmente a la Gestión Administrativa y Planeamiento.
 - Programas Presupuestales (PpR): En la categoría de "Formación Universitaria de Pregrado", se devengaron S/ 826,236.00 para estudios de pre-inversión en infraestructura y equipamiento.
- Análisis por Fuente de Financiamiento:
 - El 100% del gasto social ejecutado fue financiado con Recursos Ordinarios.
 - La partida de gasto social programada con Recursos Determinados (Canon) por S/ 81,174.00 cerró con ejecución cero, dejando pendiente la inversión proyectada con dicha fuente.

COMENTARIOS

De acuerdo con el enfoque de Presupuesto por Resultados y los documentos de cierre:

Eficiencia en el Sostentamiento Operativo: La alta ejecución en Acciones Centrales garantiza que el soporte administrativo para el gasto social se mantuvo operativo durante todo el ejercicio fiscal.

Fortalecimiento del Servicio: El gasto social se orientó a mejorar la calidad del servicio a través del fortalecimiento de la relación entre presupuesto y resultados, conforme a las prioridades de política institucional.

Consistencia con el Marco Macro Fiscal: Las erogaciones sociales realizadas guardan consistencia con los topes agregados definidos en el Marco Macroeconómico Multianual.

Transparencia en la Rendición: El análisis cualitativo del gasto social debe efectuarse de acuerdo a los lineamientos de la Directiva de Cierre Nº 003-2024-EF/51.01 para la presentación de la Rendición de Cuentas antes del 31 de marzo.

**UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN
JUAN DE LURIGANCHO**



**HABILITACION PROFESIONAL
VIGENTE**



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE LIMA

001- N° 026814



Constancia de Habilitación

El Decano y el Director Secretario del Colegio de Contadores Públicos de Lima, que suscriben, declaran que, en base a los registros de la institución, se ha verificado que:

C.P.C. PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI

MATRICULA: 52625

Se encuentra **HÁBIL**, para el ejercicio de las funciones profesionales que le faculta la Ley N.º 13253 y su modificación Ley N.º 28951 y conforme al Estatuto y Reglamento Interno de este Colegio; en fe de lo cual y a solicitud de parte, se le extiende la presente constancia para los efectos y usos que estime conveniente. Esta constancia tiene vigencia hasta el 31 de MARZO del 2027.

Lima, 18 de DICIEMBRE del 2025.

CPC. Francisco Mauro García Espinoza
DECANO



CPC. Elizabeth Claudia Carrascal Paredes
DIRECTOR SECRETARIO

Partida Registral N° 01796283, Asiento 00016 del Registro de Personas Jurídicas - SUNARP



"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA ESPERANZA Y EL FORTALECIMIENTO DE LA DEMOCRACIA"

CUENTA GENERAL DE LA REPUBLICA
EJERCICIO 2025

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

ENTIDAD : UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLOGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO (1762)

DEPARTAMENTO: LIMA

PROVINCIA: LIMA

DISTRITO: LURIGANCHO

DIRECCIÓN DE GOBIERNO NACIONAL Y GOBIERNO REGIONAL

I. INFORMACIÓN FINANCIERA

1. ESTADOS FINANCIEROS

Table with 2 columns: Code (EF-1, EF-2, EF-3, EF-4, HT-EF4) and Description (Estado de Situación Financiera, Estado de Gestión, etc.) with checkboxes.

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

Table with 2 columns: Code (EF-1C, EF-2C) and Description (Estado de Situación Financiera Consolidado a nivel Pliego, etc.) with checkboxes.

2. ANEXOS FINANCIEROS

Table with 2 columns: Code (AF-4, AF-5, AF-10, AF-11, Anexo 1 EF-2, SB-EP1) and Description (Otras Cuentas del Activo, Beneficios Sociales, etc.) with checkboxes.

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

1. ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y ANEXOS

Table with 2 columns: Description (Programación y Ejecución del Presupuesto de Ingresos, etc.) and checkboxes.

2. TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

Table with 2 columns: Description (Transferencias Financieras Recibidas, etc.) and checkboxes.

4. OTROS DOCUMENTOS

Table with 2 columns: Description (Acta de Conciliación de Desembolsos, etc.) and checkboxes.

LEYENDA:

Legend table with 2 columns: Label (Presentó, Falta, No Aplicable) and checkbox/option (checked, F, N/A).



