



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

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

INFORME N°21-2025-DIGA

A : Ing. HÉCTOR GONZÁLES MORA
Rector (e) de la Universidad Nacional Agraria La Molina

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

Asunto : Ejecución presupuestal de la UNALM al 31/10/2025

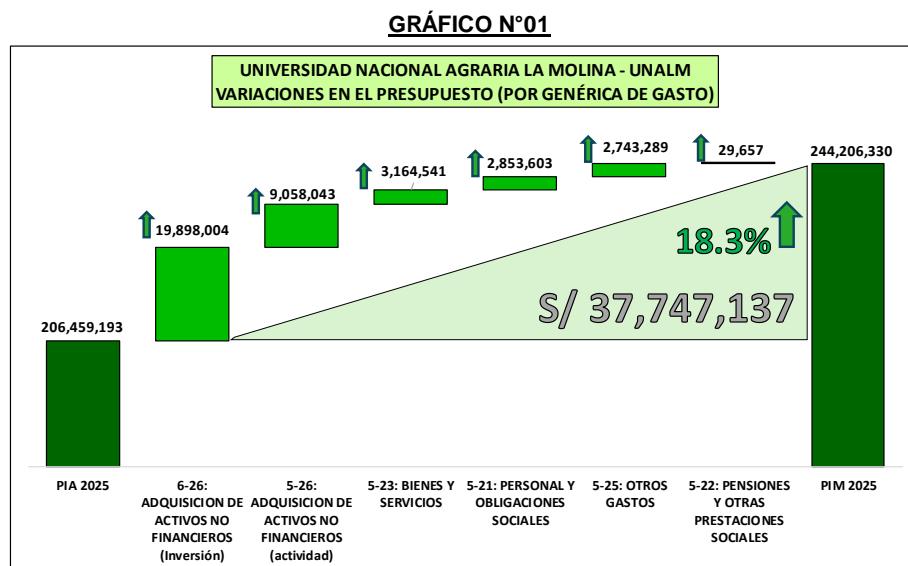
Fecha : Lima, 06 de noviembre de 2025

El presente informe tiene como objetivo analizar el desempeño de la ejecución presupuestal de la Universidad Nacional Agraria La Molina (UNALM) al cierre de octubre de 2025. Se compara el rendimiento, con el ejercicio fiscal 2024.

I. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 31/10/2025

a) Por Fuente de Financiamiento (FF)

El análisis de la ejecución de presupuesto de la UNALM al mes de octubre 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/244,206,330. Esto refleja una modificación presupuestal acumulada a octubre 2025 de + S/37,747,137 (compuesta por mayor asignación de presupuesto de: i) S/36,819,118 acumulado al mes de setiembre y ii) S/928,019 en el mes de octubre 2025). La composición de esta variación en el PIM por genérica del gasto, se detalla a continuación:



Al mes de octubre 2025, se refleja una ejecución del presupuesto en S/158,525,548 equivalente al 65.0% del PIM por toda Fuente de Financiamiento (FF). Este dato, según información reportada por el MEF en su portal de Consulta Amigable, se desglosa por (FF) de la siguiente manera:



