



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

"AÑO DE LA RECUPERACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA ECONOMÍA PERUANA"

INFORME N°08-2025-DIGA

A : Dr. AMERICO GUEVARA PÉREZ
Rector de la Universidad Nacional Agraria La Molina

DE : Ing. Eco. JESÚS SALAZAR ALBINO
Director General de Administración

Asunto : Ejecución presupuestal de la UNALM al 30/04/2025

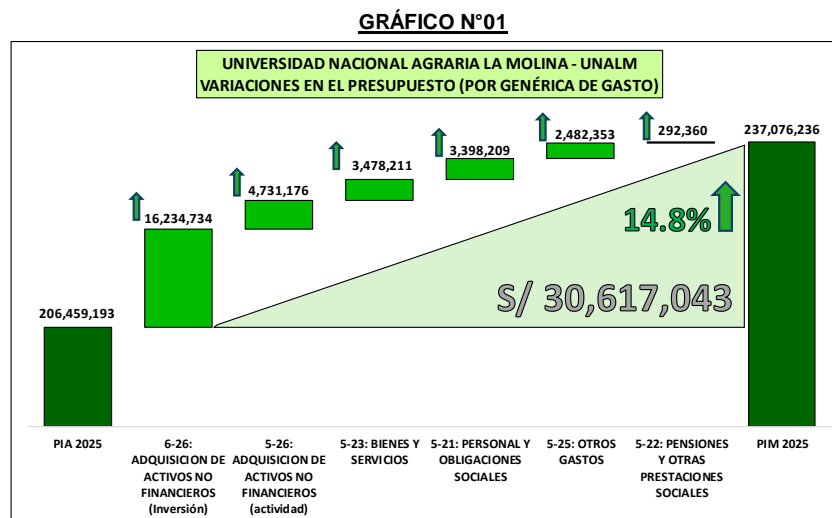
Fecha : Lima, 06 de mayo de 2025

Mediante el presente, paso a informarle sobre la ejecución presupuestal de la UNALM al 30/04/2025.

I. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 30/04/2025

a) Por Fuente de Financiamiento (FF)

El análisis de la ejecución de presupuesto de la UNALM al mes de abril 2025 se basa en los datos presentados en el CUADRO N°01 y GRÁFICOS N°01 y N°02, en concordancia con la Ley N°32185, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2025. Se observa un Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de S/206,459,193 y un Presupuesto Institucional Modificado (PIM) ascendente a S/237,076,237. Esto refleja una modificación presupuestal acumulada a abril 2025 de + S/30,617,043 (compuesta por mayor asignación de presupuesto de: i) S/27,320,372 acumulado al mes de marzo y ii) S/3,296,671 en el mes de abril 2025). La composición de esta variación en el PIM por genérica del gasto, se detalla a continuación:



Al mes de abril 2025, se refleja una ejecución del presupuesto en S/57,353,290 equivalente al 24.2% del PIM por toda (FF). Este dato, según información reportada por el MEF en su portal de Consulta Amigable, se desglosa por Fuente de Financiamiento (FF) de la siguiente manera:

- La principal fuente de ejecución es la FF 1.00 (Recursos Ordinarios), con un avance del 26.5% y S/ 52,526,129.
- Le sigue la FF 2.09 (Recursos Directamente Recaudados), con una ejecución del 13.9% y S/3,035,273.



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

"AÑO DE LA RECUPERACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA ECONOMÍA PERUANA"

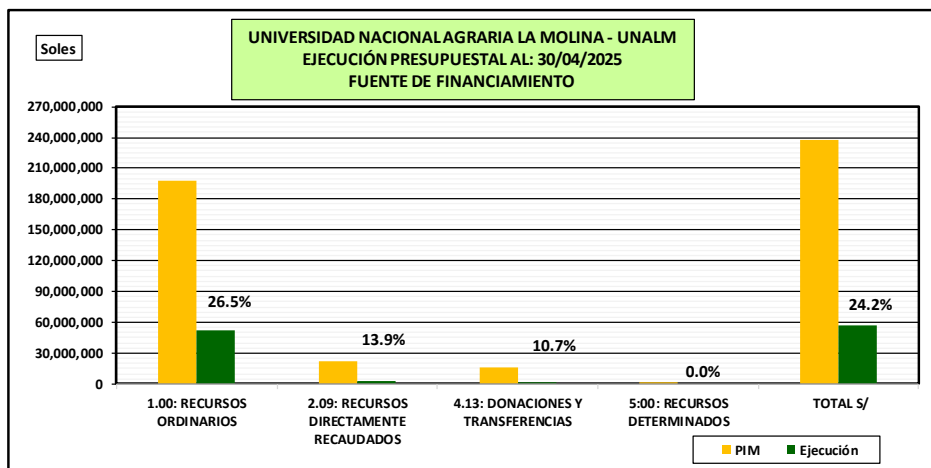
- La FF 4.13 (Donaciones y Transferencias) presenta una ejecución del 10.7% y S/1,791,888.
- La FF 5.00 (Recursos Determinados) no presenta ejecución al cierre del periodo.

