

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1101	CAJA Y BANCOS	48,828,774.46	24,571,631.91	2,694,847.01	5,962,375.87	51,521,621.47	30,534,007.78	20,987,613.69	
1101.01	Caja	6,807,859.45	6,568,133.55	962,456.51	1,002,182.41	7,570,315.96	7,570,315.96		
1101.0101	Caja M/N	6,807,859.45	6,568,133.55	962,456.51	1,002,182.41	7,570,315.96	7,570,315.96		
1101.02	Caja Chica	65,061.67	55,061.67			65,061.67	55,061.67	10,000.00	
1101.0202	Fondos De Caja Chica	65,061.67	55,061.67			65,061.67	55,061.67	10,000.00	
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas	5,998,148.89	5,718,777.29	827,458.42	668,227.39	6,825,607.11	6,387,004.68	438,602.43	
1101.0301	Cuentas Corrientes	5,998,148.89	5,718,777.29	827,458.42	668,227.39	6,825,607.11	6,387,004.68	438,602.43	
1101.030102	Recursos Directamente Racaudados	5,903,946.81	5,718,777.29	827,458.42	668,227.39	6,731,405.03	6,387,004.68	344,400.35	
1101.030113	Donaciones y Transferencias	94,202.08				94,202.08		94,202.08	
1101.04	Depósitos En Instituciones Financieras Privadas	3,998,848.14	3,257,531.70	300,323.84		4,297,171.98	3,257,531.70	1,039,640.28	
1101.0401	Cuentas Corrientes	3,998,848.14	3,257,531.70	300,323.84		4,297,171.98	3,257,531.70	1,039,640.28	
1101.040101	Recursos Directamente Racaudados	3,853,879.24	3,257,531.70	300,323.84		4,154,203.08	3,257,531.70	896,671.38	
1101.040111	Donaciones y Transferencias	142,968.90				142,968.90		142,968.90	
1101.05	Fondos Sujetos A Restricción	49,069.00	42,500.00			49,069.00	42,500.00	6,569.00	
1101.0501	En Instituciones Financieras Públicas	49,069.00	42,500.00			49,069.00	42,500.00	6,569.00	
1101.050105	Fondos Sujetos A Restricción - Depósitos Recibidos en Garantía, Cláusulas Penales y Similares	49,069.00	42,500.00			49,069.00	42,500.00	6,569.00	
1101.11	Cuenta de Enlace	2,308,440.49	2,308,440.49			2,308,440.49	2,308,440.49		
1101.1101	Recursos Directamente Racaudados - Cuenta. de Enlace	2,308,440.49	2,308,440.49			2,308,440.49	2,308,440.49		
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Unica de Tesoro - CUT	29,801,347.02	6,821,187.21	604,806.24	4,291,966.07	30,405,955.26	10,913,153.28	19,492,801.98	
1101.1201	Recursos Directamente Racaudados - CUT	4,564,166.92	3,323,808.29	5,066.05	1,197,814.23	4,569,232.97	4,521,622.52	47,610.45	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	18,719,888.41	2,075,918.92	88,512.70	2,907,420.05	18,808,401.11	4,983,338.97	13,825,062.14	
1101.1211	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	2,101,194.76	883,540.79	49,488.83	186,731.79	2,150,683.59	1,050,272.58	1,100,411.01	
1101.1213	Fondo - Garantías, cláusulas penales y similares - CUT	4,418,096.93	357,919.21	481,540.66		4,877,837.59	357,919.21	4,519,718.38	
1201	CUENTAS POR COBRAR	4,499,075.30	4,499,075.30	534,518.62	534,518.62	5,033,593.92	5,033,593.92		
1201.03	Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos Administrativos	3,849,444.99	3,849,444.99	451,136.94	451,136.94	4,300,581.93	4,300,581.93		
1201.0301	Venta De Bienes	33,043.27	33,043.27	2,943.00	2,943.00	35,986.27	35,986.27		
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	1,880,481.43	1,880,481.43	158,150.80	158,150.80	2,038,632.23	2,038,632.23		
1201.0303	Venta De Servicios	1,935,920.29	1,935,920.29	290,043.14	290,043.14	2,225,963.43	2,225,963.43		
1201.04	Rentas De La Propiedad	649,630.31	649,630.31	83,381.68	83,381.68	733,011.99	733,011.99		
1201.0401	Rentas De La Propiedad Financiera	649,630.31	649,630.31	83,381.68	83,381.68	733,011.99	733,011.99		
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	244,277.50	244,277.50	12,929.90	12,929.90	257,207.40	257,207.40		
1202.98	OTROS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	244,277.50	244,277.50	12,929.90	12,929.90	257,207.40	257,207.40		
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	244,277.50	244,277.50	12,929.90	12,929.90	257,207.40	257,207.40		
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	7,874,777.42	1,488,256.15	17,490,535.47	3,700,529.17	25,365,312.89	5,188,785.32	20,176,527.57	
1205.04	Anticipo A Contratistas Y Proveedores	6,958,885.20	882,651.63	16,869,630.70	3,244,353.25	23,828,515.90	4,127,004.88	19,701,511.02	
1205.0401	Contratistas	6,958,885.20	882,651.63	16,869,630.70	3,244,353.25	23,828,515.90	4,127,004.88	19,701,511.02	
1205.05	Entregas A Rendir Cuenta	915,804.22	605,604.52	200,904.77	456,175.92	1,116,708.99	1,081,780.44	54,928.55	
1205.0501	Víáticos	266,877.01	212,071.62	16,910.00	52,245.39	283,787.01	264,317.01	19,470.00	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	648,927.21	393,532.90	183,994.77	403,930.53	832,921.98	797,463.43	35,458.55	
1205.98	Otros	88.00		420,000.00		420,088.00		420,088.00	
1206	Recursos - Tesoro Público	40,698,093.63	40,697,392.13	27,164,894.60	21,918,457.74	67,862,988.23	62,615,849.87	5,247,138.36	
1206.01	Tesoro Público	40,698,093.63	40,697,392.13	27,164,894.60	21,918,457.74	67,862,988.23	62,615,849.87	5,247,138.36	
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	1,640,182.66	1,507,615.20	374,135.85	453,963.63	2,014,318.51	1,961,578.83	52,739.68	
1301.01	Alimentos Y Bebidas	7,606.50	7,606.50	224.50	224.50	7,833.00	7,833.00		
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	7,606.50	7,606.50	224.50	224.50	7,833.00	7,833.00		
1301.02	Vestuarios Y Textiles	31,130.00	31,130.00	980.00	980.00	32,110.00	32,110.00		
1301.0201	Vestuario, Zapatería Y Accesorios, Talabartería Y Materiales Textiles	31,130.00	31,130.00	980.00	980.00	32,110.00	32,110.00		
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	27,674.00	27,674.00			27,674.00	27,674.00		
1301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	3,456.00	3,456.00	980.00	980.00	4,436.00	4,436.00		
1301.03	Combustibles, Carburantes, Lubricantes Y Afines	101,957.65	101,957.65	46,845.60	46,845.60	148,803.25	148,803.25		
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	101,957.65	101,957.65	46,845.60	46,845.60	148,803.25	148,803.25		
1301.05	Materiales Y Útiles	784,205.51	651,638.05	103,313.63	183,141.41	887,519.14	834,779.46	52,739.68	
1301.0501	De Oficina	649,802.08	517,034.62	47,105.77	126,933.55	696,707.85	643,968.17	52,739.68	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	3,954.00	3,954.00			3,954.00	3,954.00		
1301.050102	Papelaría En General, Útiles Y Materiales De Oficina	645,848.08	513,080.62	47,105.77	126,933.55	692,753.85	640,014.17	52,739.68	
1301.0502	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	50.00	50.00			50.00	50.00		

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1984)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1301.050201	Agropecuário, Ganadero Y De Jardinería	50.00	50.00			50.00	50.00		
1301.0503	Aseo, Limpieza Y Cocina	111,827.73	111,827.73	25,510.36	25,510.36	137,138.09	137,138.09		
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	110,819.23	110,819.23	22,465.36	22,465.36	133,284.59	133,284.59		
1301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	808.50	808.50	3,045.00	3,045.00	3,853.50	3,853.50		
1301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	20,872.80	20,872.80	24,352.50	24,352.50	45,225.10	45,225.10		
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	20,872.80	20,872.80	24,352.50	24,352.50	45,225.10	45,225.10		
1301.0599	Otros	2,053.10	2,053.10	6,345.00	6,345.00	8,398.10	8,398.10		