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

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

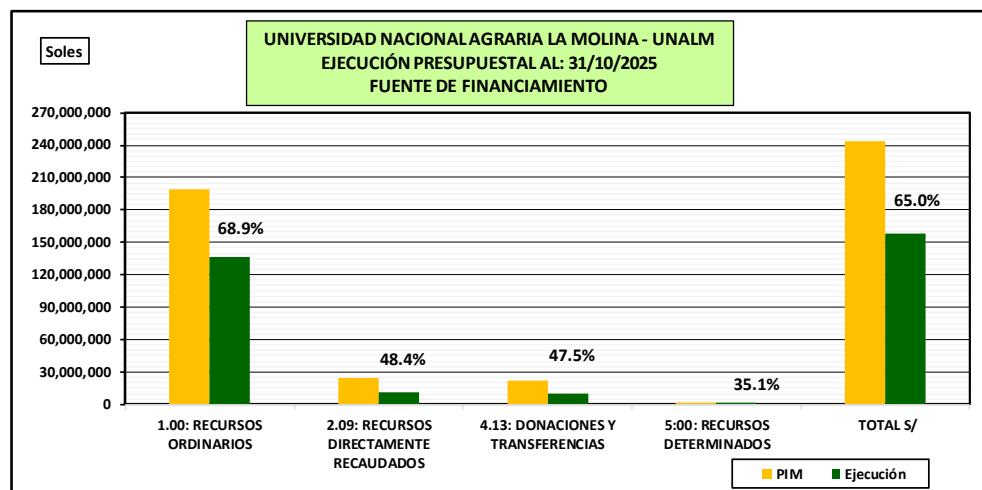
- Recursos Ordinarios (RO):** Se confirman como el pilar financiero de la universidad, con un avance del 68.9% (S/ 136,822,172). Esta FF sustenta tanto el gasto operativo esencial como el apalancamiento de proyectos de inversión estratégicos.
- Recursos Directamente Recaudados (RDR):** Presenta un avance del 48.4%, con una ejecución de S/11,592,104.
- Donaciones y Transferencias (D&T):** Muestra una ejecución de S/10,254,714, alcanzando un 47.5% de avance.
- Recursos Determinados (RD):** Muestra una ejecución de S/25,140, alcanzando un 35.1% de avance.

CUADRO N°01

UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA - UNALM EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL: 31/10/2025 FUENTE DE FINANCIAMIENTO					
Fuente de Financiamiento	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	Saldo
1.00: RECURSOS ORDINARIOS	195,112,257	198,593,928	136,822,172	68.9%	61,771,756
2.09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	11,275,392	23,955,559	11,592,104	48.4%	12,363,455
4.13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	21,585,299	10,254,714	47.5%	11,330,585
5.00: RECURSOS DETERMINADOS	71,544	71,544	25,140	35.1%	46,404
TOTAL S/	206,459,193	244,206,330	158,694,130	65.0%	85,512,200

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

GRÁFICO N° 02



b) Por genérica de gastos

El análisis por genérica de gasto (CUADRO N°02 y el GRÁFICO N°03) revela un desempeño heterogéneo, indicando áreas de alta eficiencia y otras que requieren atención para optimizar su ritmo de ejecución.

Áreas de Mayor Dinamismo:

- 5-25 (Otros Gastos): Lidera la eficiencia con un 84.5% de avance (S/5,340,449).
- 5-22 (Pensiones y Otras Prestaciones Sociales): Muestra un sólido 80.5% de ejecución (S/13,062,111).
- 5-21 (Personal y Obligaciones Sociales): Con un 72.0% de avance (67,230,270).



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

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

- 5-26 (Adquisición de Activos No Financieros): Presenta un 56.8% de ejecución (S/50,354,060).

Áreas con Oportunidades de Mejora:

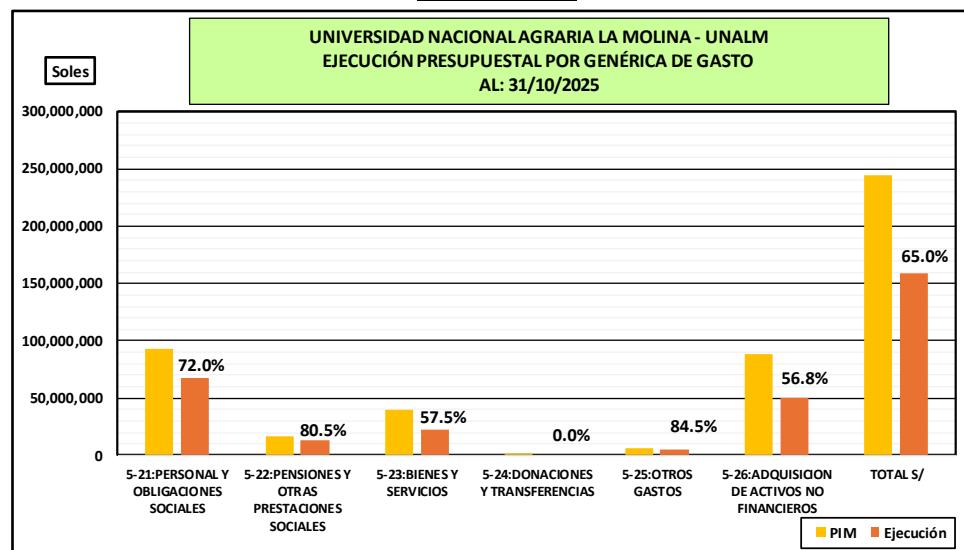
- 5-23 (Bienes y Servicios): Con un 57.5% de avance (S/22,707,240), es la genérica operativa con menor ritmo.
- 5-24 (Donaciones y Transferencias): Registra una ejecución nula (0.0%). Con fecha 23 de octubre 2025, la Contraloría General informó a la UNALM mediante el Oficio N°0000778-2025-CG/GAD respecto a la designación de Sociedad Auditora Externa 2025 – 2027 con el importe y forma de la retribución económica, el mismo que se ejecutara en el mes de noviembre.

