

DIFERENCIAS Y JUSTIFICACIONES DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA - GASTO
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Nro	Detalle de Conciliación	Monto EF-2	Monto EP-1	Diferencia
1	5301.0101 - ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	1,255,367.69	1,057,305.94	198,061.75
	2.3.1 1.1 1 - ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO		1,057,305.94	
2	5301.020101 - VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	886,523.04	641,000.00	245,523.04
	2.3.1 2.1 1 - VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS		641,000.00	
3	5301.0301 - COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	393,198.53	270,103.94	123,094.59
	2.3.1 3.1 1 - COMBUSTIBLES Y CARBURANTES		270,103.94	
4	5301.0302 - GASES	36,720.00	33,500.00	3,220.00
	2.3.1 3.1 2 - GASES		33,500.00	
5	5301.0303 - LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES	26,875.00	6,376.00	20,499.00
	2.3.1 3.1 3 - LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES		6,376.00	
6	5301.050101 - REPUESTOS Y ACCESORIOS	229,566.37	49,735.80	179,830.57
	2.3.1 5.1 1 - REPUESTOS Y ACCESORIOS		49,735.80	
7	5301.050102 - PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	118,602.25	48,325.40	70,276.85
	2.3.1 5.1 2 - PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA		48,325.40	
8	5301.050301 - ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	111,967.30	29,014.64	82,952.66
	2.3.1 5.3 1 - ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR		29,014.64	
9	5301.050401 - ELECTRICIDAD, ILUMINACIÓN Y ELECTRÓNICA	38,233.50	37,868.10	365.40
	2.3.1 5.4 1 - ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA		37,868.10	
10	5301.059999 - OTROS	183,579.64	182,724.64	855.00
	2.3.1 5.99 99 - OTROS		182,724.64	
11	5301.0601 - DE VEHICULOS	158,387.00	104,061.00	54,326.00
	2.3.1 6.1 1 - DE VEHICULOS		104,061.00	
12	5301.080102 - MEDICAMENTOS	37,079.98	28,387.18	8,692.80
	2.3.1 8.1 2 - MEDICAMENTOS		28,387.18	
13	5301.080201 - MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS MÉDICOS, QUIRÚRGICOS, ODONTOLÓGICOS Y DE LABORATORIO	313,974.34	190,975.34	122,999.00
	2.3.1 8.2 1 - MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS MEDICOS, QUIRURGICOS, ODONTOLOGICOS Y DE LABORATORIO		190,975.34	
14	5301.0901 - LIBROS, TEXTOS Y OTROS MATERIALES IMPRESOS	283,558.05	3,794.10	279,763.95
	2.3.1 9.1 1 - LIBROS, TEXTOS Y OTROS MATERIALES IMPRESOS		3,794.10	
15	5301.0902 - MATERIAL DIDÁCTICO, ACCESORIOS Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	177,692.11	20,034.50	157,657.61

DIFERENCIAS Y JUSTIFICACIONES DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA - GASTO
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Nro	Detalle de Conciliación	Monto EF-2	Monto EP-1	Diferencia
	2.3.1 9.1 2 - MATERIAL DIDACTICO, ACCESORIOS Y UTILES DE ENSEÑANZA		20,034.50	
16	5301.0999 - OTROS MATERIALES DIVERSOS DE ENSEÑANZA	25,870.24	19,207.00	6,663.24
	2.3.1 9.1 99 - OTROS MATERIALES DIVERSOS DE ENSEÑANZA		19,207.00	
17	5301.1101 - PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	182,255.35	180,975.35	1,280.00
	2.3.1 11.1 1 - PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS		180,975.35	
18	5301.9904 - SÍMBOLOS, DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES	4,640.00	0.00	4,640.00
	2.3.1 99.1 4 - SIMBOLOS, DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES		0.00	
19	5301.9999 - OTROS BIENES	261,037.81	229,032.81	32,005.00
	2.3.1 99.1 99 - OTROS BIENES		229,032.81	
20	5302.010202 - VIÁTICOS Y ASIGNACIONES POR COMISIÓN DE SERVICIO	156,965.29	156,938.29	27.00
	2.3.2 1.2 2 - VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO		156,938.29	
21	5302.010299 - OTROS GASTOS	241,406.60	231,173.30	10,233.30
	2.3.2 1.2 99 - OTROS GASTOS		231,173.30	
22	5302.071199 - SERVICIOS DIVERSOS	2,907,801.59	2,918,061.89	-10,260.30
	2.3.2 7.11 99 - SERVICIOS DIVERSOS		2,918,061.89	
		Total Diferencia:		1,592,706.46

