



"Decenio de la igualdad de oportunidades para mujeres y hombres"  
"Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho"

**INFORME N° 189--2024-UNAC/DIGA-UC**

A : **CPC LUZMILA PAZOS PAZOS**  
Directora General de Administración

DE : **CPC MELISSA LOAYZA DIAZ**  
Jefe de la Unidad de Contabilidad

ASUNTO : Reporte de ejecución Devengados Vs Marco Presupuestal al  
31.08.2024

FECHA : Bellavista, 04 de setiembre de 2024

Me dirijo a usted, en relación al asunto indicado, respecto al importe de gasto devengado de la Unidad Ejecutora 107: Universidad Nacional del Callao al 31 de agosto de 2024.

En ese sentido, se informa que al 31 de agosto de 2024 con fecha de corte 02 de setiembre de 2024, se ha tenido una ejecución S/ 52,871,664.86 en la fuente de recursos ordinarios, S/ 13,315,125.59 en la fuente de recursos directamente recaudados y S/ 165,600.00 en la fuente de canon, sobre canon y regalías, siendo preciso recalcar que en la fuente de Donaciones y Transferencias no se ha tenido ejecución de gastos devengados al cierre de agosto de 2024; se adjuntan los reportes emitidos por el SIAF-SP donde se puede apreciar el detalle a nivel genérica.

De lo antes mencionado, respecto al PIM, se aprecia que se tiene el siguiente avance porcentual:

| FUENTE                           | AVANCE % AL 31.08.2024<br>(fecha de corte al 02.09.2024) |
|----------------------------------|--|
| RECURSOS ORDINARIOS              | 42.98%   |
| RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS | 49.59%   |
| DONACIONES Y TRANSFERENCIAS      | 0.00%  |
| RECURSOS DETERMINADOS            | 1.76%  |

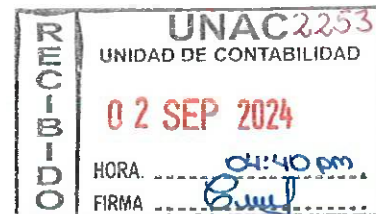
Que, al cierre de la fecha indicada, se aprecia un avance de ejecución total de 41.66%, que encontrándonos al mes de agosto de 2024 y no habiendo superado el 50% de ejecución, se recomienda establecer un avance porcentual mensual de ejecución que debe alcanzar la entidad al cierre de cada mes, ello previa evaluación de la programación presupuestal, plan anual de contrataciones y programación mensual de planillas, lo que permitirá la no acumulación de expedientes de gastos pendientes de ejecutar en el mes de diciembre.

Sin otro en particular, me despido agradeciendo la atención brindada.

Atentamente,



Firmado digitalmente por:  
LOAYZA DIAZ DE SALAS  
MELISSA FIR 45838659 hard  
Motivo: JEFE DE LA UNIDAD  
DE CONTABILIDAD  
Fecha: 04/09/2024 15:48:33-0500



**UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO**  
**UNIDAD DE CONTABILIDAD**  
**UNIDAD FUNCIONAL DE CONTROL PREVIO Y PRESUPUESTAL**

Callao, 02 de setiembre, 2024

**INFORME N° 02.09-2024-UCPP/UC**

A : Jefe de la Unidad de Contabilidad  
Asunto : Reportes de Ejecución Presupuestaria del Gasto al  
31-08-2024

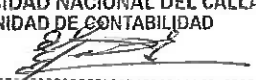
Por el presente remito a usted, los reportes de la Ejecución Presupuestal al 31-08-2024.

Se adjuntan los siguientes reportes:

1. EJECUCION DE DEVENGADOS VS MARCO PRESUPUESTAL por Fuente de Financiamiento y Genérica del Gasto

Atentamente,

UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO  
UNIDAD DE CONTABILIDAD

  
ECON. ENID B. GARCIA MIRANDA  
UF. CONTROL PREVIO Y PRESUPUESTAL

EJECUCION DEVENGADOS VS MARCO PRESUPUESTAL  
MES DE EJECUCION AGOSTO - 2024

SECTOR : 10 EDUCACION  
PLIEGO : 529 U.N. DEL CALLAO  
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO [000107]  
RUBRO : 1-00 RECURSOS ORDINARIOS