CUADRO N°01

UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA - UNALM					
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL: 30/04/2025					
FUENTE DE FINANCIAMIENTO					
Fuente de Financiamiento	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	Saldo
1.00: RECURSOS ORDINARIOS	195,112,257	198,469,930	52,526,129	26.5%	145,943,801
2.09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	11,275,392	21,862,800	3,035,273	13.9%	18,827,527
4.13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	16,671,962	1,791,888	10.7%	14,880,074
5.00: RECURSOS DETERMINADOS	71,544	71,544	0	0.0%	71,544
TOTAL S/	206,459,193	237,076,236	57,353,290	24.2%	179,722,946

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

GRÁFICO N° 02



b) Por genérica de gastos

El CUADRO N°02 y el GRÁFICO N°03 ilustran la ejecución del presupuesto según las genéricas de gasto. Se observa una ejecución heterogénea entre las diferentes partidas.

Las genéricas con mayor porcentaje de ejecución son:

- 5-25 (Otros Gastos): 37.1% y S/2,249,817.
- 5-22 (Pensiones y Otras Prestaciones Sociales): 32.1% y S/5,290,577.
- 5-21 (Personal y Obligaciones Sociales): 26.9% y 25,266,446.
- 5-26 (Adquisición de Activos No Financieros): 23.6% y S/19,073,164.

Las genéricas con menor o sin ninguna ejecución al mes de abril de 2025 son:

- 5-23 (Bienes y Servicios): 13.8% y S/5,473,287.
- 5-24 (Donaciones y Transferencias): 0.0%.



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

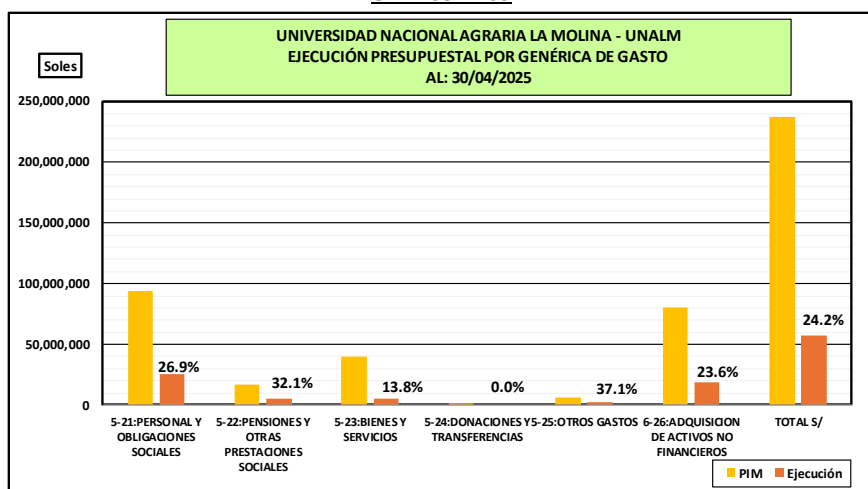
"AÑO DE LA RECUPERACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA ECONOMÍA PERUANA"

CUADRO N°02

UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA - UNALM					
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL: 30/04/2025					
GENÉRICA DE GASTO					
Genérica	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	Saldo
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	90,563,053	93,961,262	25,266,446	26.9%	68,694,816
5-22: PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	16,197,591	16,489,951	5,290,577	32.1%	11,199,374
5-23: BIENES Y SERVICIOS	36,321,551	39,799,762	5,473,287	13.8%	34,326,475
5-24: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	97,897	97,897	0	0.0%	97,897
5-25: OTROS GASTOS	3,578,829	6,061,182	2,249,817	37.1%	3,811,365
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	59,700,272	80,666,182	19,073,164	23.6%	61,593,018
TOTAL S/	206,459,193	237,076,236	57,353,290	24.2%	179,722,946

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

GRÁFICO N° 03



c) Comparativo: Ejecución Presupuestal por toda fuente de financiamiento 2025 Vs 2024

El análisis comparativo de la ejecución del presupuesto mensual de la UNALM para los periodos 2025 y 2024 (CUADRO N°03) revela que, en el mes de abril de 2025, la UNALM ejecutó S/14,828,101, lo que representa un 6.3% del PIM (S/237,076,236). En comparación con el mismo mes de 2024, se observa una leve caída en la ejecución presupuestaria de - S/202,638, equivalente a - 0.2%.