CUADRO N°02

UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA - UNALM EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL: 31/10/2025 GENÉRICA DE GASTO					
Genérica	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	Saldo
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	90,563,053	93,416,656	67,230,270	72.0%	26,186,386
5-22: PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	16,197,591	16,227,248	13,062,111	80.5%	3,165,137
5-23: BIENES Y SERVICIOS	36,321,551	39,486,092	22,707,240	57.5%	16,778,852
5-24: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	97,897	97,897	0	0.0%	97,897
5-25: OTROS GASTOS	3,578,829	6,322,118	5,340,449	84.5%	981,669
5-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	59,700,272	88,656,319	50,354,060	56.8%	38,302,259
TOTAL S/	206,459,193	244,206,330	158,694,130	65.0%	85,512,200

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 períodos 2025 y 2024 (**CUADRO N°03**) revela que, en el mes de octubre de 2025, la UNALM ejecutó S/18,650,170, lo que representa un 7.6% del PIM (S/244,206,330). En comparación con el mismo mes de 2024, se observa una mayor ejecución presupuestaria de S/1,070,784, equivalente a +0.4%.



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

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

La gestión del 2025 demuestra una mayor ejecución respecto al año anterior. La ejecución acumulada al mes de octubre, en términos porcentuales fue similar a la de 2024 (65.0% vs. 64.7%). En términos absolutos, se presentó una mayor ejecución de S/750,564. En el siguiente cuadro, podemos apreciar una recuperación frente a los informes presentados en los meses previos. El PIM para el 2025 es superior en S/229,387.

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
1: 'Enero	16,905,600	16,905,600	6.9%	6.9%
2: 'Febrero	12,061,656	28,967,255	4.9%	11.9%
3: 'Marzo	13,557,934	42,525,189	5.6%	17.4%
4: 'Abril	14,828,101	57,353,290	6.1%	23.5%
5: 'Mayo	18,886,555	76,239,845	7.7%	31.2%
6: 'Junio	16,043,300	92,283,145	6.6%	37.8%
7: 'Julio	16,123,443	108,406,589	6.6%	44.4%
8: 'Agosto	15,451,297	123,857,885	6.3%	50.7%
9: 'Setiembre	16,186,075	140,043,960	6.6%	57.3%
10: 'Octubre	18,650,170	158,694,130	7.6%	65.0%
PIM (Cierre de mes)	244,206,330		243,976,943	

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

d) Comparativo: Ejecución Presupuestal Inversiones 2025 Vs 2024

En el mes de octubre de 2025, la ejecución de inversiones (CUADROS N°04, N°05 y N°06) muestra una caída en la ejecución, con relación al mismo mes de 2024. La UNALM ejecutó S/5,539,618 en inversiones, lo que representa una menor ejecución del PIM en - S/56,572, equivalente a - 0.7%.

La ejecución de inversiones a octubre 2025 alcanzó el 61.5% (S/48,808,492), mostrando una fuerte caída frente al 68.6% (S/50,010,639) del mismo periodo en 2024.

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
1: 'Enero	6,412,617	6,412,617	8.1%	8.1%
2: 'Febrero	3,697,098	10,109,715	4.7%	12.7%
3: 'Marzo	3,597,919	13,707,634	4.5%	17.3%
4: 'Abril	4,809,788	18,517,422	6.1%	23.3%
5: 'Mayo	6,676,952	25,194,374	8.4%	31.7%
6: 'Junio	4,850,745	30,045,119	6.1%	37.9%
7: 'Julio	4,347,731	34,392,849	5.5%	43.3%
8: 'Agosto	4,237,653	38,630,503	5.3%	48.7%
9: 'Setiembre	4,638,372	43,268,874	5.8%	54.5%
10: 'Octubre	5,539,618	48,808,492	7.0%	61.5%
PIM (Cierre de mes)	79,373,762		72,893,674	

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"

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 menor ejecución respecto al año previo equivalente a -6.2% (- S/6,558,245).