| SEC.<br>FUNC. | PIM        | ENERO        | FEBRERO      | MARZO        | ABRIL        | MAYO         | JUNIO        | JULIO        | AGOSTO       | SETIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL<br>DEVENGADOS | SALDO         |
|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|---------|-----------|-----------|---------------------|---------------|
| 52.1          | 60,458,319 | 3,921,330.72 | 3,970,564.09 | 4,064,676.75 | 3,784,114.98 | 4,657,797.53 | 4,400,487.02 | 4,980,591.91 | 4,236,443.06 | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 33,996,008.06       | 26,462,310.94 |
| 52.2          | 4,251,374  | 282,930.93   | 237,950.93   | 232,273.57   | 233,668.78   | 238,171.93   | 258,819.05   | 274,028.34   | 247,129.92   | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 2,004,673.45        | 2,246,700.55  |
| 52.3          | 29,220,765 | 219,468.40   | 1,156,782.34 | 1,308,723.07 | 2,153,575.65 | 1,880,729.74 | 2,073,109.67 | 2,968,547.04 | 2,139,885.81 | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 13,900,621.72       | 15,320,143.28 |
| 52.4          | 234,339    | 0.00         | 0.00         | 34,135.00    | 0.00         | 0.00         | 200,204.00   | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 234,339.00          | 0.00          |
| 52.5          | 4,740,772  | 0.00         | 214,159.50   | 0.00         | 1,094.21     | 8,908.92     | 23,380.00    | 0.00         | 549,828.00   | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 797,370.63          | 3,943,401.37  |
| 62.4          | 1,630,376  | 0.00         | 0.00         | 1,630,376.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 1,630,376.00        | 0.00          |
| 62.6          | 22,487,074 | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 31,500.00    | 72,563.00    | 81,000.00    | 71,500.00    | 51,713.00    | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 308,276.00          | 22,178,798.00 |
| TOTAL RB:     |            | 123,023,019  | 4,423,730.05 | 5,579,156.86 | 7,270,186.39 | 6,203,953.62 | 7,036,999.74 | 8,274,667.29 | 7,224,799.79 | 0.00      | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 52,871,664.86       | 70,151,354.14 |

EJECUCION DEVENGADOS VS MARCO PRESUPUESTAL  
MES DE EJECUCION AGOSTO - 2024

SECTOR : 10 EDUCACION  
PLIEGO : 529 U.N. DEL CALLAO  
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO [000107]  
RUBRO : 1-09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

| SEC.<br>FUNC. | PIM        | ENERO      | FEBRERO    | MARZO        | ABRIL        | MAYO         | JUNIO        | JULIO        | AGOSTO       | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL<br>DEVENGADOS | SALDO         |
|---------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------|-----------|-----------|---------------------|---------------|
| 52.1          | 12,795,778 | 351,441.00 | 428,162.16 | 570,693.52   | 925,485.35   | 1,255,434.82 | 1,360,511.76 | 1,443,686.95 | 1,423,103.91 | 0.00       | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 7,758,519.47        | 5,037,258.53  |
| 52.3          | 13,511,544 | 105,000.00 | 615,021.43 | 429,440.54   | 557,774.14   | 1,199,071.80 | 839,422.27   | 495,589.36   | 1,310,246.58 | 0.00       | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 5,551,566.12        | 7,959,977.88  |
| 52.5          | 518,455    | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 1,200.00     | 3,840.00     | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 5,040.00            | 513,415.00    |
| 62.6          | 24,094     | 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                | 24,094.00     |
| TOTAL RB:     |            | 26,849,871 | 456,441.00 | 1,043,183.59 | 1,000,134.06 | 2,488,346.62 | 2,199,934.03 | 1,939,276.31 | 2,733,350.49 | 0.00       | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 13,315,125.59       | 13,534,745.41 |

EJECUCION DEVENGADOS VS MARCO PRESUPUESTAL  
MES DE EJECUCION AGOSTO - 2024

SECTOR : 10 EDUCACION  
PLIEGO : 529 U.N. DEL CALLAO  
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO [000107]  
RUBRO : 1-18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES

| SEC.<br>FUNC. | PIM       | ENERO     | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO       | JUNIO | JULIO | AGOSTO   | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL<br>DEVENGADOS | SALDO        |
|---------------|-----------|-----------|---------|-------|-------|------------|-------|-------|----------|------------|---------|-----------|-----------|---------------------|--------------|
| 52.3          | 196,787   | 0.00      | 0.00    | 0.00  | 0.00  | 0.00       | 0.00  | 0.00  | 4,500.00 | 0.00       | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 4,500.00            | 192,287.00   |
| 62.6          | 9,204,520 | 0.00      | 0.00    | 0.00  | 0.00  | 161,100.00 | 0.00  | 0.00  | 0.00     | 0.00       | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 161,100.00          | 9,043,420.00 |
| TOTAL RB:     |           | 9,401,307 | 0.00    | 0.00  | 0.00  | 161,100.00 | 0.00  | 0.00  | 4,500.00 | 0.00       | 0.00    | 0.00      | 0.00      | 165,600.00          | 9,235,707.00 |