1301.059999	Otros	2,053.10	2,053.10	6,345.00	6,345.00	8,398.10	8,398.10		
1301.08	Repuestos Y Accesorios	64,576.54	64,576.54	5,459.83	5,459.83	70,036.37	70,036.37		
1301.0801	De Vehículos	15,860.32	15,860.32			15,860.32	15,860.32		
1301.0802	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	1,960.00	1,960.00	440.00	440.00	2,400.00	2,400.00		
1301.0803	De Construcción Y Maquinas	1,190.00	1,190.00			1,190.00	1,190.00		
1301.0804	De Seguridad	31,845.50	31,845.50	3,357.50	3,357.50	35,203.00	35,203.00		
1301.0899	Otros Accesorios Y Repuestos	13,720.72	13,720.72	1,662.33	1,662.33	15,383.05	15,383.05		
1301.07	Enseres	7,045.00	7,045.00			7,045.00	7,045.00		
1301.0701	Enseres	7,045.00	7,045.00			7,045.00	7,045.00		
1301.08	Suministros Médicos	314,349.06	314,349.06	114,493.39	114,493.39	428,842.45	428,842.45		
1301.0801	Productos Farmacéuticos	1,178.18	1,178.18	2,275.50	2,275.50	3,453.68	3,453.68		
1301.080102	Medicamentos	843.58	843.58	2,275.50	2,275.50	2,919.08	2,919.08		
1301.080199	Otros Productos Similares	534.60	534.60			534.60	534.60		
1301.0802	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	313,170.88	313,170.88	112,217.89	112,217.89	425,388.77	425,388.77		
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	313,170.88	313,170.88	112,217.89	112,217.89	425,388.77	425,388.77		
1301.09	Materiales Y Útiles De Enseñanza	103,245.21	103,245.21	28,295.90	28,295.90	131,541.11	131,541.11		
1301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	92,846.00	92,846.00	2,215.00	2,215.00	95,061.00	95,061.00		
1301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	84.36	84.36	286.00	286.00	370.36	370.36		
1301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	10,314.85	10,314.85	25,794.90	25,794.90	36,109.75	36,109.75		
1301.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reparación	113,936.06	113,936.06	58,029.00	58,029.00	171,965.06	171,965.06		
1301.1101	Para Edificios Y Estructuras	3,490.00	3,490.00	8,045.00	8,045.00	11,535.00	11,535.00		
1301.1102	Para Vehículos	81,164.06	81,164.06			81,164.06	81,164.06		
1301.1104	Para Maquinarias Y Equipos			2,132.00	2,132.00	2,132.00	2,132.00		
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	20,782.00	20,782.00	35,639.00	35,639.00	56,421.00	56,421.00		
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	8,500.00	8,500.00	12,213.00	12,213.00	20,713.00	20,713.00		
1301.99	Otros Bienes	112,129.13	112,129.13	16,494.00	16,494.00	128,623.13	128,623.13		
1301.9901	Herramientas	2,097.91	2,097.91	1,614.00	1,614.00	3,711.91	3,711.91		
1301.9902	Productos Químicos	1,727.52	1,727.52			1,727.52	1,727.52		
1301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	685.00	685.00			685.00	685.00		
1301.9904	Simbolos, Distintivos Y Condecoraciones	28,760.00	28,760.00	9,750.00	9,750.00	38,510.00	38,510.00		
1301.9999	Otros Bienes	78,858.70	78,858.70	5,130.00	5,130.00	83,988.70	83,988.70		
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	140,404,387.29		10,201,823.03	200,081.90	150,606,210.32	200,081.90	150,406,128.42	
1501.02	Edificios O Unidades No Residenciales	11,125,178.44				11,125,178.44		11,125,178.44	
1501.0201	Edificios Administrativos	11,125,178.44				11,125,178.44		11,125,178.44	
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	11,125,178.44				11,125,178.44		11,125,178.44	
1501.07	Construcción De Edificios No Residenciales	128,082,444.54		9,869,014.91		137,951,459.45		137,951,459.45	
1501.0702	Instalaciones Educativas	128,082,444.54		9,869,014.91		137,951,459.45		137,951,459.45	
1501.070201	Por Contrata	127,963,273.90		9,869,014.91		137,832,288.81		137,832,288.81	
1501.070203	Por Administración Directa - Bienes	809.90				809.90		809.90	
1501.070204	Por Administración Directa - Servicios	118,360.74				118,360.74		118,360.74	
1501.12	Expedientes Técnicos	246,217.50		40,000.00		286,217.50		286,217.50	
1501.1202	Expedientes Técnicos - Edificios o Unidades no Residenciales	246,217.50		40,000.00		286,217.50		286,217.50	
1501.13	Supervisión de Obras	950,546.81		292,808.12	200,081.90	1,243,354.93	200,081.90	1,043,273.03	
1501.1302	Supervisión de Obras- Edificios o Unidades no Residenciales	842,496.81		197,178.22		1,039,673.03		1,039,673.03	
1501.1303	Supervisión de Obras- Estructuras	108,050.00		95,631.90	200,081.90	203,681.90	200,081.90	3,600.00	
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	10,225,600.00				10,225,600.00		10,225,600.00	
1502.01	Tierras Y Terrenos	10,225,600.00				10,225,600.00		10,225,600.00	
1502.0102	Terrenos Rurales	10,225,600.00				10,225,600.00		10,225,600.00	
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	10,225,600.00				10,225,600.00		10,225,600.00	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1503	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	25,793,309.96	12,823.32	1,283,897.54	63,714.00	27,077,007.50	76,537.32	27,000,470.18	
1503.01	Vehículos	4,895,080.90				4,895,080.90		4,895,080.90	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	4,895,080.90				4,895,080.90		4,895,080.90	
1503.02	Maquinarias,Equipo, Mobiliario Y Otros	21,093,126.72	12,823.32	1,254,897.54	34,714.00	22,347,824.26	47,537.32	22,300,286.94	
1503.0201	Para Oficina	1,230,182.23		41,159.06		1,271,341.29		1,271,341.29	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	131,422.37		41,159.06		172,581.43		172,581.43	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	1,098,759.86				1,098,759.86		1,098,759.86	
1503.0202	Para Instalaciones Educativas	15,963,174.75	12,223.32	1,095,911.69	26,914.00	17,059,086.44	38,137.32	17,019,949.12	
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	15,081,884.56	12,223.32	1,095,911.69	26,914.00	16,187,806.25	38,137.32	16,148,668.93	
1503.020202	Mobiliario Educativo	871,280.19				871,280.19		871,280.19	
1503.0203	Equipos Informáticos Y De Comunicaciones	2,183,180.04	600.00	18,604.53		2,201,784.57	600.00	2,201,184.57	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	1,886,743.12	600.00	2,351.23		1,889,094.35	600.00	1,888,494.35	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	93,920.49				93,920.49		93,920.49	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	202,516.43		16,253.30		218,769.73		218,769.73	
1503.0204	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Médicos	535,768.50		7,800.00	7,800.00	543,568.50	7,800.00	535,768.50	
1503.020401	Mobiliario	6,272.00				6,272.00		6,272.00	
1503.020402	Equipo	529,496.50		7,800.00	7,800.00	537,296.50	7,800.00	529,496.50	
1503.0205	Mobiliario Y Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	10,506.71				10,506.71		10,506.71	
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	10,506.71				10,506.71		10,506.71	
1503.0206	Equipo Y Mobiliario De Cultura Y Arte	31,330.00				31,330.00		31,330.00	
1503.020601	Equipo De Cultura Y Arte	31,330.00				31,330.00		31,330.00	
1503.0209	Maquinaria Y Equipo Diversos	1,138,984.49		91,222.26		1,230,206.75		1,230,206.75	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	91,024.00		12,650.00		103,674.00		103,674.00	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	116,213.00				116,213.00		116,213.00	
1503.020903	Seguridad Industrial	745.00				745.00		745.00	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	31,780.50		7,675.00		39,455.50		39,455.50	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	599,547.36		22,897.26		622,444.62		622,444.62	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	299,894.63		48,000.00		347,894.63		347,894.63	