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	39,250,108	66.0 %	63,412,909	45,808,352	72.2 %
2.09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	2,923,328	1,572,026	53.8 %	276,306	35,600	12.9 %
4.13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	16,974,676	7,986,359	47.0 %	9,204,459	4,166,687	45.3 %
TOTAL S/	79,373,762	48,808,492	61.5 %	72,893,674	50,010,639	68.6 %

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/ 21,981,064 (73.6% de avance) y 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/ 4,700,377 (65.8% 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
2058599	MEJORAMIENTO, AMPLIACION Y EQUIPAMIENTO DE LA BIBLIOTECA AGRICOLA NACIONAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA	20,000	16,250	81.3%
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	3,841,000	2,248,827	58.5%
2251147	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS LABORATORIOS DE INVESTIGACION, MUSEO Y APIARIO DEL DEPARTAMENTO DE ENTOMOLOGIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA - LA MOLINA LA MOLINA, LIMA Y LIMA	2,385,027	1,857,465	77.9%
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	4,233,726	2,726,013	64.4%
2306153	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE LA DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION (DIGA) DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA	1,936,022	1,930,947	99.7%
2351717	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DE LA FACULTAD DE INDUSTRIAS ALIMENTARIAS, DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA LA MOLINA - DISTRITO DE LA MOLINA - PROVINCIA DE LIMA - REGION LIMA	388,580	6,000	1.5%
2412950	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS ADMINISTRATIVOS FACULTAD DE PESQUERIA DEL DISTRITO DE LA MOLINA - PROVINCIA DE LIMA - DEPARTAMENTO DE LIMA	4,496,525	1,290,318	28.7%
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	4,700,377	65.8%
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	2,419,730	52.1%
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	29,866,166	21,981,064	73.6%
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	73,116	25.9%
2679406	CONSTRUCCION DE ASCENSOR; EN EL(LA) AMPLIACION MARGINAL DE LA EDIFICACION U OBRA CIVIL DE LA FACULTAD DE ZOOTECNIA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA DISTRITO DE LA MOLINA, PROVINCIA LIMA, DEPARTAMENTO LIMA	175,823	0	0.0%
TOTAL S/			59,475,758	39,250,108
				66.0%

Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

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

El análisis de la evolución histórica de la ejecución presupuestal de la UNALM al mes de octubre (Ejecución acumulada a octubre / PIM al cierre de año), desde 2012 hasta 2025, proporciona una perspectiva valiosa sobre las tendencias de gestión financiera de la institución.





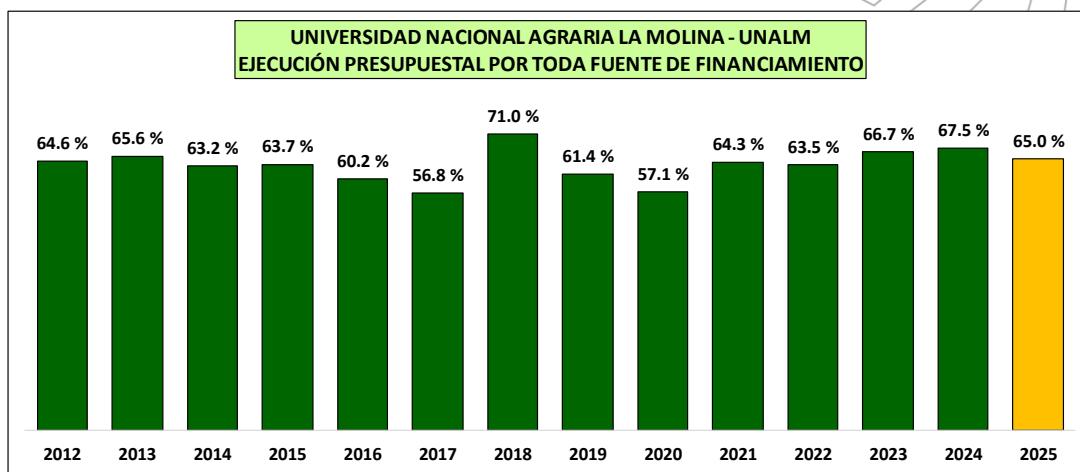
UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