Al analizar la ejecución del gasto por toda fuente de financiamiento acumulado al mes de abril de 2025, se evidencia una mejora importante en la ejecución tanto en términos monetarios como en términos porcentuales respecto al mismo periodo del año 2024 (+ S/8,478,486, equivalente a 3.1%). Considerando que el PIM del periodo 2025 (S/237,076,236) es mayor al PIM de 2024 (S/232,149,960) en S/4,926,276 o 2.1%.

CUADRO N° 03

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL UNALM 2025 VS 2024 POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO								
	EJECUCIÓN UNALM - AÑO 2025				EJECUCIÓN UNALM - AÑO 2024			
	IMPORTE S/	IMP. ACUM	%	% ACUM	IMPORTE S/	IMP. ACUM	%	% ACUM
1: 'Enero	16,905,600	16,905,600	7.1%	7.1%	9,840,479	9,840,479	4.2%	4.2%
2: 'Febrero	12,061,656	28,967,255	5.1%	12.2%	11,950,914	21,791,393	5.1%	9.4%
3: 'Marzo	13,557,934	42,525,189	5.7%	17.9%	12,052,672	33,844,065	5.2%	14.6%
4: 'Abril	14,828,101	57,353,290	6.3%	24.2%	15,030,740	48,874,805	6.5%	21.1%
PIM (Cierre de mes)	237,076,236				232,149,960			

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

"AÑO DE LA RECUPERACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA ECONOMÍA PERUANA"

d) **Comparativo: Ejecución Presupuestal Inversiones 2025 Vs 2024**

En el mes de abril de 2025, la ejecución de inversiones (CUADROS N°04, N°05 y N°06) muestra un resultado mixto, con un resultado porcentual (%) similar al obtenido el año previo (6.4%) y un incremento en términos monetarios de + S/132,786. La UNALM ejecutó S/4,809,788 en inversiones al cierre del mes de abril 2025 frente a los S/4,677,002 al mismo periodo del 2024.

El acumulado al mes de abril de 2025 muestra que la UNALM ha ejecutado S/18,517,422 o 24.5% del PIM, mientras que al mes de abril de 2024 la ejecución fue de S/11,079,035 o 15.2%; lo que representa una mayor ejecución del PIM en el presente periodo respecto al año previo en S/7,438,387 o 9.3%. Esta diferencia significativa refleja un mejor ritmo de ejecución del presupuesto de inversiones en el presente año 2025. El PIM para el periodo 2025 es mayor respecto al del periodo 2024 en S/2,816,818 (+ 3.9%).

CUADRO N° 04

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INVERSIONES - UNALM 2025 VS 2024 POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO								
	EJECUCIÓN UNALM - AÑO 2025				EJECUCIÓN UNALM - AÑO 2024			
	IMPORTE S/	IMP. ACUM	%	% ACUM	IMPORTE S/	IMP. ACUM	%	% ACUM
1: 'Enero	6,412,617	6,412,617	8.5%	8.5%	411,524	411,524	0.6%	0.6%
2: 'Febrero	3,697,098	10,109,715	4.9%	13.4%	2,910,428	3,321,952	4.0%	4.6%
3: 'Marzo	3,597,919	13,707,634	4.8%	18.1%	3,080,080	6,402,032	4.2%	8.8%
4: 'Abril	4,809,788	18,517,422	6.4%	24.5%	4,677,002	11,079,035	6.4%	15.2%
PIM (Cierre de mes)		75,710,492				72,893,674		

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

Realizando un mayor detalle de la ejecución de las inversiones por (FF), podemos apreciar en el CUADRO N°05 que, respecto a la (FF) 1.00: Recursos Ordinarios, presenta una ejecución de S/17,165,682 o 28.9% al cierre del mes de abril 2025, frente a una ejecución al mismo periodo del año anterior de S/10,158,925 o 16.0%. La diferencia en el ritmo de ejecución de inversiones entre 2025 y 2024 es significativa y refleja un inicio de año mucho más dinámico para los proyectos de inversión.