1503.04	Vehículos, Maquinarias Y Otras Unidades Por Recibir			29,000.00	29,000.00	29,000.00	29,000.00		
1503.07	Vehículos, Maquinarias Y Otros en Afectación en Uso	5,102.34				5,102.34		5,102.34	
1503.0702	Maquinarias, Equipo, Mobiliario Y Otros en Afectación en Uso	5,102.34				5,102.34		5,102.34	
1507	OTROS ACTIVOS	1,073,405.33		440,761.70		1,514,167.03		1,514,167.03	
1507.03	Activos Intangibles	1,073,405.33		440,761.70		1,514,167.03		1,514,167.03	
1507.0302	Software	853,977.33		205,787.00		1,059,744.33		1,059,744.33	
1507.0311	Expedientes Técnicos - Activos Intangibles			200,081.90		200,081.90		200,081.90	
1507.0312	Supervisión - Activos Intangibles	212,820.00		34,912.80		247,732.80		247,732.80	
1507.0399	Otros Activos Intangibles	6,608.00				6,608.00		6,608.00	
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	1,867.74	12,720,544.10	4,483,964.03		1,867.74	17,184,508.13		17,182,640.39
1508.01	Depreciación Acumulada Edificios Y Estructuras		366,752.52	3,690,735.73			4,057,488.25		4,057,488.25
1508.0102	Edificios O Unidades No Residenciales		310,809.96	3,656,844.98			3,967,454.94		3,967,454.94
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales		310,809.96	3,656,844.98			3,967,454.94		3,967,454.94
1508.0103	Estructuras		55,942.56	34,090.75			90,033.31		90,033.31
1508.02	Depreciación Acumulada De Vehículos, Maquinarias Y Otros	1,867.74	12,362,566.56	773,228.30	1,867.74	13,125,794.86		13,123,927.12	
1508.0201	Vehículos		3,972,236.72	214,326.02			4,186,564.74		4,186,564.74
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	1,867.74	8,380,329.84	558,900.28	1,867.74	8,939,230.12		8,937,362.38	
1508.03	Amortización Acumulada De Intangibles		1,225.02				1,225.02		1,225.02
1508.0302	Activos Intangibles		1,225.02				1,225.02		1,225.02
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,914,958.60	3,006,671.35	236,302.39	256,262.01	3,151,260.99	3,263,133.36		111,872.37
2101.01	Impuestos Y Contribuciones	470,247.37	470,247.37	18,544.00	18,619.00	488,791.37	488,866.37		75.00
2101.0102	Renta 4Ta. Categoría	108,885.37	108,885.37	11,075.00	11,150.00	119,760.37	119,835.37		75.00
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	108,885.37	108,885.37	11,075.00	11,150.00	119,760.37	119,835.37		75.00
2101.0103	Renta 5Ta. Categoría	361,562.00	361,562.00	7,469.00	7,469.00	369,031.00	369,031.00		
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	360,835.00	360,835.00	7,469.00	7,469.00	368,304.00	368,304.00		
2101.010302	Renta 5Ta. Categoría - Vencidas	727.00	727.00			727.00	727.00		
2101.03	Seguridad Social	1,328,764.00	1,420,676.75	154,271.00	154,271.00	1,483,035.00	1,574,947.75		91,912.75
2101.0301	Prestaciones De Salud	955,704.00	1,047,616.75	110,130.00	110,130.00	1,065,834.00	1,157,746.75		91,912.75

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	908,786.00	1,000,698.75	110,130.00	110,130.00	1,018,916.00	1,110,828.75		91,912.75
2101.030191	Régimen De Prestaciones De Salud - Otros	46,918.00	46,918.00			46,918.00	46,918.00		
2101.0302	Sistema Nacional De Pensiones	373,060.00	373,060.00	44,141.00	44,141.00	417,201.00	417,201.00		
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	373,060.00	373,060.00	44,141.00	44,141.00	417,201.00	417,201.00		
2101.09	Otros	1,115,947.23	1,115,947.23	63,487.39	83,372.01	1,179,434.62	1,199,319.24		19,884.62
2101.0901	Administradoras De Fondos De Pensiones	1,115,947.23	1,115,947.23	63,487.39	83,372.01	1,179,434.62	1,199,319.24		19,884.62
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	1,115,947.23	1,115,947.23	63,487.39	83,372.01	1,179,434.62	1,199,319.24		19,884.62
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	9,903,412.92	15,837,614.69	1,577,363.71	2,774,289.44	11,480,776.63	18,611,904.13		7,131,127.50
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	9,518,952.59	9,518,952.59	1,022,669.48	1,022,669.48	10,541,622.07	10,541,622.07		
2102.03	Compensación Por Tiempo De Servicios Por Pagar		2,598,500.48		1,130,851.32		3,729,351.80		3,729,351.80
2102.0399	Otros Regímenes		2,598,500.48		1,130,851.32		3,729,351.80		3,729,351.80
2102.04	Otros Beneficios Por Pagar	103,814.26	3,439,515.55	236,421.48	302,695.89	340,235.74	3,742,211.44		3,401,975.70
2102.0401	Gratificaciones Y Aguinaldos	72,436.53	72,436.53	80,639.91	80,639.91	153,076.44	153,076.44		
2102.040102	Aguinaldos	72,436.53	72,436.53	80,639.91	80,639.91	153,076.44	153,076.44		
2102.0402	Vacaciones	31,377.73	3,367,079.02	155,781.57	222,055.98	187,159.30	3,589,135.00		3,401,975.70
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	280,846.07	280,846.07	318,272.75	318,272.75	598,918.82	598,918.82		
2103	CUENTAS POR PAGAR	33,965,623.95	39,029,407.23	24,417,025.44	31,611,709.98	58,382,649.39	70,641,117.21		12,258,467.82
2103.01	Bienes Y Servicios Por Pagar	12,416,531.50	12,424,599.00	2,936,801.02	3,440,782.02	15,353,332.52	15,865,381.02		512,048.50
2103.0101	Bienes Y Servicios Por Pagar	12,416,531.50	12,424,599.00	2,936,801.02	3,440,782.02	15,353,332.52	15,865,381.02		512,048.50
2103.010101	BIENES	1,840,047.76	1,840,427.76	253,435.97	390,975.12	1,893,483.73	2,021,402.88		127,919.15
2103.010102	SERVICIOS	10,494,924.71	10,502,612.21	2,683,365.05	3,059,806.90	13,178,289.76	13,562,419.11		384,129.35
2103.010104	Vacaciones CAS	281,559.03	281,559.03			281,559.03	281,559.03		
2103.02	Activos No Financieros Por Pagar	18,381,025.46	18,381,025.46	20,283,092.50	25,267,792.06	38,664,117.96	43,648,817.52		4,984,699.56
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	18,381,025.46	18,381,025.46	20,283,092.50	25,267,792.06	38,664,117.96	43,648,817.52		4,984,699.56
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	376,396.00	4,306,065.01		457,033.69	376,396.00	4,763,098.70		4,386,702.70
2103.06	Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	98,269.02	233,346.73		4,506.97	98,269.02	237,853.70		139,584.68
2103.99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,893,401.97	3,884,371.03	1,197,131.92	2,441,595.24	3,890,533.89	6,125,966.27		2,235,432.38
2103.9901	Sentencias Judiciales	11,000.00	14,178.44		1,103,414.83	11,000.00	1,117,593.27		1,106,593.27
2103.990103	Judiciales Civiles		3,177.44		134,283.80		137,461.24		137,461.24
2103.990104	Judiciales Laborales	11,000.00	11,001.00		969,131.03	11,000.00	980,132.03		969,132.03
2103.9902	Laudos Arbitrales	11,000.00	987,943.12		35,981.61	11,000.00	1,033,924.73		1,022,924.73
2103.990201	Laudos Arbitrales Nacionales	11,000.00	987,943.12		35,981.61	11,000.00	1,033,924.73		1,022,924.73
2103.9909	OTROS	2,871,401.97	2,872,249.47	1,197,131.92	1,302,196.80	3,868,533.89	3,974,448.27		105,914.38
2103.990901	OTROS	2,871,401.97	2,872,249.47	1,197,131.92	1,302,196.80	3,868,533.89	3,974,448.27		105,914.38
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	986,943.12	1,422,693.25	789,490.00	680,933.49	1,776,433.12	2,103,626.74		327,193.62
2401.03	Provisiones por Sentencias Judiciales	986,943.12	1,422,693.25	789,490.00	680,933.49	1,776,433.12	2,103,626.74		327,193.62
2401.0303	Civiles		134,283.80	134,283.80		134,283.80	134,283.80		
2401.0304	Laborales		301,466.33	619,224.59	644,951.88	619,224.59	946,418.21		327,193.62
2401.0310	Procesos Arbitrales Apelados por la Entidad	986,943.12	986,943.12	35,981.61	35,981.61	1,022,924.73	1,022,924.73		