CONTADOR GENERAL

PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI [checked]

DNI 45518562

MAT. N 52625

Fecha:06/03/2026 16:27:05



DIRECTOR DE PRESUPUESTO

EDWIN AUCCASI MOLINA [checked]

DNI 10400456

Fecha: 06/03/2026 16:31:22



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

JOSE ALBERTO GAMONAL MONTOYA [checked]

DNI 44367044

Fecha: 06/03/2026 16:33:43

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA ESPERANZA Y EL FORTALECIMIENTO DE LA DEMOCRACIA"

**CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJERCICIO 2025**

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

ENTIDAD : UNIVERSIDAD NACIONAL TECNOLÓGICA DE SAN JUAN DE LURIGANCHO (1762)
DEPARTAMENTO: LIMA
PROVINCIA: LIMA
DISTRITO: LURIGANCHO
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"/>	PPR-G1
Anexo OA-3A	Reporte de Saldos de Cuentas del Pasivo por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.	<input type="checkbox"/> N/A	PPR-G5
Anexo OA-3B	Reporte de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.	<input type="checkbox"/> N/A	
	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 type="checkbox"/> F	
	Acta de Conciliación de Saldos de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público - Estado de Gestión	<input type="checkbox"/> N/A	PI-1
			PI-1B

2. DEMANDAS JUDICIALES, RECLAMOS A LA ENTIDAD Y REGISTROS DE CONTADORES

OA-2	Demandas y Deudas por Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros	<input type="checkbox"/> N/A	
OA-2B	Reclamaciones a la Entidad y Conciliaciones Extrajudiciales	<input type="checkbox"/> N/A	GS-1
OA-7	Registro de Contadores del Sector Público	<input checked="" type="checkbox"/>	

3. ESTADO DE TESORERÍA Y ESTADO DE LA DEUDA PÚBLICA

	Estado de Tesorería comparativo	<input type="checkbox"/> N/A
	Notas Comparativas al Estado de Tesorería	<input type="checkbox"/> N/A
	Anexo al Estado de Tesorería Comparativo	<input type="checkbox"/> N/A
	Anexo de los Recursos Recibidos por el Tesoro Público	<input type="checkbox"/> N/A
	Anexo de los Recursos Entregados por el Tesoro Público	<input type="checkbox"/> N/A
	Anexo de la Composición del Saldo Final del Estado de Tesorería	<input type="checkbox"/> N/A
	Conciliación de los Ingresos de la SUNAT y el Estado de Tesorería	<input type="checkbox"/> N/A
	Estado de la Deuda Pública comparativo	<input type="checkbox"/> N/A
	Notas Comparativas al Estado de la Deuda Pública	<input type="checkbox"/> N/A
	Anexo al Estado de la Deuda Pública Comparativo en Dólares y Soles	<input type="checkbox"/> N/A
	Análisis y comentarios compatibilizados con el Estado de la Deuda	<input type="checkbox"/> N/A

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
1. INFORMACIÓN SOBRE PRESUPUESTO POR RESULTADOS

Programación y Ejecución del Presupuesto por Categorías Presupuestarias	<input checked="" type="checkbox"/>
Programación y Ejecución de los Programas Presupuestales	<input checked="" type="checkbox"/>
Análisis y comentarios del Presupuesto de Gastos por Resultados, según lo indicado en el numeral 5.3.1 de la Directiva de Cierre Contable	<input checked="" type="checkbox"/>

2. INFORMACIÓN DE PRESUPUESTO DE INVERSIÓN PÚBLICA Y METAS FÍSICAS

Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Inversión Pública - Proyectos	<input checked="" type="checkbox"/>
Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Inversión Pública - Adquisición de Otros Activos Fijos (Proyectos)	<input type="checkbox"/> N/A
Análisis y comentarios de los principales proyectos de inversión incluyendo el avance de las metas físicas	<input checked="" type="checkbox"/>

3. INFORMACIÓN SOBRE GASTO SOCIAL

Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Gasto Social	<input checked="" type="checkbox"/>
Análisis y Comentario del Gasto Social en los principales proyectos y productos (actividades) de los Programas Presupuestarios	<input checked="" type="checkbox"/>

4. OTROS DOCUMENTOS

Anexo de Conciliación de Ingresos presupuestarios: SUNAT con Tesoro Público	<input type="checkbox"/> N/A
---	------------------------------

5. INFORMACIÓN DE AUDITORÍA

Estado situacional de la implementación de recomendaciones de auditoría de ejercicios anteriores	<input checked="" type="checkbox"/>
Informe de Auditoría a los Estados Financieros	<input checked="" type="checkbox"/>
Informe de Auditoría a los Estados Presupuestarios	<input checked="" type="checkbox"/>
Carta de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>
Reporte de Deficiencias Significativas	<input checked="" type="checkbox"/>

LEYENDA:

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


CONTADOR GENERAL

 PATRICIA CAROLINA VILLEGAS COSI

DNI 45518562

MAT. N 52625

Fecha:06/03/2026 16:26:57


**DIRECTOR DE
PRESUPUESTO**

 EDWIN AUCCASI MOLINA

DNI 10400456

Fecha: 06/03/2026 16:31:01


**DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION**

 JOSE ALBERTO GAMONAL MONTOYA

DNI 44367044

Fecha: 06/03/2026 16:33:27