



**UNIVERSIDAD PERUANA
LOS ANDES**

RECTORADO

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
DE APERTURA 2018**

OFICINA UNIVERSITARIA DE PLANIFICACIÓN

HUANCAYO 2017



CONTENIDO

PRESENTACIÓN

AUTORIDADES UNIVERSITARIAS

DIRECTORES Y JEFES DE UNIDADES ORGÁNICAS UNIVERSITARIAS

CÓDIGOS Y DETALLE DE LAS UNIDADES PRESUPUESTARIAS – 2018

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

1. PROPÓSITOS UNIVERSITARIOS PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO 2018

A. GASTOS CORRIENTES

B. GASTOS DE INVERSIÓN EN DESARROLLO INSTITUCIONAL

C. SERVICIOS DE LA DEUDA

D. GASTOS DE LICENCIAMIENTO

2. PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO 2018

A. ESTIMACIÓN DE LOS INGRESOS

B. ESTIMACIÓN DE LOS GASTOS

PRESUPUESTO DE INGRESOS

PRESUPUESTO DE GASTOS

ANALÍTICO DE INGRESOS

ANALÍTICO DE GASTOS



PRESENTACIÓN

La Universidad Peruana Los Andes es una institución de educación superior sin fines de lucro que requiere que su crecimiento y desarrollo este articulado y sustentado por diseños estratégicos compatibles con su entorno.

El Presupuesto Institucional de Apertura 2018, es un instrumento de gestión financiera, a través del cual las autoridades universitarias, así como los órganos de base y unidades académicas desconcentradas debidamente representados, definen en conjunto, cómo y a qué se van a orientar los recursos económicos/financieros de la universidad, teniendo en cuenta los objetivos plasmados en el Plan Estratégico Institucional – PEI 2017-2021, según corresponda, los cuáles están directamente vinculados al Licenciamiento y a la Calidad Universitaria.

En el presupuesto institucional de apertura se detallan en forma equilibrada los montos presupuestales de las diferentes unidades académicas, administrativas y de producción para ser ejecutados a lo largo del periodo anual 2018, identificando los objetivos deseables del PEI 2017 - 2021 y, los resultados asociados a los mismos, estableciendo para ello metas físicas (cuantitativas y cualitativas), indicadores de proceso e indicadores de resultado. El Presupuesto Institucional de Apertura 2018 es aprobado por el Consejo Universitario¹; y, consta en su dinámica una secuencia de fases y procesos, así como también la evaluación presupuestal y la autoevaluación de ejecución de actividades programadas en el Plan Operativo Institucional.

¹ Artículos 23° y 247° del Estatuto Universitario, aprobado con Resol. N° 011-2015-AU, concordante con el artículo 59° de la Nueva Ley Universitaria – Ley N° 30220



Para la elaboración del Presupuesto Institucional de Apertura 2018 se aplicaron metodologías y técnicas que permitieron articular la planificación, logística y presupuesto, así como también los correspondientes planes institucionales y cuadros de necesidades orientados a atender los diversos requerimientos de las unidades académicas, administrativas y de producción, asegurando así la operatividad de la Universidad.

La Universidad Peruana Los Andes viene implementando el Presupuesto por Resultado, con la finalidad de reestructurar el proceso presupuestario al interior del proceso de planificación – acción – evaluación; esto implica: i) articular el proceso de planificación con el de elaboración del presupuesto, ii) reconocer la relación sustantiva entre ejecución del gasto y realización de actividades y proyectos, y iii) vincular la evaluación presupuestal con el logro de los resultados previstos en el Plan Operativo Institucional alineado al Plan Estratégico Institucional 2017 - 2021; así como también, contar con indicadores para hacer el seguimiento y la evaluación de los desempeños, requiriendo para ello: i) contar con una línea de base, ii) definir metas o valores que se esperan alcanzar en el corto, mediano o largo plazo, y iii) tener un sistema integral de información a tiempo real.

Por lo expuesto y en concordancia con los avances de la ciencia y la tecnología en un entorno de competitividad actual, se requiere sistematizar los instrumentos de gestión que faciliten el manejo, control y evaluación presupuestal, a fin de cuantificar su impacto en el crecimiento y desarrollo de nuestra Universidad.



AUTORIDADES UNIVERSITARIAS

Dr. José Manuel Castillo Custodio
Rector

Dr. Rubén Dario Tapia Silguera
Vicerrector Académico

Dr. Wilber Gonzalo Vasquez Vasquez
Vicerrector de Investigación

ESCUELA DE POST GRADO

Dr. Juan Manuel Sánchez Soto
Director

DECANOS

Dr. Fredi Gutiérrez Martínez
Facultad de Ciencias Administrativas y Contables

Mg. Williams Ronald Olivera Acuña
Facultad de Ciencias de la Salud

Mg. German Sifuentes Moya
Facultad de Derecho y Ciencias Políticas

Dr. Uldarico Inocencio Aguado Riveros
Presidente de la Comisión Reorganizadora - Facultad de Educación y Ciencias Humanas

Dr. Casio Aurelio Torres López
Facultad de Ingeniería

Dr. Roberto Jesús Bernardo Cangahuala
Facultad de Medicina Humana

FILIAL LIMA

Dra. Amelia Celinda Chumpen Elera
Presidenta de la Comisión Reorganizadora – Filial Lima

SEDES

Abog. Hilario Romero Girón
Coordinador Sede La Merced

Mg. Michael Raiser Vásquez Ramírez
Coordinador Sede Satipo



DIRECTORES Y JEFES DE OFICINAS UNIVERSITARIAS

Dr. Uldarico Inocencio Aguado Riveros
Oficina Universitaria de Planificación

Abog. Augusto Benjamín Gutiérrez Pérez
Oficina de Asesoría Jurídica

Dr. Armando Juan Aduato Ávila
Oficina de Auditoría y Control Interno

Dra. Vilma Aurora Calderón Cornejo
Oficina de Secretaría General

Mg. Jorge Pachas Guillen
Dirección Universitaria de Registros y Matrículas

Ing. Rosa Anita Quispe Rojas
Dirección Universitaria de Bienestar

Obs. Wilfredo Alcides Huatuco Mateo
Dirección Universitaria de Responsabilidad Social

Dra. Mercedes Jesús Peña
Dirección Universitaria de Gestión de la Calidad

Mg. Jaime Humberto Ortiz Fernández
Director General de Administración

Ing. Jowel Sigfrido Cabrera Padilla
Oficina Universitaria de Informática y Sistemas

Dr. Aguedo Alvino Bejar Mormontoy
**Dirección Universitaria de Proyectos, Desarrollo de Investigación y Transferencia
Tecnológica**

Mg. Miguel Raúl Mercado Rey
Oficina Universitaria de Propiedad Intelectual y Publicaciones

Dr. Gregorio Gilmer Rosales Rojas
Oficina Universitaria de Financiamiento y Cooperación Técnica Internacional

Mg. Leandro Rojas Espinoza
Oficina Universitaria de Economía y Finanzas



Dr. Severo Simeón Calderón Samaniego
Oficina Universitaria de Educación Semi Presencial

Dr. Moisés Jesús Calle Cáceres
Oficina Universitaria de Recursos Humanos

Ing. Javier Navarro Veliz
Oficina Universitaria de Admisión

Mg. César Manuel Agüero López
Oficina Universitaria de Imagen Institucional y Marketing

Ph. D. Mohamed Mehdi Hadi Mohamed
Oficina Universitaria de Diseño y Construcción

Dr. Francisco Cyl Godiño Poma
Oficina Universitaria de Logística y Mantenimiento



**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA
UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES**

CÓDIGOS Y DETALLE DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y ACADÉMICAS – 2018

01	ÓRGANOS DE GOBIERNO
10000	ASAMBLEA UNIVERSITARIA
10600	CONSEJO UNIVERSITARIO
02	ÓRGANOS AUTÓNOMOS
10100	COMITÉ ELECTORAL UNIVERSITARIO
10200	TRIBUNAL DE HONOR UNIVERSITARIO
10300	COMISIÓN PERMANENTE DE FISCALIZACIÓN
10400	OFICINA UNIVERSITARIA DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO
10500	DEFENSORÍA UNIVERSITARIA
03	ÓRGANOS DEL GOBIERNO CENTRAL
10700	RECTORADO
10800	SECRETARIA GENERAL
10900	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
11000	DIRECCIÓN UNIVERSITARIA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
11100	OFICINA UNIVERSITARIA DE ASESORÍA JURÍDICA
11200	OFICINA UNIVERSITARIA DE PLANIFICACIÓN
11300	OFICINA UNIVERSITARIA DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS
11400	OFICINA UNIVERSITARIA DE IMAGEN INSTITUCIONAL Y MARKETING
11500	VICERRECTORADO ACADÉMICO
11600	DIRECCIÓN UNIVERSITARIA DE BIENESTAR
11700	DIRECCIÓN UNIVERSITARIA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL
11800	OFICINA UNIVERSITARIA DE REGISTROS Y MATRÍCULAS
11900	OFICINA UNIVERSITARIA DE ADMISIÓN
12000	DIRECCIÓN UNIVERSITARIA DE EDUCACIÓN SEMI PRESENCIAL
12100	CENTRO DE IDIOMAS
12200	CENTRO PRE UNIVERSITARIO
12300	VICERRECTORADO DE INVESTIGACIÓN
12400	DIRECCIÓN UNIVERSITARIA DE PROYECTOS, DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA TECNOLÓGICA
12500	OFICINA UNIVERSITARIA DE PROPIEDAD INTELECTUAL Y PUBLICACIONES
12600	OFICINA UNIVERSITARIA DE FINANCIAMIENTO Y COOPERACIÓN TÉCNICA INTERNACIONAL
10910	OFICINA UNIVERSITARIA DE ECONOMÍA Y FINANZAS
10920	OFICINA UNIVERSITARIA DE RECURSOS HUMANOS
10930	OFICINA UNIVERSITARIA DE LOGÍSTICA Y MANTENIMIENTO
10940	OFICINA UNIVERSITARIA DE DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN
10950	OFICINA UNIVERSITARIA DE PRODUCCIÓN



04	UNIDADES DE PRODUCCIÓN
10951	UNIDAD DE PRODUCCIÓN DE ATAURA
10952	POLICLÍNICO DOCENTE UNIVERSITARIO
10953	CENTRO DE PRODUCCIÓN MANTARO
10954	CLÍNICA ODONTOLÓGICA
10955	CENTRO CULTURAL
10956	UNIDAD DE PRODUCCIÓN DE METAL MECÁNICA Y SIMILARES
05	ÓRGANOS DEL GOBIERNOS DE BASE
20000	CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y CONTABLES
20100	DERECHO Y CIENCIAS POLÍTICAS
20200	INGENIERÍA
20300	EDUCACIÓN Y CIENCIAS HUMANAS
20400	CIENCIAS DE LA SALUD
20500	MEDICINA HUMANA
30000	ESCUELA DE POST GRADO
06	UNIDADES ACADÉMICAS DESCONCENTRADAS
40000	SEDE LA MERCED
40100	SEDE SATIPO
40200	FILIAL LIMA
50000	CAT AYACUCHO
60000	CAT HUANCVELICA
60100	CAT HUÁNUCO
60200	CAT PASCO
60300	CAT TARMA



FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA DE LA UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES PARA EL PERIODO 2018

EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

1. PROPÓSITOS UNIVERSITARIOS PARA EL PERIODO 2018

A. GASTOS CORRIENTES

Para efectos presupuestarios, el concepto de gastos corrientes se refiere a pagos no recuperables y comprende los gastos en planillas (personal docente ordinario, contratado y personal administrativo nombrado, con contrato indeterminado y contratado), adquisición de bienes y contratación de servicios y otros gastos corrientes de la misma índole.

Para el año 2018 la Universidad Peruana Los Andes ha presupuestado en gastos corrientes S/. 135'844,982.00 que representa el 73.99% del total del presupuesto institucional de apertura.

B. GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO

Para efectos presupuestarios, estos gastos hacen referencia a CAFAEE y el fondo de apoyo económico de asistencia a certámenes académicos y científicos en favor de los Docentes.

Para el año 2018 la Universidad Peruana Los Andes a presupuestado en Gastos en Bienestar Universitario S/. 1'500,440.00 que representa el 0.82% del total del presupuesto institucional de apertura.



C. GASTOS DE INVERSIÓN EN DESARROLLO INSTITUCIONAL

Para efectos presupuestarios, dicho concepto hace referencia a gastos destinados para la adquisición, instalación y acondicionamiento de bienes duraderos que, por su naturaleza, valor unitario o destino incrementan el patrimonio de la Universidad.

Dentro de este rubro se encuentran los gastos destinados para: realización de estudios técnicos, ejecución de obras civiles, adquisición de bienes de capital y, bienes culturales.

Para el año 2018 la Universidad Peruana Los Andes a presupuestado en gastos de inversión en desarrollo institucional S/. 16'766,699.00 que representa el 9.13% del total del presupuesto institucional de apertura.

D. GASTO DE LICENCIAMIENTO

Para efectos presupuestarios, el tema de licenciamiento involucra todo un proceso en el cual se encuentran los temas sobre: condiciones básicas de calidad en la educación superior universitaria, entre otros; en ese sentido para el año 2018 la Universidad Peruana Los Andes ha previsto un gasto de S/. 600,000.00 que representa un 0.33% del total del presupuesto institucional de apertura.

E. SERVICIO DE LA DEUDA

Para efectos presupuestarios, dicho concepto son obligaciones de pago de amortización e intereses de deudas de acuerdo al calendario de pagos,



habiéndose previsto el pago de S/. 28'888,058.00 que representa el 15.73% del total del presupuesto institucional de apertura.

2. PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2018

Durante la fase de programación y formulación presupuestal se coordinó con las diferentes dependencias académicas y administrativas de la Universidad Peruana Los Andes a fin de obtener una información confiable y oportuna; para tal caso, presentaron sus respectivos planes operativos, entre otros; los mismos que se consignan en el presente presupuesto institucional de apertura.

El monto total del Presupuesto Institucional de Apertura 2018 asciende a S/. 183'600,179.00.

A. ESTIMACIÓN DE LOS INGRESOS:

En lo referente al Rubro de Ingresos, se ha estimado a partir del análisis de tendencia de cada una de las partidas específicas y el análisis de la proyección de ingresos al 31 de diciembre de 2017.



PRESUPUESTO RESUMEN DE INGRESOS
UPLA 2018

CUADRO N° 00-I-PIA-18: PRESUPUESTO DE INGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2018
(EN SOLES)

PARTIDA	CONCEPTO	INGRESOS	%
TOTAL		183,600,179	100%
I	INGRESOS CORRIENTES	147,274,242	80.21%
1.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	422,186	0.29%
1.1.1	VENTA DE BIENES	34,612	
1.1.2	INGRESOS POR SERVICIOS	387,574	
1.2	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS EDUCACIONALES DE PRE Y POST GRADO	25,541,564	17.34%
1.2.1	VENTA DE LIBROS, FASCÍCULOS Y OTROS EDUCACIONALES	5,261,953	
1.2.2	DERECHOS POR EXAMEN DE ADMISIÓN	1,310,822	
1.2.3	GRADOS Y TÍTULOS	3,751,054	
1.2.4	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE PRE GRADO	14,127,880	
1.2.5	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS EDUCACIONALES DE LA ESCUELA DE POST GRADO	78,365	
1.2.6	OTROS DERECHOS UNIVERSITARIOS DE PRE Y POST GRADO	974,071	
1.3	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA	118,878,143	80.72%
1.3.1	MATRICULAS REGULARES	8,893,980	
1.3.2	PENSIÓN DE ENSEÑANZA	109,984,164	
1.4	INGRESOS POR MATRICULA Y PENSIÓN DE ENSEÑANZA EDUCACIONAL POST GRADO	2,422,248	1.64%
1.4.1	MATRICULAS	298,209	
1.4.2	PENSIÓN	2,124,039	
1.5	INGRESOS POR CAPACITACIONES, PERFECCIONAMIENTO, CURSILLOS Y OTROS	10,100	0.01%
1.5.1	PRE GRADO	7,070	
1.5.2	POST GRADO	3,030	
1.6	APORTES POR ANIVERSARIO INSTITUCIONAL - ESTUDIANTES, PERSONAL DOCENTE Y NO DOCENTE	-	0.00%
1.7	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	-	
II	OTROS INGRESOS CORRIENTES	2,824,432	1.54%
1.8	OTROS INGRESOS	265,499	9.40%
1.8.1	MORAS POR PAGO RETRASADO DE PENSIONES Y OTRAS TASAS EDUCACIONALES	-	
1.8.2	POR DAÑOS AL PATRIMONIO DE LA UNIVERSIDAD	-	
1.8.3	JUDICIALES	-	
1.8.4	ELECTORALES	250,703	
1.8.9	OTROS	14,795	
1.9	INGRESOS DIVERSOS	123,196	4.36%
1.10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	0.00%
1.11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	16,889	0.60%
1.12	VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	0.00%
1.13	VENTA DE OBJETOS DE VALOR	-	0.00%
1.17	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	2,418,849	85.64%
III	INGRESOS FINANCIEROS	7,535	0.00%
1.14	INGRESOS FINANCIEROS	7,535	100.00%
1.14.1	INTERÉS FINANCIEROS	7,462	
1.14.9	OTROS	73	
IV	INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,093,969	1.14%
1.15	RECUPERACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,093,969	100.00%
1.15.1	PENSIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	868,637	
1.15.2	MORAS DE PENSIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,225,331	
1.15.9	OTROS	-	
V	INGRESOS POR PRÉSTAMO NACIONAL E INTERNACIONAL	31,400,000	17.10%
1.16	ENDEUDAMIENTO NACIONAL E INTERNACIONAL	31,400,000	0.00%
1.16.1	ENDEUDAMIENTO NACIONAL	31,400,000	
1.16.2	ENDEUDAMIENTO INTERNACIONAL	-	

Fuente: Sección de Presupuesto - OUPLAN



B. ESTIMACIÓN DE LOS GASTOS

La programación y formulación del gasto, se ha elaborado teniendo en cuenta las Directivas: N° 002–OUPLAN-UPLA-2013 (versión 05) “Directiva para la Programación, Formulación, Ejecución y Evaluación Presupuestal del Presupuesto Institucional 2018”, y, 001–2016-OUPLAN-R-UPLA versión 02 “Formulación, Ejecución y Evaluación del Plan Operativo Institucional Sistematizado”, garantizando así una adecuada y oportuna prestación de los servicios que brinda nuestra universidad, buscando el logro de los objetivos y metas trazados en el PEI 2017-2021.