2501	INGRESOS DIFERIDOS		2,505,959.01	2,505,959.01	2,505,959.01	2,505,959.01	5,011,918.02		2,505,959.01
2501.08	Transferencias con Condición Recibidas		2,505,959.01	2,505,959.01		2,505,959.01	2,505,959.01		
2501.0801	En Efectivo		2,505,959.01	2,505,959.01		2,505,959.01	2,505,959.01		
2501.080101	De Entidades Públicas		2,505,959.01	2,505,959.01		2,505,959.01	2,505,959.01		
2501.99	Otros Ingresos Diferidos				2,505,959.01		2,505,959.01		2,505,959.01
3101	HACIENDA NACIONAL		154,433,671.02				154,433,671.02		154,433,671.02
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional		11,439,502.69				11,439,502.69		11,439,502.69
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados		142,994,168.33				142,994,168.33		142,994,168.33
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	326,186.66	12,693,455.77			326,186.66	12,693,455.77		12,367,269.11
3401.01	Superávit Acumulado		12,693,455.77				12,693,455.77		12,693,455.77
3401.0101	Superávit Acumulado		12,693,455.77				12,693,455.77		12,693,455.77
3401.02	Déficit Acumulado	326,186.66				326,186.66		326,186.66	
3401.0203	Depuración y Sinceramiento Contable	326,186.66				326,186.66		326,186.66	
3401.020307	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	59,083.72				59,083.72		59,083.72	
3401.020310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	5,200.00				5,200.00		5,200.00	
3401.020328	OTROS ACTIVOS	261,902.94				261,902.94		261,902.94	
4301	VENTA DE BIENES	2,000.00	33,043.27		2,943.00	2,000.00	35,986.27		33,986.27

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1384)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4301.09	Venta De Otros Bienes	2,000.00	33,043.27		2,943.00	2,000.00	35,986.27		33,986.27
4301.0901	Venta De Otros Bienes	2,000.00	33,043.27		2,943.00	2,000.00	35,986.27		33,986.27
4301.090199	Otros Bienes	2,000.00	33,043.27		2,943.00	2,000.00	35,986.27		33,986.27
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	208,240.76	1,694,719.37		158,150.80	208,240.76	1,852,870.17		1,644,629.41
4302.03	Derechos Administrativos De Educación	208,240.76	1,694,719.37		158,150.80	208,240.76	1,852,870.17		1,644,629.41
4302.0301	Derechos Administrativos De Educación	208,240.76	1,694,719.37		158,150.80	208,240.76	1,852,870.17		1,644,629.41
4302.030101	Camets	1,277.90	40,188.90		200.00	1,277.90	40,388.90		39,111.00
4302.030102	Derechos Examen De Admisión	9,998.70	546,539.30		44,600.90	9,998.70	591,140.20		581,141.50
4302.030103	Grados Y Títulos	116,962.70	460,479.50		35,355.50	116,962.70	495,835.00		378,872.30
4302.030104	Constancias Y Certificados	4,574.43	30,876.39		1,308.00	4,574.43	32,182.39		27,607.98
4302.030105	Derechos De Inscripción	7,495.44	22,343.84			7,495.44	22,343.84		14,848.40
4302.030106	Penalón De Enseñanza	7,960.20	187,279.60			7,960.20	187,279.60		179,319.40
4302.030107	Matrículas	48,474.09	324,629.45		58,247.71	48,474.09	382,877.16		334,403.07
4302.030109	Derechos Universitarios		803.40				803.40		803.40
4302.030199	Otros Derechos Administrativos De Educación	11,497.30	81,578.99		16,440.69	11,497.30	100,018.88		88,622.38
4303	VENTA DE SERVICIOS	374,231.28	1,649,911.01		290,043.14	374,231.28	1,939,954.15		1,565,722.87
4303.03	Servicios De Educación Recreación Y Cultura	373,825.38	1,649,099.21		290,043.14	373,825.38	1,939,142.35		1,565,316.97
4303.0301	Servicios Educativos	373,825.38	1,649,099.21		290,043.14	373,825.38	1,939,142.35		1,565,316.97
4303.030101	Enseñanza En Centro Preuniversitario	74,394.10	450,227.80		231,220.00	74,394.10	681,447.80		607,053.50
4303.030103	Pensión De Enseñanza		419.30				419.30		419.30
4303.030104	Derecho De Matrícula	2,383.40	42,877.40		600.00	2,383.40	43,577.40		41,194.00
4303.030105	Servicios Académicos	297,047.88	1,145,803.17		58,223.14	297,047.88	1,204,026.31		906,978.43
4303.030199	Otros Servicios De Educación		9,871.74				9,871.74		9,871.74
4303.04	Servicios De Salud	405.90	811.80			405.90	811.80		405.90
4303.0402	Exámenes De Laboratorio Y De Ayuda Al Diagnóstico Médico	405.90	811.80			405.90	811.80		405.90
4303.040299	Otros Exámenes De Laboratorio Y De Ayuda Al Diagnóstico	405.90	811.80			405.90	811.80		405.90
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS		358,372.00				358,372.00		358,372.00
4401.01	En Efectivo		358,372.00				358,372.00		358,372.00
4401.0103	De Otras Unidades De Gobierno		358,372.00				358,372.00		358,372.00
4401.010301	Del Gobierno Nacional		358,372.00				358,372.00		358,372.00
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	912,938.81	28,765,066.10	122,331.06	4,986,570.10	1,035,269.87	33,751,636.20		32,716,366.33
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	55,175.00	22,252,575.72	122,331.06	4,982,730.83	177,506.06	27,235,306.55		27,057,800.49
4402.03	Por Participaciones De Recursos Determinados	857,763.81	6,512,490.38		3,839.27	857,763.81	6,516,329.65		5,858,565.84
4402.0301	Canon Y Sobrecanon	3,839.27	3,876,135.95		3,839.27	3,839.27	3,879,975.22		3,876,135.95
4402.030103	Canon Minero		3,819,829.30				3,819,829.30		3,819,829.30
4402.030105	Canon Hidroenergético	3,839.27	56,306.65		3,839.27	3,839.27	60,145.92		56,306.65
4402.0302	Regalias	853,924.54	2,636,354.43			853,924.54	2,636,354.43		1,782,429.69
4402.030201	Regalias Mineras	853,924.54	2,636,354.43			853,924.54	2,636,354.43		1,782,429.69
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS		16,726,470.33	51,714.00	22,109,740.13	51,714.00	38,836,210.46		38,784,496.46
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público		16,726,470.33	51,714.00	22,109,740.13	51,714.00	38,836,210.46		38,784,496.46
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	97,872.48	604,969.42	17,032.88	66,348.80	114,905.36	671,318.22		556,412.86
4501.01	Rentas De La Propiedad Financiera	97,872.48	604,969.42	17,032.88	66,348.80	114,905.36	671,318.22		556,412.86
4501.0101	Intereses	97,872.48	604,969.42	17,032.88	66,348.80	114,905.36	671,318.22		556,412.86
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	97,872.48	604,969.42	17,032.88	66,348.80	114,905.36	671,318.22		556,412.86
4505	INGRESOS DIVERSOS	8,777.34	64,731.10		18,834.19	8,777.34	83,565.29		74,787.95
4505.01	Ingresos Diversos	8,777.34	61,982.10		10,801.93	8,777.34	72,784.03		64,006.69
4505.0104	Otros Ingresos Diversos	8,777.34	40,891.48		10,801.93	8,777.34	51,693.41		42,916.07
4505.010499	Otros Ingresos Diversos	8,777.34	40,891.48		10,801.93	8,777.34	51,693.41		42,916.07
4505.0106	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores		21,090.62				21,090.62		21,090.62
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores		21,090.62				21,090.62		21,090.62
4505.02	Alta de bienes		2,749.00		8,032.26		10,781.26		10,781.26
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO	13,905,788.18	34,221.66	1,840,306.72	78,346.26	15,746,094.90	112,567.92	15,633,526.98	
5101.01	Personal Administrativo	128,541.50	3,200.00	45,864.86		174,226.36	3,200.00	171,026.36	
5101.0101	Personal Administrativo	37,131.50		2,864.86		39,796.36		39,796.36	
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	37,131.50		2,864.86		39,796.36		39,796.36	
5101.0102	Otras Retribuciones Y Complementos	91,410.00	3,200.00	43,020.00		134,430.00	3,200.00	131,230.00	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1384)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	27,510.00		2,720.00		30,230.00		30,230.00	
5101.010299	Otras Retribuciones Y Complementos	63,900.00	3,200.00	40,300.00		104,200.00	3,200.00	101,000.00	
5101.05	Docentes Universitarios	8,218,034.39	30,338.19	781,891.26	76,809.16	8,979,925.65	107,147.35	8,872,778.30	
5101.0501	Docentes Universitarios	8,074,743.32	30,338.19	745,970.03	76,809.16	8,820,713.35	107,147.35	8,713,566.00	
5101.050101	Personal Nombrado	7,268,807.56	26,857.94	690,441.78	76,892.12	7,959,249.34	105,560.06	7,853,689.28	
5101.050102	Personal Contratado	805,935.76	1,480.25	55,528.25	117.04	861,464.01	1,597.29	859,866.72	
5101.0502	Otras Retribuciones Y Complementos	143,291.07		15,921.23		159,212.30		159,212.30	
5101.050201	Bonificación Especial a Favor del Docente Investigador	143,291.07		15,921.23		159,212.30		159,212.30	
5101.09	Gastos Variables Y Ocasionales	127,296.53		80,639.91		207,936.44		207,936.44	
5101.0901	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones	106,296.53		80,639.91		186,936.44		186,936.44	
5101.090102	Aguinaldos	31,410.00		31,473.33		62,883.33		62,883.33	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	33,260.00				33,260.00		33,260.00	
5101.090104	Aguinaldo de Contrato Administrativo de Servicios	41,626.53		49,166.58		90,793.11		90,793.11	
5101.0903	Otros Gastos Variables Y Ocasionales	21,000.00				21,000.00		21,000.00	
5101.090314	OTROS BONOS EXTRAORDINARIOS PERSONAL CAS	21,000.00				21,000.00		21,000.00	
5101.14	Contrato Administrativo de Servicios	5,431,915.76	683.47	952,090.69	1,537.10	6,384,006.45	2,220.57	6,381,785.88	
5101.1401	Contrato Administrativo de Servicios	5,431,915.76	683.47	952,090.69	1,537.10	6,384,006.45	2,220.57	6,381,785.88	
5101.140101	Contrato Administrativo de Servicios - Indeterminado	1,811,750.10		294,945.00		1,906,695.10		1,906,695.10	
5101.140102	Contrato Administrativo de Servicios - Transitorio	3,620,165.66	683.47	657,145.69	1,537.10	4,477,311.35	2,220.57	4,475,090.78	
5102	OTRAS RETRIBUCIONES			657,208.00		657,208.00		657,208.00	
5102.01	Retribuciones En Bienes O Servicios			657,208.00		657,208.00		657,208.00	
5102.0101	Bienes			218,190.00		218,190.00		218,190.00	
5102.010199	Otras Retribuciones En Especie			218,190.00		218,190.00		218,190.00	
5102.0102	Servicios			439,018.00		439,018.00		439,018.00	
5102.010205	Entrega de Cupón o Vale por Concepto de Alimentación			39,000.00		39,000.00		39,000.00	
5102.010299	OTRAS RETRIBUCIONES EN SERVICIOS			400,018.00		400,018.00		400,018.00	
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	955,704.00	441.00	110,130.00	6,730.00	1,065,834.00	7,171.00	1,058,663.00	
5103.01	Obligaciones Del Empleador	955,704.00	441.00	110,130.00	6,730.00	1,065,834.00	7,171.00	1,058,663.00	
5103.0101	Obligaciones Del Empleador	955,704.00	441.00	110,130.00	6,730.00	1,065,834.00	7,171.00	1,058,663.00	
5103.010114	Contribuciones a Essalud de Regímenes Especiales y Otros Regímenes	836,591.00	434.00	69,516.00	6,730.00	706,107.00	7,164.00	698,943.00	
5103.010115	Contribuciones a Essalud de Contrato Administrativo de Servicios	319,113.00	7.00	40,614.00		359,727.00	7.00	359,720.00	
5104	RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO VARIABLES	1,571,169.20	2,569.03	1,363,932.88	229,544.22	2,935,102.08	232,113.25	2,702,988.83	
5104.01	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	1,571,169.20	2,569.03	1,363,932.88	229,544.22	2,935,102.08	232,113.25	2,702,988.83	
5104.0101	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	1,571,169.20	2,569.03	1,363,932.88	229,544.22	2,935,102.08	232,113.25	2,702,988.83	
5104.010102	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGIMENES	1,531,337.99		1,171,850.84		2,702,988.83		2,702,988.83	
5104.010106	Compensación Vacacional (Vacaciones Truncas)	2,569.03	2,569.03	43,351.37	43,351.37	45,920.40	45,920.40		
5104.010107	VACACIONES TRUNCAS PERSONAL CAS	37,262.18		148,930.67	186,192.85	186,192.85	186,192.85		
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	9,000.00		9,000.00		18,000.00		18,000.00	
5202.01	Prestaciones De Salud Y Otros Beneficios (Essalud)	9,000.00		9,000.00		18,000.00		18,000.00	
5202.0103	OTRAS PRESTACIONES DEL EMPLEADOR	9,000.00		9,000.00		18,000.00		18,000.00	
5202.010301	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	9,000.00		9,000.00		18,000.00		18,000.00	
5301	CONSUMO DE BIENES	1,541,958.77		585,534.84		2,227,493.61		2,227,493.61	
5301.01	Alimentos Y Bebidas	22,102.62		15,789.00		37,891.62		37,891.62	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	22,102.62		15,789.00		37,891.62		37,891.62	
5301.02	Vestuarios Y Textiles	31,130.00		980.00		32,110.00		32,110.00	
5301.0201	Vestuario, Zapatería Y Accesorios, Talabartería Y Materiales Textiles	31,130.00		980.00		32,110.00		32,110.00	
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	27,674.00				27,674.00		27,674.00	
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	3,456.00		980.00		4,436.00		4,436.00	
5301.03	Combustibles, Carburantes, Lubricantes Y Afines	116,729.85		53,255.33		169,984.98		169,984.98	
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	116,181.85		53,208.33		169,389.98		169,389.98	
5301.0302	Gases	548.00		47.00		595.00		595.00	
5301.05	Materiales Y Utiles	856,198.15		187,527.31		843,725.46		843,725.46	
5301.0501	De Oficina	517,774.72		128,553.55		646,328.27		646,328.27	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	3,954.00				3,954.00		3,954.00	
5301.050102	Papelaría En General, Utiles Y Materiales De Oficina	513,820.72		128,553.55		642,374.27		642,374.27	
5301.0502	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	290.00		48.00		338.00		338.00	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardineria	290.00		48.00		338.00		338.00	
5301.0503	Aseo, Limpieza Y Cocina	111,627.73		27,733.26		139,360.99		139,360.99	
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	110,819.23		22,480.26		133,299.49		133,299.49	
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	808.50		5,253.00		6,061.50		6,061.50	
5301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	24,452.80		24,847.50		49,300.10		49,300.10	
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	24,452.80		24,847.50		49,300.10		49,300.10	
5301.0599	Otros	2,053.10		6,345.00		8,398.10		8,398.10	
5301.059999	Otros	2,053.10		6,345.00		8,398.10		8,398.10	
5301.06	Repuestos Y Accesorios	100,189.10		22,780.83		122,969.93		122,969.93	
5301.0601	De Vehiculos	50,864.48				50,864.48		50,864.48	
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	1,960.00		440.00		2,400.00		2,400.00	
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	1,190.00				1,190.00		1,190.00	
5301.0604	De Seguridad	31,845.50		4,177.50		36,023.00		36,023.00	
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	14,329.12		18,163.33		32,492.45		32,492.45	
5301.07	Enseres	6,031.00		400.00		6,431.00		6,431.00	
5301.0701	Enseres	6,031.00		400.00		6,431.00		6,431.00	
5301.08	Suministros Médicos	315,363.06		148,200.47		463,563.53		463,563.53	
5301.0801	Productos Farmaceuticos	2,192.18		3,540.50		5,732.68		5,732.68	
5301.080102	Medicamentos	1,657.58		3,160.50		4,818.08		4,818.08	
5301.080199	Otros Productos Similares	534.60		380.00		914.60		914.60	
5301.0802	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	313,170.88		144,659.97		457,830.85		457,830.85	
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	313,170.88		144,659.97		457,830.85		457,830.85	
5301.09	Materiales Y Útiles De Enseñanza	103,995.21		28,845.90		132,841.11		132,841.11	
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	93,548.00		2,215.00		95,761.00		95,761.00	
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	84.36		266.00		370.36		370.36	
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	10,364.85		26,344.90		36,709.75		36,709.75	
5301.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reparación	78,931.90		58,314.00		137,245.90		137,245.90	
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	3,490.00		8,045.00		11,535.00		11,535.00	
5301.1102	Para Vehiculos	46,159.90				46,159.90		46,159.90	
5301.1104	Para Maquinarias Y Equipos			2,132.00		2,132.00		2,132.00	
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	20,782.00		35,639.00		56,421.00		56,421.00	
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	8,500.00		12,498.00		20,998.00		20,998.00	
5301.99	Otros Bienes	211,288.08		69,442.00		280,730.08		280,730.08	
5301.9901	Herramientas	2,552.91		1,614.00		4,166.91		4,166.91	
5301.9902	Productos Químicos	1,727.52				1,727.52		1,727.52	
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	685.00				685.00		685.00	
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	28,760.00		12,519.90		41,279.90		41,279.90	
5301.9999	Otros Bienes	177,562.65		55,308.10		232,870.75		232,870.75	
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	10,922,201.31	7,125.50	3,110,366.90		14,032,568.21	7,125.50	14,025,442.71	
5302.01	Viajes	280,517.54		102,257.21		392,774.75		392,774.75	
5302.0101	Viajes Internacionales	39,366.43		4,021.89		43,388.12		43,388.12	
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	3,323.60		170.89		3,494.49		3,494.49	
5302.010102	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	36,042.83		2,350.80		38,393.63		38,393.63	
5302.010199	Otros Gastos			1,500.00		1,500.00		1,500.00	
5302.0102	Viajes Domésticos	251,151.11		98,235.52		349,386.63		349,386.63	
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	105,121.26		42,203.72		147,324.98		147,324.98	
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	143,828.35		52,488.10		196,316.45		196,316.45	
5302.010299	Otros Gastos	2,201.50		3,543.70		5,745.20		5,745.20	
5302.02	Servicios Básicos, De Comunicaciones, Publicidad Y Difusión	1,036,466.91		232,276.64		1,268,743.55		1,268,743.55	
5302.0201	Servicios De Energía Eléctrica, Agua Y Gas	886,128.25		160,347.30		846,475.55		846,475.55	
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	841,989.00		153,636.50		795,625.50		795,625.50	
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	44,139.25		6,710.80		50,850.05		50,850.05	
5302.0202	Servicio De Telefonía E Internet	350,338.66		71,929.34		422,268.00		422,268.00	
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	11,172.00		1,596.00		12,768.00		12,768.00	
5302.020203	Servicio De Internet	339,166.66		70,333.34		409,500.00		409,500.00	
5302.03	Servicios De Limpieza Y Seguridad	487,500.00		325,000.00		812,500.00		812,500.00	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5302.0301	Servicios De Limpieza, Seguridad Y Vigilancia	487,500.00		325,000.00		812,500.00		812,500.00	
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	487,500.00		325,000.00		812,500.00		812,500.00	
5302.04	Servicio De Mantenimiento,Acondicionamiento Y Reparaciones	681,368.41		358,061.06		1,019,427.47		1,019,427.47	
5302.0402	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	385,041.41		298,568.06		683,609.47		683,609.47	
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	385,041.41		298,568.06		683,609.47		683,609.47	
5302.0405	De Vehículos	79,350.00				79,350.00		79,350.00	
5302.040501	De Vehículos	79,350.00				79,350.00		79,350.00	
5302.0407	De Maquinarias y Equipos	196,975.00		59,483.00		256,468.00		256,468.00	
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	196,975.00		59,483.00		256,468.00		256,468.00	
5302.05	Arrendamiento De Muebles E Inmuebles de Corto Plazo, Activos de Bajo Valor y Pagos Variables	28,420.00		47,035.00		75,455.00		75,455.00	
5302.0501	Arrendamiento De Muebles E Inmuebles de Corto Plazo, Activos de Bajo Valor y Pagos Variables	28,420.00		47,035.00		75,455.00		75,455.00	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	1,250.00				1,250.00		1,250.00	
5302.050102	De Vehículos	22,150.00		13,330.00		35,480.00		35,480.00	
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	700.00		2,950.00		3,650.00		3,650.00	
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	4,320.00		30,755.00		35,075.00		35,075.00	
5302.06	Servicios Administrativos, Financieros Y De Seguros	28,794.13	25.50			28,794.13	25.50	28,788.63	
5302.0602	Servicios Financieros	23,710.96	25.50			23,710.96	25.50	23,685.46	
5302.060201	Cargos Bancarios	23,710.96	25.50			23,710.96	25.50	23,685.46	
5302.0603	Seguros	5,083.17				5,083.17		5,083.17	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	3,870.00				3,870.00		3,870.00	
5302.060304	Otros Seguros Personales	1,213.17				1,213.17		1,213.17	
5302.07	Servicios Profesionales Y Técnicos	4,893,146.30	7,100.00	1,366,724.75		6,259,871.05	7,100.00	6,252,771.05	
5302.0701	Servicios De Consultorias, Asesorías Y Similares Desarrollados Por Personas Jurídicas	288,375.70	5,100.00	40,990.00		329,365.70	5,100.00	324,265.70	
5302.070101	Consultorias	245,875.70	5,100.00			245,875.70	5,100.00	240,775.70	
5302.070106	Estudios	42,500.00		40,990.00		83,490.00		83,490.00	
5302.0702	Servicios De Consultorias, Asesorías Y Similares Desarrollados Por Personas Naturales	36,345.00		102,500.00		138,845.00		138,845.00	
5302.070201	Consultorias	34,500.00		6,000.00		40,500.00		40,500.00	
5302.070209	Estudios			96,500.00		96,500.00		96,500.00	
5302.070299	Otros Servicios Similares	1,845.00				1,845.00		1,845.00	
5302.0703	Servicio De Capacitación Y Perfeccionamiento	74,800.00		28,479.00		103,279.00		103,279.00	
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	74,800.00		28,479.00		103,279.00		103,279.00	
5302.0704	Servicios De Procesamiento De Datos E Informática			7,338.00		7,338.00		7,338.00	
5302.070403	Soporte Técnico			4,956.00		4,956.00		4,956.00	
5302.070404	Otros Servicios De Informática			2,382.00		2,382.00		2,382.00	
5302.0708	Servicios Relacionados Con Saneamiento			35,000.00		35,000.00		35,000.00	
5302.070801	Servicios Relacionados Con El Tratamiento De Agua			35,000.00		35,000.00		35,000.00	
5302.0709	Servicios De Organización De Eventos	24,280.00		63,529.50		87,819.50		87,819.50	
5302.070901	Organización Y Conducción De Eventos Deportivos	6,280.00		6,830.00		15,120.00		15,120.00	
5302.070999	Otros Relacionados A Organización De Eventos	18,000.00		54,899.50		72,699.50		72,699.50	
5302.0710	Servicio Por Atenciones Y Celebraciones	7,000.00		2,101.00		9,101.00		9,101.00	
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	4,000.00				4,000.00		4,000.00	
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales			2,101.00		2,101.00		2,101.00	
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	3,000.00				3,000.00		3,000.00	
5302.0711	Otros Servicios	3,470,034.18		786,730.80		4,256,764.98		4,256,764.98	
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	4,156.00		1,400.00		5,556.00		5,556.00	