CUADRO N°05

UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA - UNALM EJECUCIÓN DE INVERSIONES POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2025 VS 2024						
EJECUCIÓN DE INVERSIONES (Fuente de Financiamiento)	2025			2024		
	PIM	Ejecución	Avance %	PIM	Ejecución	Avance %
1.00 :RECURSOS ORDINARIOS	59,475,758	17,165,682	28.9 %	63,412,909	10,158,925	16.0 %
2.09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	2,923,328	305,283	10.4 %	276,306	0	0.0 %
4.13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	13,311,406	1,046,456	7.9 %	9,204,459	920,109	10.0 %
TOTAL S/	75,710,492	18,517,422	24.5 %	72,893,674	11,079,035	15.2 %

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

En el CUADRO N°06, Se observa el avance en varios proyectos financiados con RO, destacando por monto ejecutado el proyecto 2412963 (MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL CAMPUS I DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA) con S/ 12,137,184 (42.6% de avance); el proyecto 2412953 (MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO INTEGRAL DE LOS LABORATORIOS A NIVEL DE PRE GRADO DE LA FACULTAD DE PESQUERIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA) con S/ 1,149,770



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

"AÑO DE LA RECUPERACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA ECONOMÍA PERUANA"

(16.1% de avance) y el proyecto 2251147 (MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS LABORATORIOS DE INVESTIGACION, MUSEO Y APIARIO DEL DEPARTAMENTO DE ENTOMOLOGIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA) con S/1,072,913 (39.7% de avance). Otros proyectos muestran avances variables, y algunos aún no inician ejecución.

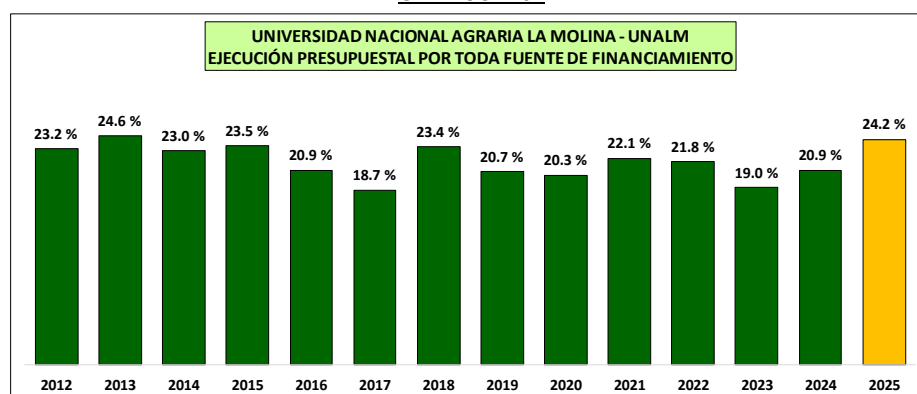
CUADRO N°06

UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA - UNALM				
AVANCE DE PROYECTOS UEI				
PROYECTOS UEI / FF. 1.00: RECURSOS ORDINARIOS		PIM	Ejecución	Avance %
2058599	MEJORAMIENTO, AMPLIACION Y EQUIPAMIENTO DE LA BIBLIOTECA AGRICOLA NACIONAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA	20,000	7,500	37.5%
2194268	CREACION DEL SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD PARA LA CARRERA DE INGENIERIA FORESTAL DE LA UNALM LA MOLINA LIMA Y LIMA	24,653	0	0.0%
2194845	MEJORAMIENTO DE LAS INSTALACIONES ASOCIADAS Y PLAN DE MEJORA PARA LA CARRERA DE INGENIERIA AMBIENTAL DE LA UNALM LA MOLINA LIMA Y LIMA	18,853	0	0.0%
2194846	MEJORAMIENTO DE LAS INSTALACIONES RELACIONADAS A LA CARRERA DE METEOROLOGIA DE LA UNALM LA MOLINA LIMA Y LIMA	26,226	0	0.0%
2216968	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS AMBIENTES EDUCATIVOS, LABORATORIOS Y ADMINISTRATIVOS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS FORESTALES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA - LA MOLINA	2,991,000	715,686	23.9%
2251147	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS LABORATORIOS DE INVESTIGACION, MUSEO Y APIARIO DEL DEPARTAMENTO DE ENTOMOLOGIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA - LA MOLINA LIMA Y LIMA	2,701,885	1,072,913	39.7%
2268485	AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA DE MEDIA Y BAJA TENSION EN EL CAMPUS UNIVERSITARIO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA, LA MOLINA, LIMA	4,693,667	752,034	16.0%
2306153	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE LA DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION (DIGA) DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA	1,936,022	893,845	46.2%
2412950	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS ADMINISTRATIVOS FACULTAD DE PESQUERIA DEL DISTRITO DE LA MOLINA - PROVINCIA DE LIMA - DEPARTAMENTO DE LIMA	6,500,431	231,352	3.6%
2412953	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO INTEGRAL DE LOS LABORATORIOS A NIVEL DE PRE GRADO DE LA FACULTAD DE PESQUERIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA DISTRITO DE LA MOLINA - PROVINCIA DE LIMA - DEPARTAMENTO DE LIMA	7,140,268	1,149,770	16.1%
2412958	CREACION DEL CENTRO DE INVESTIGACION E INNOVACION TECNOLOGICA EN PESCA Y ACUICULTURA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA DISTRITO DE LA MOLINA - PROVINCIA DE LIMA - DEPARTAMENTO DE LIMA	4,640,073	205,400	4.4%
2412963	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL CAMPUS I DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA DISTRITO DE LA MOLINA - PROVINCIA DE LIMA - DEPARTAMENTO DE LIMA	28,499,864	12,137,184	42.6%
2436361	AMPLIACION DE LOS SERVICIOS ACADemicos Y ADMINISTRATIVOS QUE BRINDA LA FACULTAD DE ECONOMIA Y PLANIFICACION DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA DISTRITO DE LA MOLINA - PROVINCIA DE LIMA - DEPARTAMENTO DE LIMA	282,816	0	0.0%
TOTAL S/		59,475,758	17,165,682	28.9%

II. EVOLUCIÓN HISTÓRICA DE LA EJECUCIÓN PORCENTUAL AL MES DE ABRIL DE CADA AÑO

El GRÁFICO N°04 presenta la evolución histórica del porcentaje de ejecución presupuestal acumulado al mes de abril para la UNALM. El avance del 24.2% registrado a abril de 2025 representa el valor más alto de los últimos 12 años, siendo levemente superado con el resultado obtenido en el 2013 con un % de avance de 24.6%.

GRÁFICO N°04



Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

III. CONCLUSIONES:

El presente informe de gestión de la Universidad Nacional Agraria La Molina (UNALM) al cierre del mes de abril 2025, presenta los principales avances:

- **Sólido Inicio de Año Fiscal:** La ejecución presupuestal de la UNALM acumulado al mes de abril 2025 alcanza el 24.2% del PIM, lo cual representa el mejor desempeño de los últimos 12 años, indicando una gestión proactiva del presupuesto desde el inicio del año.



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

"AÑO DE LA RECUPERACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA ECONOMÍA PERUANA"

- **Recursos Ordinarios como Motor Principal:** La Fuente de Financiamiento 1.00 (Recursos Ordinarios) es el principal impulsor de la ejecución general (26.5% de avance) y, de manera aún más destacada, de la ejecución de inversiones (28.9% de avance).
- **Notable Aceleración en Inversiones:** La ejecución de inversiones muestra una mejora muy significativa respecto al año anterior, pasando de 15.2% acumulado al mes de abril 2024 a 24.5% de avance acumulado a abril 2025. Este dinamismo es crucial para el desarrollo de la infraestructura y capacidades de la universidad.
- **Desempeño Heterogéneo por Gasto:** Si bien la ejecución general es positiva, existe variabilidad entre las genéricas de gasto. Mientras que Personal, Pensiones, Otros Gastos e Inversiones muestran buen ritmo, la ejecución en Bienes y Servicios (13.8%) es comparativamente baja, lo que podría indicar posibles cuellos de botella en procesos de adquisición o programación, los mismos que se vienen revisando. La nula ejecución en Donaciones y Transferencias (Genérica 5-24) también debe ser monitoreada.
- **Mejora Comparativa Relevante:** La UNALM ha mejorado su capacidad de ejecución en 3.1 puntos porcentuales respecto al mismo periodo de 2024, a pesar de contar con un PIM total, superior en S/4,926,276.
- **Seguimiento a Fuentes de Menor Ejecución:** Si bien RO lidera, es importante monitorear y facilitar la ejecución de las fuentes RDR (13.9%) y D&T (10.7%), así como activar la ejecución de Recursos Determinados (0.0%), para asegurar el cumplimiento de los objetivos financiados por estas fuentes.

Es todo cuanto informo.

Atentamente,