Los Gastos del Presupuesto Institucional de Apertura 2018, se desagrega de la siguiente manera (ver cuadro siguiente)



PRESUPUESTO RESUMEN DE GASTOS
UPLA 2018

CUADRO N° 00-G-PIA-18: PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PARTIDAS Y CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS 2018
(EN SOLES)

PARTIDAS	CONCEPTO	EGRESOS	%
TOTAL		183,600,179	100%
I	GASTOS CORRIENTES	135,844,982	73.99%
2.0	RESERVA DE CONTINGENCIA	4,995,480	3.68%
2.0.1	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL	877,667	
2.0.2	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE FORMACIÓN UNIVERSITARIA	2,407,430	
2.0.3	ACCIONES INTEGRALES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA, TECNOLÓGICA E INNOVACIÓN TECNOLÓGICA UNIVERSITARIA	603,000	
2.0.4	ACCIONES INTEGRALES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y BIENESTAR UNIVERSITARIO	203,786	
2.0.5	ACCIONES INTEGRALES DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA -	215,718	
2.0.6	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	687,880	
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	102,482,637	75.44%
2.1.1	PERSONAL ADMINISTRATIVO	10,565,965	
2.1.2	PERSONAL DOCENTES UNIVERSITARIOS	49,172,670	
2.1.3	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	30,736,976	
2.1.4	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	7,117,237	
2.1.5	ASCENSOS, NOMBRAMIENTOS Y OTROS	1,183,858	
2.1.6	PENSIÓN VITALICIA, COMPENSACIONES Y OTROS	1,495,585	
2.1.7	OTRAS RETRIBUCIONES DE LA UNIVERSIDAD	2,210,346	
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	200,278	0.15%
2.2.2	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	151,078	
2.2.3	ASISTENCIA SOCIAL EN PENSIONES E INDEMNIZACIONES	49,200	
2.3	BIENES Y SERVICIOS	24,809,352	18.26%
2.3.1	COMPRA DE BIENES	5,288,550	
2.3.2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	19,520,802	
2.4	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	207,301	0.15%
2.4.1	DONACIONES	197,301	
2.5	OTROS GASTOS	3,141,348	2.31%
2.5.1	SUBSIDIOS	40,400	
2.5.2	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	3,030	
2.5.4	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES	447,533	
2.5.5	PAGO DE SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y SIMILARES	1,377,807	
2.5.6	PENALIDAD, DESCUENTOS, REBAJAS Y DEVOLUCIONES	1,272,578	
2.7	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	8,585	0.01%
2.7.1	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	8,585	
II.	GASTOS EN BIENESTAR UNIVERSITARIO	1,500,440	0.82%
2.5.3.1	A ESTUDIANTES	1,495,390	
2.5.3.1.1	APOYO AL ESTUDIANTE	1,172,312	
2.5.3.1.2	SEMI BECAS HIJOS DOCENTES	70,621	
2.5.3.1.3	SEMI BECAS PARA TRABAJADORES ADMINISTRATIVOS E HIJOS	56,497	
2.5.3.1.4	FONDO DE APOYO ECONÓMICO DE ASISTENCIA CERTÁMENES-DOCENTE	112,994	
2.5.3.1.5	OTROS	82,965	
2.5.3.2	A DOCENTES INVESTIGADORES	5,050	
III.	INVERSION EN DESARROLLO INSTITUCIONAL	16,766,699	9.13%
2.6	EXPEDIENTES TÉCNICOS Y OBRAS	13,400,000	
2.6	BIENES DE CAPITAL	1,771,905	
2.6	BIENES CULTURALES	1,594,794	
IV.	LICENCIAMIENTO	600,000	0.33%
V.	AMORTIZACIONES E INTERES DE PRESTAMOS Y SOBREGIROS	28,888,058	15.73%
2.9	INTERNACIONALES	-	
2.9	NACIONALES	28,888,058	

Fuente: Sección de Presupuestos - OUPLAN