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares	300.00				300.00		300.00	
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	2,871,434.20		665,253.10		3,536,687.30		3,536,687.30	
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empeñado	64,372.00		51,517.70		115,889.70		115,889.70	
5302.071199	Servicios Diversos	529,771.98		68,560.00		598,331.98		598,331.98	
5302.0712	Otras Modalidades de Contratación de Personas Naturales	2,970.00				2,970.00		2,970.00	
5302.071202	Locación de Servicios - Personal Altamente Calificado	2,970.00				2,970.00		2,970.00	
5302.0713	Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	44,377.73		11,355.35		55,733.08		55,733.08	
5302.071398	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	44,377.73		11,355.35		55,733.08		55,733.08	
5302.0714	Servicios Técnicos Desarrollados por Personas Naturales	944,853.89	2,000.00	288,701.10		1,233,654.79	2,000.00	1,231,654.79	
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Naturales	944,853.89	2,000.00	288,701.10		1,233,654.79	2,000.00	1,231,654.79	
5302.10	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	3,495,890.02		679,012.24		4,175,002.26		4,175,002.26	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5302.1001	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	3,495,990.02		679,012.24		4,175,002.26		4,175,002.26	
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	3,495,990.02		679,012.24		4,175,002.26		4,175,002.26	
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	22,529.80				22,529.80		22,529.80	
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	22,529.80				22,529.80		22,529.80	
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	201,910.00	4,423.30	259,500.00	3,680.00	461,410.00	8,103.30	453,306.70	
5503.01	Subvenciones Financieras	201,910.00	4,423.30	259,500.00	3,680.00	461,410.00	8,103.30	453,306.70	
5503.0101	Subvenciones Financieras	201,910.00	4,423.30	259,500.00	3,680.00	461,410.00	8,103.30	453,306.70	
5503.010101	A Estudiantes	197,910.00	4,407.30	230,700.00	3,680.00	428,610.00	8,087.30	420,522.70	
5503.010103	A Otras Personas Naturales	4,000.00	16.00	28,800.00		32,800.00	16.00	32,784.00	
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	396,926.26	2,569.03	164,473.92		561,400.18	2,569.03	558,831.15	
5506.01	Baja De Bienes	2,608.26				2,608.26		2,608.26	
5506.0102	Vehículos, Maquinarias y Otros	2,608.26				2,608.26		2,608.26	
5506.06	Devoluciones De Ejercicios Anteriores - Recursos Distintos de Recursos Ordinarios	83,369.47				83,369.47		83,369.47	
5506.99	Otros Gastos Diversos	310,948.53	2,569.03	164,473.92		475,422.45	2,569.03	472,853.42	
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	259,819.45		148,473.92		408,093.37		408,093.37	
5506.9999	Otros	51,329.08	2,569.03	16,000.00		67,329.08	2,569.03	64,760.05	
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	2,587,102.07		4,463,964.03		7,051,066.10		7,051,066.10	
5801.01	Depreciación Edificios Y Estructuras	368,752.52		3,690,735.73		4,057,488.25		4,057,488.25	
5801.0101	Edificios Residenciales	51,801.66				51,801.66		51,801.66	
5801.0102	Edificios No Residenciales	259,008.30		3,656,644.96		3,915,653.28		3,915,653.28	
5801.0103	Estructuras	55,942.56		34,090.75		90,033.31		90,033.31	
5801.02	DEPRECIACIÓN DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y OTROS	2,220,349.55		773,228.30		2,993,577.85		2,993,577.85	
5801.0201	Vehículos	596,109.48		214,328.02		810,437.50		810,437.50	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	1,824,240.07		558,900.28		2,183,140.35		2,183,140.35	
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	1,422,893.25		680,933.49	70,093.56	2,103,826.74	70,093.56	2,033,733.18	
5802.03	Provisiones por Sentencias Judiciales	1,422,893.25		680,933.49	70,093.56	2,103,826.74	70,093.56	2,033,733.18	
5802.0303	Civiles	134,283.80			70,093.56	134,283.80	70,093.56	64,190.24	
5802.0304	Labores	301,466.33		644,951.88		946,418.21		946,418.21	
5802.0310	Procesos Arbitrales Apelados por la Entidad	986,943.12		35,981.61		1,022,924.73		1,022,924.73	
SUB-TOTAL PATRIMONIAL:		364,819,920.05	364,819,920.05	103,160,712.99	103,160,712.99	467,780,633.04	467,780,633.04	282,052,974.99	282,052,974.99
8101	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA, MODIFICACIONES Y PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO	84,006,842.00	15,333,461.00	581,787.00	581,787.00	84,590,629.00	15,915,248.00	68,675,381.00	
8101.01	Recursos Ordinarios	70,636,995.00	1,961,614.00			70,636,995.00	1,961,614.00	68,675,381.00	
8101.0101	Recursos Ordinarios	70,636,995.00	1,961,614.00			70,636,995.00	1,961,614.00	68,675,381.00	
8101.02	Recursos Directamente Recaudados	5,757,967.00	5,757,967.00	33,120.00	33,120.00	5,791,087.00	5,791,087.00		
8101.0201	Recursos Directamente Recaudados	5,757,967.00	5,757,967.00	33,120.00	33,120.00	5,791,087.00	5,791,087.00		
8101.04	Donaciones Y Transferencias	1,380,678.00	1,380,678.00	548,667.00	548,667.00	1,929,345.00	1,929,345.00		
8101.05	Recursos Determinados	6,233,202.00	6,233,202.00			6,233,202.00	6,233,202.00		
8101.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	6,233,202.00	6,233,202.00			6,233,202.00	6,233,202.00		
8201	PRESUPUESTO DE INGRESOS	14,784,023.46	26,749,777.18	601,444.08	529,882.94	15,385,467.54	27,279,660.12		11,894,192.58
8201.02	Recursos Directamente Recaudados	6,184,349.29	5,788,807.90	35,744.20	463,827.65	6,220,093.49	6,252,635.55		32,542.06
8201.0201	Recursos Directamente Recaudados	6,184,349.29	5,788,807.90	35,744.20	463,827.65	6,220,093.49	6,252,635.55		32,542.06
8201.04	Donaciones Y Transferencias	1,464,047.47	2,250,792.67	548,667.00		2,012,714.47	2,250,792.67		238,078.20
8201.05	Recursos Determinados	7,135,626.70	18,710,176.61	17,032.88	66,055.29	7,152,659.58	18,776,231.90		11,623,572.32
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	7,135,626.70	18,710,176.61	17,032.88	66,055.29	7,152,659.58	18,776,231.90		11,623,572.32
8301	PRESUPUESTO DE GASTOS	56,908,696.20	86,571,546.72	29,640,013.50	4,775,125.85	86,248,709.70	91,346,672.57		5,097,962.87
8301.01	Recursos Ordinarios	48,571,073.12	73,016,406.43	23,367,996.65	1,375,948.28	71,939,069.77	74,392,354.71		2,453,284.94
8301.0101	Recursos Ordinarios	48,571,073.12	73,016,406.43	23,367,996.65	1,375,948.28	71,939,069.77	74,392,354.71		2,453,284.94
8301.02	Recursos Directamente Recaudados	4,479,401.57	5,820,453.26	754,813.06	54,348.94	5,234,214.63	5,874,802.20		640,587.57
8301.0201	Recursos Directamente Recaudados	4,479,401.57	5,820,453.26	754,813.06	54,348.94	5,234,214.63	5,874,802.20		640,587.57
8301.04	Donaciones Y Transferencias	928,664.80	1,486,364.35	84,741.45	621,954.49	1,013,406.25	2,108,318.84		1,094,912.59
8301.05	Recursos Determinados	2,829,556.71	6,248,322.68	5,432,462.34	2,722,874.14	8,062,019.05	8,971,196.82		909,177.77
8301.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	2,829,556.71	6,248,322.68	5,432,462.34	2,722,874.14	8,062,019.05	8,971,196.82		909,177.77
8401	ASIGNACIONES COMPROMETIDAS	46,785,210.46	54,701,385.23	36,380,054.61	29,914,803.07	83,165,265.07	84,616,188.30		1,450,923.23
8401.01	Recursos Ordinarios	41,358,457.48	46,664,634.12	26,468,419.24	23,542,041.71	69,826,876.72	70,206,875.83		379,799.11
8401.0101	Recursos Ordinarios	41,358,457.48	46,664,634.12	26,468,419.24	23,542,041.71	69,826,876.72	70,206,875.83		379,799.11
8401.02	Recursos Directamente Recaudados	3,385,793.56	4,423,212.00	1,340,550.52	755,611.33	4,726,344.08	5,178,823.33		452,479.26

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8401.0201	Recursos Directamente Recaudados	3,385,793.56	4,423,212.00	1,340,550.52	755,811.33	4,726,344.08	5,178,823.33		462,479.25
8401.04	Donaciones Y Transferencias	845,364.52	971,244.72	260,110.48	134,230.28	1,105,475.00	1,105,475.00		
8401.05	Recursos Determinados	1,195,594.90	2,642,294.39	6,310,974.37	5,482,919.75	7,506,569.27	8,125,214.14		618,644.87
8401.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalias, Renta De Aduanas Y Participaciones	1,195,594.90	2,642,294.39	6,310,974.37	5,482,919.75	7,506,569.27	8,125,214.14		618,644.87
8501	EJECUCIÓN DE INGRESOS	26,663,277.18	1,498,676.46	529,882.94	19,657.08	27,193,160.12	1,518,333.54	25,674,826.58	
8501.02	Recursos Directamente Recaudados	5,702,307.90	512,882.29	483,827.85	2,624.20	6,166,135.55	515,506.49	5,650,629.06	
8501.0201	Recursos Directamente Recaudados	5,702,307.90	512,882.29	483,827.85	2,624.20	6,166,135.55	515,506.49	5,650,629.06	
8501.04	Donaciones Y Transferencias	2,250,792.67	83,369.47			2,250,792.67	83,369.47	2,167,423.20	
8501.05	Recursos Determinados	18,710,176.81	902,424.70	66,055.29	17,032.88	18,776,231.90	919,457.58	17,856,774.32	
8501.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalias, Renta De Aduanas Y Participaciones	18,710,176.81	902,424.70	66,055.29	17,032.88	18,776,231.90	919,457.58	17,856,774.32	
8601	EJECUCIÓN DE GASTOS	140,803.03	44,136,005.74	274,789.57	32,186,715.76	415,592.60	76,322,721.50		75,907,128.90
8601.01	Recursos Ordinarios	55,175.00	38,979,046.05	174,045.06	27,092,470.96	229,220.06	66,071,517.01		65,842,296.95
8601.0101	Recursos Ordinarios	55,175.00	38,979,046.05	174,045.06	27,092,470.96	229,220.06	66,071,517.01		65,842,296.95
8601.02	Recursos Directamente Recaudados	30,310.43	3,236,807.30	798.27	1,319,321.58	31,108.70	4,556,128.88		4,525,020.18
8601.0201	Recursos Directamente Recaudados	30,310.43	3,236,807.30	798.27	1,319,321.58	31,108.70	4,556,128.88		4,525,020.18
8601.04	Donaciones Y Transferencias	42,579.92	739,678.17	49,488.63	186,822.99	92,068.75	926,501.16		834,432.41
8601.05	Recursos Determinados	12,737.68	1,180,474.22	50,457.41	3,588,100.23	63,195.09	4,768,574.45		4,705,379.36
8601.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalias, Renta De Aduanas Y Participaciones	12,737.68	1,180,474.22	50,457.41	3,588,100.23	63,195.09	4,768,574.45		4,705,379.36
SUB-TOTAL PRESUPUESTAL:		228,990,852.33	228,990,852.33	68,007,971.70	68,007,971.70	296,998,824.03	296,998,824.03	94,350,207.58	94,350,207.58
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	43,287,427.48	27,941,312.96	27,726,925.99	31,965,168.84	71,014,353.47	59,906,481.80	11,107,871.67	
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	28,724,116.36	18,351,233.45	25,851,524.30	27,471,912.73	54,575,640.66	45,823,146.18	8,752,494.48	
9101.07	Convenios Aprobados	22,467.16	22,467.16			22,467.16	22,467.16		
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	4,892,840.45	2,844,171.98	1,324,650.33	2,053,037.77	6,217,490.78	4,897,209.75	1,320,281.03	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	9,848,003.51	6,723,440.37	550,751.36	2,440,218.34	10,198,754.87	9,163,658.71	1,035,096.16	
9102	CONTRATOS Y COMPROMISOS POR CONTRA	27,941,312.96	43,287,427.48	31,965,168.84	27,726,925.99	59,906,481.80	71,014,353.47		11,107,871.67
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	18,351,233.45	28,724,116.36	27,471,912.73	25,851,524.30	45,823,146.18	54,575,640.66		8,752,494.48
9102.07	Convenios Por Ejecutar	22,467.16	22,467.16			22,467.16	22,467.16		
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	2,844,171.98	4,892,840.45	2,053,037.77	1,324,650.33	4,897,209.75	6,217,490.78		1,320,281.03
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	6,723,440.37	9,848,003.51	2,440,218.34	550,751.36	9,163,658.71	10,198,754.87		1,035,096.16
9103	VALORES Y GARANTÍAS	20,613,405.90	1,461,795.71	103,838.25	69,126.35	20,717,244.15	1,530,922.06	19,186,322.09	
9103.04	Garantías Recibidas	13,142,803.02				13,142,803.02		13,142,803.02	
9103.08	Cheques Girados	7,326,239.31	1,461,795.71	103,838.25	69,126.35	7,430,077.56	1,530,922.06	5,899,155.50	
9103.09	CARTAS ORDENES	144,563.57				144,563.57		144,563.57	
9104	VALORES Y GARANTÍAS POR CONTRA	1,461,795.71	20,613,405.90	69,126.35	103,838.25	1,530,922.06	20,717,244.15		19,186,322.09
9104.04	Control De Garantías De Terceros		13,142,803.02				13,142,803.02		13,142,803.02
9104.08	Cheques Girados por Entregar	1,461,795.71	7,326,239.31	69,126.35	103,838.25	1,530,922.06	7,430,077.56		5,899,155.50
9104.09	CONTROL DE CARTAS ORDENES		144,563.57				144,563.57		144,563.57
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	2,344,333.44	935.90	66,801.86		2,411,135.30	935.90	2,410,199.40	
9105.03	Bienes No Depreciables	2,344,333.44	935.90	66,801.86		2,411,135.30	935.90	2,410,199.40	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	361,496.67	935.90	43,241.11		404,737.78	935.90	403,801.88	
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	2,600.00				2,600.00		2,600.00	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	1,980,236.77		23,560.75		2,003,797.52		2,003,797.52	
9106	CONTROL DE BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLE	935.90	2,344,333.44	66,801.86		935.90	2,411,135.30		2,410,199.40
9106.03	Bienes No Depreciables	935.90	2,344,333.44	66,801.86		935.90	2,411,135.30		2,410,199.40
9106.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	935.90	361,496.67	43,241.11		935.90	404,737.78		403,801.88
9106.0302	Equipo De Transporte No Depreciable		2,600.00				2,600.00		2,600.00
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables		1,980,236.77		23,560.75		2,003,797.52		2,003,797.52
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	2,284,718.69	810,880.40		728,816.95	2,284,718.69	1,539,897.35	745,021.34	
9109.01	Contingencias	2,284,718.69	810,880.40		728,816.95	2,284,718.69	1,539,897.35	745,021.34	
9109.0103	Civiles	438,443.80	134,283.80			438,443.80	134,283.80	304,160.00	
9109.0104	Laberales	1,846,274.89	676,596.60		728,816.95	1,846,274.89	1,405,613.55	440,661.34	
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIAS POR CONTRA	810,880.40	2,284,718.69	728,816.95		1,539,897.35	2,284,718.69		745,021.34
9110.01	Contingencias Por Contra	810,880.40	2,284,718.69	728,816.95		1,539,897.35	2,284,718.69		745,021.34
9110.0103	Civiles	134,283.80	438,443.80			134,283.80	438,443.80		304,160.00
9110.0104	Laberales	676,596.60	1,846,274.89	728,816.95		1,405,613.55	1,846,274.89		440,661.34
SUB-TOTAL CTAS DE ORDEN:		98,744,810.48	98,744,810.48	60,660,678.24	60,660,678.24	159,405,488.72	159,405,488.72	33,449,414.50	33,449,414.50

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2025

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN
EJECUTORA : 001 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN (1364)

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	Movimiento Acumulado Anterior		Movimiento del Mes		Movimientos Acumulados		SalDOS Acumulados	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	TOTAL GENERAL	692,355,582.86	692,355,582.86	231,829,362.93	231,829,362.93	924,184,945.79	924,184,945.79	409,852,597.07	409,852,597.07