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

El 65.0% de ejecución alcanzado en octubre de 2025 posiciona al mes de octubre del presente año en la quinta posición histórica, superado por: 2018 (71.0%), 2024 (67.5%), 2023 (66.7%) y 2013 con (65.6%) según GRÁFICO N°04.

GRÁFICO N°04



Fuente: Consulta Amigable - MEF / Elaborado por: DIGA

III. PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN NOVIEMBRE A DICIEMBRE DE 2024

La proyección actualizada de la ejecución para los períodos de noviembre a diciembre de 2025, se realizó al cierre del mes de octubre.

Se proyectó que el porcentaje de ejecución presupuestal de la UNALM por toda fuente de financiamiento sería del 92.8%, siendo su mayor pico de ejecución en el mes de diciembre con 16.2%; según CUADRO N°07. Esta caída en la ejecución estimada al cierre del presente año (92.8%), respecto al año previo (98.2%), se debe principalmente a la incorporación de presupuesto de la FF “Donaciones y Transferencias” por proyectos que culminarán en el 2026. Asimismo, en la genérica de gasto “Personal y Obligaciones Sociales” de la FF “Recursos Ordinarios”, con una proyección de cierre del 92.9% (con saldo sin ejecutar S/7.11 MM), aún se encuentra pendiente de determinar el monto para el pago de “Sentencias Judiciales”, una vez se determine dicho monto, se ejecutaría, reduciendo el saldo pendiente de esta genérica de gasto aumentando el porcentaje de ejecución total para el 2025.

CUADRO N°07

**UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA
PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO - NOV A DIC 2025**

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIM	EJECUCIÓN AL: 31/10/2025		TOTAL S/	%
		Nov	Dic		
1.00: RECURSOS ORDINARIOS	198,593,928	136,822,172	21,279,031	32,412,539	95.9%
2.09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	23,955,559	11,592,104	4,622,307	4,465,041	86.3%
4.13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	21,585,299	10,254,714	2,565,605	2,565,605	71.3%
5.00: RECURSOS DETERMINADOS	71,544	25,140	23,202	23,202	100.0%
TOTAL UNALM	244,206,330	158,694,130	28,490,145	39,466,387	226,650,662
% EJECUCIÓN				11.7%	16.2%
ACUMULADO		S/		158,694,130	187,184,275
		%		65.0%	76.7%
				92.8%	



UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

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

IV. CONCLUSIONES:

El análisis de la ejecución presupuestal de la UNALM al cierre de octubre de 2025, junto con su evolución histórica, permite formular las siguientes conclusiones estratégicas para potenciar el desempeño financiero y operacional:

- **Desempeño Acumulado con Alertas de Desaceleración:** La UNALM exhibe una ejecución presupuestal acumulada del 65.0%, posicionándose en la quinta posición en su histórico reciente. La evidente caída en la ejecución mensual desde el mes de junio y la disminución del ritmo de las inversiones son claros indicadores de una desaceleración. La tendencia negativa reciente demanda una intervención inmediata para evitar una erosión del desempeño global en el tramo final del año.
- **El Desafío de la Ley 32069 y la Agilización de Procesos:** La entrada en vigencia de la Ley 32069 ha sido un factor disruptor significativo, impactando directamente en la agilidad de los procesos internos de contratación y adquisición, especialmente en la genérica "Bienes y Servicios" (57.5% de avance) y en la ejecución de inversiones.
- **Liderazgo Sólido en Gasto de Personal e Inversiones Prioritarias:** Las genéricas de "Personal y Obligaciones Sociales" (72.0%) y "Pensiones, Otras Prestaciones Sociales" (80.5%) y "Otros Gastos" (84.2%), demuestran una gestión eficiente y responsable de los compromisos adquiridos.

Es todo cuanto informo.

Atentamente,

ING. JESÚS SALAZAR ALBINO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