DE ACUERDO AL TRATAMIENTO CONTABLE LAS APERTURA DEL FONDO DE CAJA CHICAS CONSTITUYEN EJECUCION DE GASTOS EN EL EP1, , Y NO EN EL EF2, AHORA LAS RENDICION DE ESTOS MONTOS RECIEN CONSTITUYEN CATEGORIA DE GASTOS EN EL EF2 O ESTADO DE GESTION, GENERANDO DISTORCION ENTRE AMBOS EN LOS CRUCES DE LA ENTIDAD, ADEMÁS LAS SALIDAS DE ALMACÉN GENERAN MONTOS EN EL EF-2, MAS NO EN EL EP-1 DEBIDO, A QUE RECIEN EN EL PRESENTE MES SE REGISTRÓ SALIDAS CORRESPONDIENTES A MESES ANTERIORES (ENERO Y FEBRERO 2018) A PESAR QUE SE NOTIFICÓ CON LOS OFICIO N° 047-2018-OEC-DGA-UNAP Y OFICIO N° 054-2018-OEC-DGA-UNAP.

 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

 DIRECTOR GENERAL DE
 ADMINISTRACIÓN

DIFERENCIAS Y JUSTIFICACIONES DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA - GASTO
Al 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

GASTOS DE PERSONAL

Nro	Detalle de Conciliación	Monto EF-2	Monto EP-1	Diferencia
1	5101.110101 - RÉGIMEN DE PENSIONES DL. N° 20530	2,807,110.78	0.00	2,807,110.78
2	5101.090201 - COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS	173,350.21	254,598.71	-81,248.50
	2.1.1 9.2 1 - COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS (CTS)		254,598.71	
		Total Diferencia:		2,725,862.28

DE ACUERDO AL TRATAMIENTO CONTABLE LAS ESTIMACIONES Y PROVISIONES NO CONSTITUYEN EJECUCION DE GASTOS O EJECUCION DE GASTOS

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN

DIFERENCIAS Y JUSTIFICACIONES DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA - GASTO
Al 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Nro	Detalle de Conciliación	Monto EF-2	Monto EP-1	Diferencia
1	5402.02 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO AL TESORO PÚBLICO - EJERCICIOS ANTERIORES	25,500.00	0.00	25,500.00
		Total Diferencia:		25,500.00

DE ACUERDO AL TRATAMIENTO CONTABLE LAS DEVOLUCIONES POR MENOR GASTO AL TESORO PÚBLICO - EJERCICIOS ANTERIORES SE REGISTRAN EN ESTA CUENTA.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN

DIFERENCIAS Y JUSTIFICACIONES DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA - GASTO
Al 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Nro	Detalle de Conciliación	Monto EF-2	Monto EP-1	Diferencia
1	5801.0102 - EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	1,169,908.43	0.00	1,169,908.43
2	5801.0201 - VEHÍCULOS	155,883.85	0.00	155,883.85
3	5801.0202 - MAQUINARIA, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS	2,107,453.59	0.00	2,107,453.59
4	5801.030102 - ACTIVOS INTANGIBLES	10,419.92	0.00	10,419.92
5	5802.0304 - LABORALES	144,667.94	0.00	144,667.94
6	5802.0312 - PREVISIONALES	5,409.79	0.00	5,409.79
		Total Diferencia:		3,593,743.52

DE ACUERDO AL TRATAMIENTO SEGUIDO A LAS ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO, ESTO NO CONSTITUYEN EJECUCION DE GASTOS, SOLO TIENEN REPERCUCIÓN EN LAS ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL ESTADO DE GESTIÓN.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN

DIFERENCIAS Y JUSTIFICACIONES DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA - GASTO
Al 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 519 UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA AMAZONIA PERUANA

OTROS GASTOS

Nro	Detalle de Conciliación	Monto EF-2	Monto EP-1	Diferencia
1	5506.0102 - VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	337,937.55	0.00	337,937.55
2	5506.0103 - ACTIVOS NO PRODUCIDOS	67.61	0.00	67.61
3	5506.9902 - RECONOCIMIENTO COMO GASTO - ESTUDIOS Y PROYECTOS	153,882.95	0.00	153,882.95
4	5506.9999 - OTROS	132,032.23	0.00	132,032.23
		Total Diferencia:		623,920.34

DE ACUERDO AL TRATAMIENTO CONTABLE CONSTITUYE UNA REGULARIZACIÓN AL TRATAMIENTO CONTABLE SEGUIDO POR LA ENTIDAD.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN