



Universidad de Caldas

MANUAL DE PRESUPUESTO VIGENCIA 2020

ACUERDO 38

Acta 27 del 5 de diciembre de 2019



ALEJANDRO CEBALLOS MARQUEZ
Rector Universidad de Caldas



TATIANA OCHOA CÁRDENAS
Jefe Oficina Asesora De Planeación Y Sistemas



PAULA ANDREA CHICA CORTES
Vicerrectora Administrativa



NATALIA DÍAZ JURADO
Sistema Integrado de Gestión



NAYARITH DALILA TREJOS FRANCO
Jefe Oficina Financiera

Gestión
con **Autonomía**

COMISIÓN DE PRESUPUESTO

RESOLUCIÓN DE RECTORIA 00895 DEL 13 DE JUNIO DE 2019

Tatiana Ochoa Cárdenas – Jefe Oficina Asesora de Planeación y Sistemas

Paula Andrea Chica Cortes – Vicerrectora Administrativa

Nayarith Dalila Trejos Franco – Jefe Oficina Financiera

José Eiver Amaya Marín – Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Andrea Marcela Valencia Quintero - Jefe Oficina de Gestión Humana

Herman Andrés Toro Betancurth- Profesional Área de Presupuesto

Hilda Mary Muñoz Henao – Profesional Planificación Financiera

Fabio Andrés Hincapié Meza – Representan Profesoral.

DELEGADOS CONSEJO ACADÉMICO

ACUERDO 28 DEL 25 DE SEPTIEMBRE DE 2019

María Helena Mejía Salazar – Decana De La Facultad De Ingenierías

Gentil Gómez Mejía – Representante de los Graduados – Suplente

Gabriel Gallego Montes – Representante de los Profesores – Principal.

DELEGADOS CONSEJO SUPERIOR

ACUERDO 28 DEL 23 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Gildardo Armel Arenas – Representante del sector productivo – Principal

Juan Carlos Yepes Ocampo - Representante de los Profesores – Principal

Carlos Alberto Agudelo Agudelo – Representante del Consejo Académico – Principal.

 **TABLA DE CONTENIDO**

| | |
|---|----|
| INTRODUCCIÓN | 4 |
| 1. PROCESO DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTAL | 5 |
| 2. OBJETIVOS, LINEAMIENTOS Y METAS | 8 |
| 3. CUMPLIMIENTO NORMATIVO | 10 |
| 4. PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2020 | 12 |
| 4.1. INGRESOS CORRIENTES | 13 |
| 4.1.1. Ingresos académicos..... | 14 |
| 4.1.2. Fondos especiales..... | 14 |
| 4.1.3. Recursos de capital:..... | 16 |
| 4.2. APORTES DE LA NACIÓN | 17 |
| 5. PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2020 | 19 |
| 5.1 FUNCIONAMIENTO | 31 |
| 5.1.1 Gastos personales | 32 |
| 5.1.2 Gastos generales..... | 34 |
| 5.1.3 Transferencias | 36 |
| 5.2 SERVICIO DE LA DEUDA | 39 |
| 5.3 INVERSIÓN | 40 |
| 5.3.1 Inversión Central | 41 |
| 5.3.1.1 Adecuación, mantenimiento y construcción de infraestructura | 41 |
| 5.3.1.2 Adquisición y dotación tecnológica | 43 |
| 5.3.1.2 Desarrollo Académico..... | 44 |
| 5.3.1.3 Proyección y extensión..... | 45 |
| 5.3.1.4 Desarrollo de la investigación | 46 |
| 5.3.1.5 Desarrollo administrativo | 47 |
| 5.3.2 Fondos Especiales | 48 |
| 6. ESTRATEGIAS PARA CUBRIR EL FALTANTE PRESUPUESTAL 2020 | 50 |

INTRODUCCIÓN

El Acuerdo N° 01 de 1998 –Estatuto Financiero- establece que es el Presupuesto de ingresos y gastos el instrumento que permite el cumplimiento de los planes y programas de desarrollo económico y social de la Universidad de Caldas, en cada vigencia fiscal.

Un valioso instrumento para realizar de manera óptima este proceso es el manual de presupuesto, que cada año se ha venido perfeccionando de modo que sirva de interpretación de la proyección presupuestal y brinde la claridad conceptual y la perspectiva histórica del comportamiento de los rubros que conforman el presupuesto de cada vigencia.

El presente manual comprende seis (6) grandes apartados:

1. Proceso de programación presupuestal
2. Criterios y lineamientos
3. Cumplimiento normativo
4. Presupuesto de ingresos: recursos propios y aportes de la nación.
5. Presupuesto gastos: funcionamiento, servicio a la deuda e inversión.
6. Estrategias para cubrir el faltante presupuestal 2020

Está diseñado de forma tal, que partiendo de los aspectos legales y normativos que rigen la elaboración del presupuesto, se pueda direccionar la comprensión del desarrollo de los apartados, así como la información y los resultados mostrados en estos. Es importante resaltar que los datos históricos mostrados en el presente manual corresponden a las apropiaciones y ejecuciones presupuestales de los años 2017 al 2019, siendo este último una proyección de cierre.

Con base en los requerimientos y aportes de cada una de las unidades ejecutoras académico–administrativas se realizan análisis particulares y generales que permiten establecer una apropiación inicial fundamentada en la estimación y/o disponibilidad de recursos, por lo cual este manual presentará los dos (2) escenarios modelados y analizados por la Comisión de presupuesto, el Equipo Directivo, el Consejo Académico y el Consejo Superior.

1. PROCESO DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTAL

El procedimiento para la programación, elaboración y aprobación del presupuesto institucional y presupuestos de fondos especiales (P-PL-690) contemplado en el Sistema Integrado de Gestión que cuenta con fuerza vinculante y es de obligatorio cumplimiento, establece la siguiente ruta para programar, elaborar y aprobar el presupuesto institucional y presupuestos de fondos especiales, cumpliendo la normatividad interna y externa y aplicando los principios presupuestales que garanticen la sostenibilidad financiera de la institución:



Así mismo, es importante considerar las siguientes políticas y condiciones de operación:

- “El Rector define y comunica a las unidades ejecutoras, los objetivos y metas para la elaboración del presupuesto institucional, con base en los lineamientos y políticas establecidas en el Acuerdo 01 de 1998 –Estatuto Financiero de la Universidad de Caldas–.
- La Oficina Asesora de Planeación y Sistemas realiza la programación para la elaboración del presupuesto institucional, envía las solicitudes de información correspondientes, lidera el proceso hasta la aprobación final del presupuesto institucional y da el visto bueno a las resoluciones de aprobación y modificación de presupuestos de fondos especiales.
- En el seno de la Comisión de Presupuesto se presentan, analizan y debaten las cifras de cada unidad ejecutora y se va construyendo el proyecto de presupuesto, así como el manual de presupuesto, en donde se reúnen las bases conceptuales e históricas para la correcta interpretación y proyección de las cifras
- El proyecto de presupuesto incluye el plan operativo anual de inversiones, que a su vez incorpora los proyectos de inversión estratégicos clasificados por docencia, investigación y proyección, a partir de las estimaciones realizadas en el Plan Plurianual de Inversiones incluido en el Plan de Desarrollo.
- El proyecto de presupuesto inicial se presenta al Rector quién realiza la revisión, análisis y recomendaciones que estime pertinentes y posteriormente se presenta al Equipo Directivo, donde pueden surgir nuevas observaciones y modificaciones, antes de enviarse a Consejo Académico.
- El Consejo Académico revisa el proyecto de presupuesto y recomienda al Consejo Superior las modificaciones o mejoras que considere pertinentes. El Consejo Superior revisa el proyecto y el manual de presupuesto, plantea las observaciones o modificaciones del caso y, por último, da la aprobación final al presupuesto institucional, mediante Acuerdo. En caso de no obtener la aprobación final del proyecto de presupuesto por parte del Consejo Superior, el Rector adoptará el presupuesto mediante Resolución.
- El presupuesto institucional se da a conocer a la comunidad en general al inicio de cada vigencia, mediante la publicación del acuerdo de aprobación, la resolución de liquidación y el manual de presupuesto, en la página web de la Universidad.

- Una vez aprobado el presupuesto institucional implícitamente se aprueban los presupuestos de los fondos especiales, los cuales quedan en firme mediante resolución firmada por el respectivo ordenador del gasto, en la que se realiza la liquidación del presupuesto de cada unidad ejecutora, sin exceder el límite global de ingresos y gastos, aprobado. Dicha resolución debe llevar el visto bueno de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas y ser entregada en la Oficina Financiera para el respectivo cargue en el sistema financiero de la Universidad.
- Si en el transcurso de la vigencia, las unidades ejecutoras requieren hacer modificaciones al presupuesto del fondo especial, deberán hacerlas mediante resolución de modificación firmada por el respectivo ordenador del gasto y con el visto bueno de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. Cuando dichas modificaciones impliquen variación en el límite del presupuesto aprobado, deberán tramitarse ante el Consejo Superior para la revisión y aprobación respectivas.”

Durante la ejecución del proceso de formulación del presupuesto, la oficina asesora de planeación y sistemas, modela los siguientes 2 escenarios tal como fue solicitado en la comunicación de objetivos y metas:

- **Escenario 1:** Ingresos y gastos creciendo al 3%, con la consideración que en gastos de personal debe adicionarse el 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo.
- **Escenario 2:** Ingresos creciendo al 3% y gastos creciendo al 3,5% con la consideración que en gastos de personal debe adicionarse el 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo.

Posteriormente durante los análisis de la comisión de presupuesto, se solicita por parte de la comisión de presupuesto modelar un **escenario 3:** Ingresos creciendo al 3% y gastos creciendo al 3,5% (personal + 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo). Gastos = Ingresos, con una “Propuesta de ajuste temporal a normas internas” + Mínimo vital.

Sin embargo, el 7 de noviembre de 2019, una vez sometido a socialización del rector y equipo directivo, se solicita eliminar el escenario 1 y mantener la propuesta del escenario 2 y 3 quedando de la siguiente manera:

- **Escenario 1:** Ingresos creciendo al 3% y gastos creciendo al 3,5% con la consideración que en gastos de personal debe adicionarse el 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo.
- **Escenario 2:** Ingresos creciendo al 3% y gastos creciendo al 3,5% (personal + 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo). Gastos = Ingresos, con “Propuesta de ajuste temporal a normas internas” + Mínimo vital.

Continuando con la ruta presupuestal, ambos escenarios fueron socializados a los delegados del Consejo Académico el 12 de noviembre de 2019 obteniendo las siguientes consideraciones:

“Al respecto surgieron varias inquietudes, la más preocupante de todas es la ejecución y puesta en funcionamiento de la sede de la dorada (...). Asumir el funcionamiento de esta sede dentro de la estructura orgánica de la universidad es supremamente riesgoso más ahora que no tenemos ingresos por ampliación de cobertura. ¿Cuánto le cuesta a la institución el funcionamiento de esta sede y cuáles serán las fuentes para soportarlo? Esto debería quedar claro para la comunidad académica, No queremos un nuevo Salmona. El proyecto es clave y fundamental para el desarrollo del Magdalena centro, pero debe quedar claro los aportes de la gobernación y los municipios para el funcionamiento”.

El 13 de noviembre de 2019, se presentan al Consejo Académico y se obtiene recomendación del segundo escenario como presupuesto institucional bajo la consideración de presentar las estrategias para gestionar los recursos necesarios para cubrir el mínimo vital, tal como queda estipulado en el acuerdo 35 del 13 de noviembre de 2019.

El 15 de noviembre de 2019, se presentan a los delegados del Consejo Superior, realizando preguntas y obteniendo aclaraciones, por lo cual sugieren que a pesar de tener recomendación por parte del consejo académico frente al segundo escenario, al Consejo Superior debe radicarse y socializarse los dos escenarios.

Todas las consideraciones son tenidas en cuenta y se ajustan los documentos correspondientes a los dos escenarios para ser presentados al Consejo Superior con el presente manual de presupuesto el 15 de noviembre para su posterior análisis y aprobación.

El sesión del 5 de diciembre, el Consejo Superior debate el presupuesto institucional aprobando el segundo escenario (ingresos de fuentes certificadas + no certificadas) por una votación de 4 votos a favor y 3 en contra, teniendo claro que existe un faltante presupuestal de \$23.167.191.728 que se resuelve con las estrategias expuestas en el numeral seis (6) de este manual.

2. OBJETIVOS, LINEAMIENTOS Y METAS

El presupuesto para la vigencia 2020 se realizó como un ejercicio de construcción participativa y concertada entre cada una de las dependencias ejecutoras de ingresos y gastos quienes contaron con el acompañamiento de la oficina asesora de planeación y sistemas y la comisión de presupuesto, por tal razón, de acuerdo a lo establecido en el estatuto financiero y dispuesto en el procedimiento del Sistema Integrado de Gestión, con base en los lineamientos y políticas establecidas en el estatuto financiero se envió el 26 de junio de 2019, la siguiente comunicación estableciendo los objetivos y metas que debían contemplar cada una de las unidades ejecutoras académico-administrativas a la hora de realizar su programación presupuestal:

Objetivos y metas (artículo 15 acuerdo 01/1998 – Estatuto financiero) para la elaboración del presupuesto de la vigencia 2020.

La Universidad de Caldas en su proceso de planeación y desarrollo institucional y siguiendo los lineamientos del Sistema integrado de gestión – SIG y el estatuto financiero, deberá basar la programación presupuestal en el plan de desarrollo, los planes y las políticas institucionales.

Así las cosas, el Consejo Superior, mediante el acuerdo 13 del 25 de abril de 2019, amplió la vigencia del plan de desarrollo hasta el 31 de diciembre de 2019; de tal modo que los objetivos y metas corresponden a los establecidos en el plan de acción institucional 2019-2022: “Gestión Con Autonomía” el cual podrá consultarse en el siguiente link: http://www.ucaldas.edu.co/portal/wp-content/uploads/2014/02/Plan_De_Accio%CC%81n_UCaldas_2019_2022-VS3.pdf.

Adicionalmente, la programación presupuestal para la vigencia 2020 deberá orientarse en los siguientes elementos con el fin de asegurar la racionalidad, transparencia, equidad, efectividad, eficacia y calidad en la gestión académica, administrativa y financiera de sus recursos manteniendo el ejercicio de su autonomía derivado de la constitución política:

- Racionalización del gasto con énfasis en la austeridad.
- Eficiencia y eficacia de la administración y finanzas.
- Centralización del ingreso.
- Descentralización del gasto.
- Ejecución del presupuesto ajustado a la programación.
- Incorporación de recursos debidamente certificados.
- Autocontrol en la ejecución de los recursos.

El proceso de programación presupuestal deberá considerar los siguientes aspectos:

- Que la ejecución de los recursos de inversión deberá ser a través de proyectos, los cuales deberán estar inscritos en la unidad de planeación de acuerdo al procedimiento y formato establecido en el SIG.
- Que los proyectos de inversión deberán estar ajustados a los diferentes instrumentos de planificación.
- Que se hace necesario conseguir recursos externos mediante el esquema de cooperación y/o cofinanciación por lo cual se recomienda anuar esfuerzos con diferentes entidades que

permitan el cumplimiento de los compromisos y metas establecidos en los diferentes instrumentos de planificación.

- Que solo se deberán dejar reservas presupuestales las estrictamente necesarias, acorde al artículo 18 del estatuto financiero y en funcionamiento las estrictamente necesarias para la normal operación de la Universidad.
- Que dado el estado financiero de la Universidad, el Consejo Superior ha considerado realizar “un pacto por la universidad”, en el cual se analizarán criterios de control en los procesos de contratación, vinculación laboral, entre otros, que permitan el cumplimiento del presupuesto planeado a 2020. Por lo tanto, una vez materializado el pacto, se enviará a los centros de gastos como parte de los criterios de planificación presupuestal.
- De acuerdo a lo establecido por la comisión de presupuesto el día 20 de junio, la proyección de ingresos y gastos se realizará basado en dos escenarios:
 1. Ingresos y gastos creciendo al 3%, con la consideración que en gastos de personal debe adicionarse el 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo.
 2. Ingresos creciendo al 3% y gastos creciendo al 3.5%, con la consideración que en gastos de personal debe adicionarse el 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo.

Finalmente, es de anotar que el presupuesto de la vigencia 2020 deberá planificarse, aprobarse y ejecutarse conforme a las prescripciones contenidas en la siguiente normatividad:

- Ley 30/1992 en lo referido al régimen financiero de las instituciones de educación superior del país.
- Acuerdo 064/1997 Estatuto general de la Universidad de Caldas.
- Acuerdo 01/1998 Estatuto financiero de la Universidad de Caldas.
- Resolución 076/2007 Descentralización del gasto.
- Resolución 193/2012 mediante la cual se adoptan las medidas de austeridad y eficiencia en el gasto.
- Acuerdo 4/2012 por el cual se crea el fondo para la construcción de la biblioteca para la Universidad de Caldas.
- Acuerdo 022/2012 por el cual se establece el régimen de matrículas para los estudiantes regulares de pregrado en la Universidad de Caldas.
- Acuerdo 16/2014 por el cual se constituye un fondo de apoyo para la formación por ciclos propedéuticos en los programas técnicos, profesionales y tecnológicos de la Universidad de Caldas para los colegios públicos del municipio de Manizales.
- Acuerdo 40/2014 por el cual se modifican los acuerdos 15 de 2010, 14 de 2013 y 24 de 2013.
- Acuerdo 17/2015 por el cual se deroga el acuerdo 14 de 2013, se crea el fondo de apoyo a los programas técnicos, tecnológicos, profesionales y de posgrado de la Universidad de Caldas para el fomento de la ampliación de cobertura adscritos a la vice académica.
- Acuerdo 09/2017 estatuto de contratación de la Universidad de Caldas.
- Acuerdo 039/2017 Por el cual se modifican los acuerdos 26 de 2008 y 24 de 2013.
- Acuerdo 047/2017 Estatuto general de la Universidad de Caldas
- Ordenanza 816/2017 por el cual se expide el estatuto de rentas del departamento de Caldas y se dictan otras disposiciones.
- Acuerdo 0096/2018 Por medio del cual se modifica el acuerdo 798 del 11 de diciembre de 2012,
- Acuerdo 53/2014 Por el cual se adopta la normatividad sustantiva tributaria, el procedimiento tributario y el régimen sancionatorio tributario para el municipio de la Dorada – Caldas. Capítulo XVIII Estampilla pro- educación superior – Universidad de Caldas.

3. CUMPLIMIENTO NORMATIVO

El acuerdo 64 de 1997 - estatuto general de la Universidad de Caldas- Establece en su artículo 13 que La Universidad de Caldas destinará de su presupuesto de funcionamiento como mínimo: El dos por ciento (2%) para programas de bienestar social de las personas vinculadas a ella; el dos por ciento (2%) para funcionamiento, fomento y desarrollo de programas de investigación, y el uno por ciento (1%) para programas de extensión.

Por tal razón, este escenario, contempla la suspensión temporal de las siguientes normas hasta el 31 de diciembre de 2020, en cuanto al mantener la distribución pero no los porcentajes:

- Acuerdo 64/1997: estatuto general, art 13
- Acuerdo 40/2014
- Acuerdo 16/2014

Así mismo se contempla el suspender la distribución planteada en los siguientes acuerdos y establecerlo de la siguiente manera:

- Acuerdo 39/2017: Todos los recursos son destinados a servicios personales
- Acuerdo 22/2012, art 5: Todos los recursos son destinados a Desarrollo Académico.

Modelados los dos escenarios se puede observar que el escenario 2 cuyo objetivo es proyectar lo mínimo vital para el funcionamiento e inversión de la Universidad no cumple con la totalidad de este requerimiento. Para el área de bienestar y proyección se supera la norma establecida, mientras que para investigación no se alcanza a llegar al porcentaje de norma.

Así mismo, es importante considerar que una vez se incorporen los recursos del balance al presupuesto (que están en el orden de los 30 mil millones de pesos) los porcentajes establecidos en el artículo 13 del Acuerdo 64/1997: estatuto general, se cumplirían.

| CONCEPTO | %NORMA | % | SOLICITADO ESCENARIO 1- 2020 | % | DISPONIBLE +MINIMO VITAL ESCENARIO 2- 2020 |
|--|--------|-------|------------------------------|-------|--|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (SIN CONCURRENCIA) | | | 131.280.038.217 | | 129.097.124.153 |
| Bienestar Universitario | 2% | 3,93% | 5.152.918.341 | 3,72% | 4.798.904.962 |
| Proyección y Extensión | 1% | 1,34% | 1.759.197.289 | 1,07% | 1.376.000.000 |
| Desarrollo de la Investigación | 2% | 2,53% | 3.320.102.990 | 1,41% | 1.824.061.766 |

| CONCEPTO | %NORMA | % | APROPIADO CON CERTIFICADAS ESCENARIO 1-2020 | % | DISPONIBLE CERTIFICADAS ESCENARIO 2- 2020 |
|--|--------|-------|---|-------|---|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (SIN CONCURRENCIA) | | | 103.618.629.520 | | 105.806.647.543 |
| Bienestar Universitario | 2% | 4,55% | 4.713.779.786 | 4,54% | 4.798.904.962 |
| Proyección y Extensión | 1% | 1,70% | 1.759.197.289 | 1,23% | 1.304.281.181 |
| Desarrollo de la Investigación | 2% | 2,34% | 2.428.380.611 | 1,72% | 1.824.061.766 |

| CONCEPTO | %NORMA | % | APROPIADO CON NO CERTIFICADAS ESCENARIO 1-2020 | % | APROPIADO CON NO CERTIFICADAS ESCENARIO 2- 2020 |
|--|--------|-------|--|-------|---|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (SIN CONCURRENCIA) | | | 109.903.585.765 | | 112.091.603.787 |
| Bienestar Universitario | 2% | 4,29% | 4.713.779.786 | 4,28% | 4.798.904.962 |
| Proyección y Extensión | 1% | 1,60% | 1.759.197.289 | 1,16% | 1.304.281.181 |
| Desarrollo de la Investigación | 2% | 2,21% | 2.428.380.611 | 1,63% | 1.824.061.766 |

4. PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2020

El presupuesto de ingresos está compuesto por los ingresos corrientes clasificados en ingresos académicos, fondos especiales y recursos de capital, los aportes de la nación clasificados en funcionamiento e inversión y regalías, como se presenta a continuación:

| |
|--------------------------------------|
| TOTAL: INGRESOS |
| INGRESOS CORRIENTES |
| INGRESOS ACADEMICOS |
| FONDOS ESPECIALES |
| - Fondos especiales de facultad |
| - Fondo nivel central |
| - Programas de educación a distancia |
| - Posgrados |
| RECURSOS DE CAPITAL |
| - Rendimientos financieros |
| - Reintegro iva y otros ingresos |
| - Recursos de balance |
| - Estampilla |
| APORTES DE LA NACION |
| FUNCIONAMIENTO |
| - Funcionamiento |
| - Concurrencia |
| - Artículo 87 |
| - Reintegro descuento por votaciones |
| - Ampliación de cobertura |
| - Pasivos |
| INVERSION |

De estos ingresos, es importante considerar que existe una base de fuentes certificadas y otra de no certificadas, toda vez que estas últimas corresponden a ingresos que pese a su proyección no se cuenta con un documento oficial que avale su incorporación al presupuesto de la vigencia 2020, como lo son:

- Recuperación de incapacidades: Se encuentra ubicada en el numeral de reintegro de iva y otros ingresos que le contribuye a los recursos de capital y por ende a los ingresos académicos.
- Fomento a la calidad: Se encuentra ubicada en inversión que le contribuye a aportes de la nación.
- Saneamiento de pasivos: Se encuentra ubicada en el numeral de funcionamiento que le tributa a funcionamiento y por ende a aportes de la nación.
- Cuatro puntos adicionales de funcionamiento: Se encuentra ubicada en el numeral de funcionamiento que le tributa a funcionamiento y por ende a aportes de la nación.

La administración radica el 15 de noviembre la propuesta de presupuesto 2020 modelada bajo los dos escenarios manteniendo el mismo ingreso, sin embargo, el recurso por gestionar cambia, toda vez que el solicitado del escenario 1 es mayor al disponible más el mínimo vital del escenario 2.

| PARA LOS DOS ESCENARIOS | | | |
|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| CONCEPTO | FUENTES CERTIFICADAS | FUENTES NO CERTIFICADAS | TOTAL |
| TOTAL: INGRESOS | 182.440.817.837 | 10.784.956.244 | 193.225.774.082 |
| INGRESOS CORRIENTES | 57.337.378.259 | 85.000.000 | 57.422.378.259 |
| INGRESOS ACADEMICOS | 9.289.000.000 | 0 | 9.289.000.000 |
| FONDOS ESPECIALES | 40.096.956.584 | | 40.096.956.584 |
| - Fondos especiales de facultad | 9.064.253.163 | | 9.064.253.163 |
| - Fondo nivel central | 19.323.461.693 | | 19.323.461.693 |
| - Programas de educación a distancia | 2.728.892.798 | | 2.728.892.798 |
| - Posgrados | 8.980.348.930 | | 8.980.348.930 |
| RECURSOS DE CAPITAL | 7.951.421.675 | 85.000.000 | 8.036.421.675 |
| - Rendimientos financieros | 1.515.000.000 | | 1.515.000.000 |
| - Reintegro iva y otros ingresos | 2.376.818.538 | 85.000.000 | 2.461.818.538 |
| - Recursos de balance | 0 | | 0 |
| - Estampilla | 4.059.603.137 | | 4.059.603.137 |
| APORTES DE LA NACION | 125.103.439.579 | 10.699.956.244 | 135.803.395.823 |
| FUNCIONAMIENTO | 121.012.033.672 | 6.199.956.244 | 127.211.989.916 |
| - Funcionamiento | 95.458.879.084 | 3.699.956.244 | 99.158.835.328 |
| - Concurrencia | 23.805.154.588 | | 23.805.154.588 |
| - Artículo 87 | 900.000.000 | | 900.000.000 |
| - Reintegro descuento por votaciones | 848.000.000 | | 848.000.000 |
| - Ampliación de cobertura | 0 | | 0 |
| - Pasivos | | 2.500.000.000 | 2.500.000.000 |
| INVERSION | 4.091.405.907 | 4.500.000.000 | 8.591.405.907 |

De tal forma que el ingreso proyectado para la vigencia 2020 se compara con la proyección de la vigencia 2019, de la siguiente forma, lo que permite evidenciar a grandes rasgos que en total se aumenta en un 7% de los cuales los ingresos corrientes aumentan en un 5% frente a lo proyectado en 2019, los aportes de la nación en un 9%.

Pese a estos aumentos, es importante tener presente la disminución en la proyección de los fondos especiales de facultad (3%), los programas de educación a distancia (14%) y los posgrados (8%), tema que fue mencionado en las distintas comisiones y que está ligado a la falta de demanda de en los programas ofertados y la no renovación de los registros calificados de algunos.

4.1. INGRESOS CORRIENTES

Los ingresos corrientes corresponden a los ingresos que se generan en desarrollo de las actividades propias de la Universidad en su labor de docencia, investigación y proyección, se dividen en ingresos académicos, fondos especiales y recursos de capital.

Para el 2020 se presenta un aumento del 5% que se presentará detalladamente a continuación:

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|----------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------|
| INGRESOS CORRIENTES | 54.567.580.190 | 57.337.378.259 | 5% |

4.1.1. Ingresos académicos

Corresponden directamente con la actividad académica que ofrece la Universidad de Caldas, por concepto de Inscripciones, Matriculas Pregrado, Derechos de Grado, Certificados, Paz y Salvos, Habilitaciones y Homologaciones.

Frente al 2019 se presenta un aumento del 1% y las subdivisiones presentan aumentos entre el 2% y el 1% como se presenta a continuación:

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------|
| INGRESOS ACADEMICOS | 9.192.000.000 | 9.289.000.000 | 1% |
| Inscripciones | 830.000.000 | 850.000.000 | 2% |
| Matriculas pregrado | 7.340.000.000 | 7.400.000.000 | 1% |
| Derechos de grado | 570.000.000 | 580.000.000 | 2% |
| Habilitaciones, certificados, carné | 452.000.000 | 459.000.000 | 2% |

4.1.2. Fondos especiales

Son los ingresos generados por cada una de las facultades y vicerrectorías por la ejecución de programas especiales y proyectos, cuya característica principal es la auto sostenibilidad.

Frente al 2019 se presenta una variación positiva del 6%, sin embargo y como se mencionó anteriormente es necesario considerar y analizar individualmente cada uno de los fondos pues el fondo de facultad presenta una disminución del (3%), los fondos del nivel central aumentan en un (24%), los programas de educación a distancia disminuyen en (14%) y los posgrados en (8%).

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|--------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------|
| FONDOS ESPECIALES | 37.817.996.240 | 40.096.956.584 | 6% |

4.1.2.1. Fondos de facultad: Cada una de las facultades, siguiendo los lineamientos para la elaboración del presupuesto de la vigencia 2020, enviaron la proyección de ingresos y gastos basado en su comportamiento y gestión de proyectos, ventas de servicios y ofertas académicas.

Es importante tener presente que se presentó disminución en la facultad de ciencias agropecuarias (19%) y la facultad de ingenierías (15%) que como se mencionó anteriormente deben prestar atención a los programas ofertados pues la demanda de ellos es cada vez es menor lo que ha implicado en el cierre de los mismos, por lo cual se hace necesario que las facultades se reinventen.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|--|------------------------|-----------------------------|-------------|
| Fondo Especial de Facultad | 9.315.215.312 | 9.064.253.163 | -3% |
| Fondo especial Artes y Humanidades | 1.904.011.701 | 1.934.269.308 | 2% |
| Fondo especial Ciencias Agropecuarias | 1.833.165.787 | 1.478.097.226 | -19% |
| Fondo especial Ciencias para la Salud | 902.387.121 | 929.458.735 | 3% |
| Fondo especial Ciencias Exactas y Naturales | 2.165.594.812 | 2.258.926.339 | 4% |
| Fondo especial Ciencias Jurídicas y Sociales | 1.697.092.571 | 1.774.588.658 | 5% |
| Fondo especial Ingenierías | 812.963.320 | 688.912.897 | -15% |

4.1.2.2. Fondos del Nivel Central: Cada una de las vicerrectorías siguiendo los lineamientos para la elaboración del presupuesto de la vigencia 2020, enviaron la proyección de ingresos y gastos basado en su comportamiento y gestión de proyectos, ventas de servicios y ofertas académicas.

Es importante tener presente que las vicerrectorías administrativa y académica no tienen dentro de su misión la generación de recursos, sin embargo, generan ingresos provenientes de proyectos y/o gestiones con cooperativas, por lo cual para el 2020 se presenta una disminución en la vicerrectoría académica (53%) toda vez que el 2019 tuvo la incorporación en la proyección de un proyecto específico (PIER) el cual no es considerado para la vigencia 2020.

Por su parte la vicerrectoría administrativa presenta una disminución (60%) al no considera para el 2020 el ingreso por excedentes de cooperativas, ya que dependen de la disponibilidad de las mismas. Si se llega a negociar con ellas, este recurso será incorporado.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|--|------------------------|-----------------------------|-------------|
| Fondo Nivel Central | 15.613.522.158 | 19.323.461.693 | 24% |
| Fondo vicerrectoría administrativa | 176.973.584 | 70.322.262 | -60% |
| Fondo Vicerrectoría Académica | 1.063.990.000 | 500.000.000 | -53% |
| Fondo Vicerrectoría de Investigaciones | 12.728.100.959 | 15.568.930.964 | 22% |
| Fondo Vicerrectoría de Proyección | 1.644.457.615 | 3.184.208.467 | 94% |

4.1.2.3. Programas Educación a Distancia: Son el conjunto de programas académicos que son ofrecidos por la Universidad de Caldas bajo la modalidad de educación a distancia, los cuales son regulados por la vicerrectoría académica, a través de la oficina de educación a distancia y virtualidad.

Para el 2020 se presenta disminución en los ingresos por oferta de los programas de educación a distancia (14%) siendo los ofertados por la facultad de ciencias agropecuarias (21%), ciencias exactas y naturales (12%), ingenierías (39%) y municipios y proyectos (12%) los que tributan a esta disminución.

Esto es motivado como se ha venido mencionando anteriormente, por la no renovación de registro calificado y la falta de demanda y/o saturación en las regiones de los programas ofertados.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|---|------------------------|-----------------------------|-------------|
| Programas de educación a Distancia | 3.178.439.088 | 2.728.892.798 | -14% |
| Artes y Humanidades - Educación a distancia | 94.209.600 | 110.400.000 | 17% |
| Ciencias Agropecuarias - Educación a distancia | 798.509.000 | 630.946.070 | -21% |
| Ciencias para la Salud - Educación a distancia | 624.028.306 | 642.749.155 | 3% |
| Ciencias Exactas y Naturales - Educación a distancia | 432.333.073 | 382.012.291 | -12% |
| Ciencias Jurídicas y Sociales - Educación a distancia | 361.550.001 | 374.390.190 | 4% |
| Ingenierías - Educación a distancia | 653.000.000 | 399.000.000 | -39% |
| Municipios y proyectos - Educación a distancia | 214.809.108 | 189.395.092 | -12% |

4.1.2.4. Postgrados: Corresponde al ciclo de estudios que se cursa tras el título de grado de pregrado y comprende los estudios de especialización, maestría y programas de doctorado.

Para el 2020 se presenta una disminución en los ingresos generados (8%) en los posgrados de la facultad de ciencias agropecuarias (32%), facultad de ciencias jurídicas y sociales (19%), ingenierías (21%) y los posgrados de la vicerrectoría de investigación (40%).

Esto es motivado como se ha venido mencionando anteriormente, por la no renovación de registro calificado y la falta de demanda.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|---|------------------------|-----------------------------|-------------|
| Posgrados | 9.710.819.682 | 8.980.348.930 | -8% |
| Posgrados Artes y Humanidades | 2.323.052.891 | 2.454.337.846 | 6% |
| Posgrados Ciencias Agropecuarias | 607.813.213 | 415.993.755 | -32% |
| Posgrados Ciencias para la Salud | 2.267.218.493 | 2.403.471.806 | 6% |
| Posgrados Ciencias Exactas y Naturales | 788.804.422 | 844.136.339 | 7% |
| Posgrados Ciencias Jurídicas y Sociales | 2.758.739.158 | 2.227.824.530 | -19% |
| Posgrados Ingenierías | 280.667.256 | 223.000.000 | -21% |
| Posgrados Vice. Investigaciones | 684.524.250 | 411.584.654 | -40% |

4.1.3. Recursos de capital:

Los recursos de capital son ingresos provenientes por créditos internos, rendimientos financieros, reintegro iva, arrendamientos, recuperación cartera, excedentes financieros, recursos del balance, recursos estampilla, regalías, donaciones y demás ingresos que reciba la universidad de caldas pero que no hagan parte de su objeto misional.

Se contempla en la estampilla del municipio \$439.166.640 provenientes del proyecto de la planta de tratamiento de agua residual – PTAR.

Este cálculo se realiza multiplicando el costo (usd \$33.000.000) por la tasa de cambio de \$ 3.327,02 y dividiéndolo por los 30 meses que dura el proyecto, para tener el valor mensual y así multiplicarlo por los doce meses del año 2020 y sobre este valor se calcula el 1% que le corresponde a la Universidad de Caldas.

Pese a que los recursos de capital presentan un aumento (5%), los rendimientos financieros disminuyen (24%), los arrendamientos (6%) y las recuperaciones de cuotas partes (4%).

Para el presupuesto de 2020 no se contemplan recursos del balance, estos se adicionan una vez cierre la vigencia 2019 y se respetaran los saldos de cada proyecto.

Tampoco se consideran ingresos por estampilla la Dorada toda vez que no se cuenta con histórico para proyectar, estos se incorporaran una vez se cuente con certificación del Municipio de la Dorada.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|---|------------------------|-----------------------------|-------------|
| RECURSOS DE CAPITAL | 7.557.583.950 | 7.951.421.675 | 5% |
| Rendimientos Financieros | 2.000.000.000 | 1.515.000.000 | -24% |
| Rendimientos financieros corrientes | 1.985.000.000 | 1.500.000.000 | -24% |
| Rendimientos financieros donaciones | 15.000.000 | 15.000.000 | 0% |
| Reintegro IVA y Otros Ingresos | 2.115.496.664 | 2.376.818.538 | 12% |
| Arrendamientos | 135.538.357 | 126.818.538 | -6% |
| Reintegro IVA | 1.500.000.000 | 600.000.000 | 7% |
| Reintegro IVA La Dorada | | 1.000.000.000 | |
| Recuperaciones | 115.000.000 | 300.000.000 | 161% |
| Recuperaciones Cuotas partes | 364.958.307 | 350.000.000 | -4% |
| Estampilla | 3.442.087.286 | 4.059.603.137 | 18% |
| Estampilla Departamento | 1.590.000.000 | 1.620.000.000 | 2% |
| Estampilla Municipio | 1.060.000.000 | 1.519.166.640 | 43% |
| Estampilla la Dorada | 0 | 0 | |
| Pro Estampilla Universidades Públicas Ley 1697/2013 | 792.087.286 | 920.436.497 | 16% |

Como fuente no certificada, es decir fuente que pese a las proyecciones no se cuenta con un soporte del valor a incorporar, se tiene la recuperación de incapacidades, la cual mantiene el valor proyectado en el presupuesto del 2019.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------|
| RECURSOS DE CAPITAL | 85.000.000 | 85.000.000 | 0% |
| Recuperaciones incapacidades | 85.000.000 | 85.000.000 | 0% |

4.2. APORTES DE LA NACIÓN

Son los ingresos provenientes de la asignación del Gobierno Nacional según lo dispuesto en la Ley 30 de 1992 y Ley 1607 de 2012. Estos ingresos son destinados para atender las necesidades propias de Funcionamiento e Inversión.

Para el 2020 se presenta un aumento en casi todas las subdivisiones a excepción de los recursos provenientes del reintegro por votaciones que disminuyen (8%) y esto motivado por la no recepción de la totalidad de lo proyectado para la vigencia 2019, razón por la cual se contempla para el 2020 lo efectivamente recibido este año.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------|
| APORTES DE LA NACION | 114.586.159.630 | 125.103.439.579 | 9% |
| Funcionamiento | 110.629.287.380 | 121.012.033.672 | 9% |
| Funcionamiento | 88.549.969.037 | 95.458.879.084 | 8% |
| Concurrencia | 20.353.641.478 | 23.805.154.588 | 17% |
| Artículo 87 | 800.000.000 | 900.000.000 | 13% |
| Reintegro descuento por votaciones | 925.676.865 | 848.000.000 | -8% |
| Ampliación de cobertura | | | |
| Inversión | 3.956.872.250 | 4.091.405.907 | 3% |
| Inversión | 3.956.872.250 | 4.091.405.907 | 3% |

Como fuentes no certificadas, es decir fuente que pese a las proyecciones no se cuenta con un soporte del valor a incorporar, se tiene fomento a la calidad, saneamiento de pasivos y los cuatro puntos adicionales al funcionamiento, producto de la movilización realizada en el segundo semestre de 2018 siendo parte del acuerdo con el Gobierno Nacional.

Para la vigencia 2020 no se tiene en cuenta los recursos provenientes por ampliación de cobertura toda vez que estos ya no llegan con esa destinación específica y hacen parte del funcionamiento.

| DESCRIPCION | APROPIADO INICIAL 2019 | VALOR PARA LOS 2 ESCENARIOS | % VARIACIÓN |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------|
| APORTES DE LA NACION | 9.156.715.207 | 10.699.956.244 | 17% |
| Ampliación de cobertura | 1.228.055.617 | 0 | -100% |
| Fomento a la calidad | 2.388.659.590 | 4.500.000.000 | 88% |
| 4 puntos adicionales funcionamiento | 0 | 3.699.956.244 | 100% |
| Pasivos | 5.540.000.000 | 2.500.000.000 | -55% |

5. PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2020

El presupuesto de gastos está compuesto por los gastos de funcionamiento, servicio de la deuda y gastos de inversión, como se presenta a continuación:

| DESCRIPCION |
|---|
| TOTAL: GASTOS |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO |
| GASTOS DE PERSONAL |
| GASTOS GENERALES |
| TRANSFERENCIAS |
| CUOTA DE AUDITAJE |
| FONDO PENSIONES Y JUBILACIONES |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES |
| SENTENCIAS Y CONCILIACIONES |
| BIENESTAR UNIVERSITARIO |
| SERVICIO A LA DEUDA |
| INVERSION |
| INVERSIÓN CENTRAL |
| ADECUACION,CONSTRUCCION Y MTO DE INFRAESTRUCTURA |
| ADQUISICION Y DOTACION TECNOLOGICA |
| DESARROLLO ACADEMICO |
| PROYECCION Y EXTENSION |
| DESARROLLO DE LA INVESTIGACION (INVESTIGACION CIENTIFICA) |
| DESARROLLO ADMINISTRATIVO |
| FONDOS ESPECIALES |
| FONDOS ESPECIALES FACULTADES |
| FONDOS ESPECIALES NIVEL CENTRAL |
| PROGRAMAS DE EDUCACION A DISTANCIA |
| POSGRADOS |

El presupuesto de gastos es presentado en dos escenarios:

Escenario 1: ingresos creciendo al 3% y gastos creciendo al 3,5% con la consideración que en gastos de personal debe adicionarse el 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo.

Escenario 2: solicitado por comisión de presupuesto donde los ingresos estén creciendo al 3% y gastos creciendo al 3,5% con la consideración que en gastos de personal debe adicionarse el 1,32 pactado con el Ministerio de Trabajo, buscando tener una fórmula de gastos = ingresos + Mínimo vital y una “Propuesta de suspensión temporal a normas internas”, es decir, desde el 1 de enero y hasta el 31 de diciembre del año 2020 se suspenden las distribuciones establecidas en las siguientes normas internas:

- Artículo 13 del Acuerdo 64/97 -Estatuto general (La Universidad de Caldas destinará de su presupuesto de funcionamiento como mínimo el 2% para investigación y el 1% para proyección)
- Parágrafo del Artículo 5 del Acuerdo 22/2012 (Los recursos recaudados en la matrícula por concepto de servicios complementarios, tendrán en el presupuesto una destinación específica para la actualización de la biblioteca, mejoramiento de los laboratorios, pago de internet y actualización de las salas de sistemas)

- Artículo 1 del Acuerdo 39/2017 (El 20% de los ingresos brutos generados tanto por las unidades académico administrativas por la ejecución de proyectos y venta de producción y servicios, cuya ordenación está a cargo de los decanos y vicerrectores, serán transferencias al nivel central de la siguiente manera: 6% bienestar universitario, 1% movilidad internacional, 1% producción editorial y 12% de servicios personales – gastos generales)

Así mismo, se destina la estampilla (nación, departamento y municipio) de acuerdo a lo contemplado en la Ley 1697/2013 y la ordenanza 816/2017 y se suspenden las distribuciones establecidas en las siguientes normas internas:

- Artículo tercero del Acuerdo 16/2014 (El fondo de apoyo para la formación por ciclos propedéuticos en los programas técnicos profesionales y tecnológicos de la Universidad de Caldas para los colegios públicos del municipio de Manizales, se financiará con el 40% de los recursos de estampilla pro Universidad de Caldas y Universidad Nacional de Colombia – Sede Manizales que genera el Municipio de Manizales)

Artículo 1 del Acuerdo 40/2014 (El fondo de apoyo a la actividad investigativa estará financiado, mínimo por el 10% de los recursos de estampilla)

Artículo 2 del Acuerdo 40/2014 (Créase el fondo de apoyo al fortalecimiento a los laboratorios de docencia de la Universidad, el cual se financiará con el 10% de los recursos de estampilla)

Artículo 4 del Acuerdo 40/2014 (Crease el fondo de apoyo para la actualización de la biblioteca (textos y bases de datos) de la Universidad de Caldas, el cual se financiará por el 25% de los recursos de estampilla.

El escenario 1 contempla gastos por \$222.270.518.536 y el escenario 2 por \$216.392.965.810, cumpliendo con su objeto de ser un escenario austero que contemple solo el mínimo vital, así pues la reducción se presenta en la inversión (7%) y en el funcionamiento solo un (1%).

En ambos escenarios el mayor porcentaje frente al total de los recursos del presupuesto de gastos son para el funcionamiento.

| DESCRIPCION | % | SOLICITADO ESCENARIO 1 | % | ESCENARIO 2 Disponible+ mínimo vital | % DISMINUCIÓN |
|--------------------------|--------|------------------------|--------|--------------------------------------|---------------|
| TOTAL: GASTOS | | 222.270.518.635 | | 216.392.965.810 | -3% |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 72,35% | 160.818.226.022 | 73,31% | 158.635.311.959 | -1% |
| SERVICIO A LA DEUDA | 1,03% | 2.291.000.000 | 1,06% | 2.291.000.000 | 0% |
| INVERSIÓN | 26,62% | 59.161.292.612 | 25,63% | 55.466.653.851 | -7% |

Frente al recurso disponible sin contar las fuentes no certificadas, hace falta en el escenario 1 aproximadamente un 18% y en el escenario dos aproximadamente un 16%.

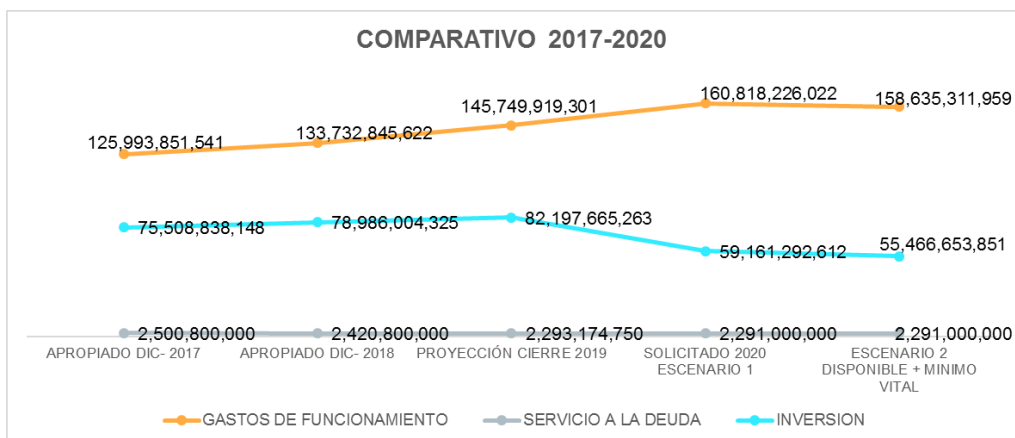
Contando las fuentes no certificadas, hace falta en el escenario 1 un 13% y en el escenario 2 aproximadamente un 11% que deberán ser gestionados por la administración, como se expone en el capítulo 6 de este manual.

| DESCRIPCION | % | ESCENARIO 1 | % | ESCENARIO 2 |
|--|---------|----------------|---------|----------------|
| POR GESTIONAR (sin fuentes no certificadas) | -17,92% | 39.829.700.797 | -15,69% | 33.952.147.973 |
| POR GESTIONAR (Contando fuentes no certificadas) | -13,07% | 29.044.744.553 | -10,71% | 23.167.191.729 |

Comparando con el ejecutado de las vigencias 2017, 2018 y la proyección de cierre 2019 se puede evidenciar que pese a ser el funcionamiento en el escenario 2, un escenario austero hay una tendencia al aumento, caso contrario a la inversión que tanto el escenario 1 y 2 presentan disminución.



Ahora bien, si el comparativo se realiza frente a lo apropiado, la tendencia continúa siendo la misma.



A continuación se presentan detalladamente los dos escenarios:

- Generalidad de cada escenario
- Detalle en gastos de personal
- Detalle en gastos generales
- Detalle en transferencias
- Detalle en servicio de la deuda
- Detalle en inversión nivel central
- Detalle en inversión – fondos especiales

GENERALIDADES DE CADA ESCENARIO – ESCENARIO 1

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | |
|--|------------------------|------------------------|---|---------------------------------|--|
| | VALOR SOLICITADO | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS (cert + no cert) | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | -39.829.700.798 | 193.225.774.081 | -29.044.744.553 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 160.818.226.022 | 133.156.817.325 | -27.661.408.697 | 139.441.773.570 | -21.376.452.452 |
| GASTOS DE PERSONAL | 112.453.816.384 | 90.907.116.145 | -21.546.700.239 | 97.192.072.390 | -15.261.743.994 |
| GASTOS GENERALES | 10.834.100.001 | 6.021.647.756 | -4.812.452.245 | 6.021.647.756 | -4.812.452.245 |
| TRANSFERENCIAS | 37.530.309.637 | 36.228.053.425 | -1.302.256.213 | 36.228.053.425 | -1.302.256.213 |
| SERVICIO A LA DEUDA | 2.291.000.000 | 2.291.000.000 | 0 | 2.291.000.000 | 0 |
| INVERSION | 59.161.292.612 | 46.993.000.511 | -12.168.292.101 | 51.493.000.511 | -7.668.292.101 |
| INVERSIÓN CENTRAL | 24.881.983.332 | 12.713.691.230 | -12.168.292.101 | 17.213.691.230 | -7.668.292.101 |
| ADECUACION,CONSTRUCCION Y MTO DE INFRAESTRUCTURA | 5.518.453.283 | 1.936.977.849 | -3.581.475.434 | 3.436.977.849 | -2.081.475.434 |
| ADQUISICION Y DOTACION TECNOLOGICA | 3.582.941.748 | 680.000.000 | -2.902.941.748 | 680.000.000 | -2.902.941.748 |
| DESARROLLO ACADEMICO | 10.039.054.996 | 5.254.510.537 | -4.784.544.459 | 8.254.510.537 | -1.784.544.459 |
| PROYECCION Y EXTENSION | 1.759.197.289 | 1.759.197.289 | 0 | 1.759.197.289 | 0 |
| DESARROLLO DE LA INVESTIGACION (INVESTIGACION | 3.320.102.990 | 2.428.380.611 | -891.722.379 | 2.428.380.611 | -891.722.379 |
| DESARROLLO ADMINISTRATIVO | 662.233.026 | 654.624.945 | -7.608.081 | 654.624.945 | -7.608.081 |
| FONDOS ESPECIALES | 34.279.309.281 | 34.279.309.281 | 0 | 34.279.309.281 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES FACULTADES | 7.258.811.786 | 7.258.811.786 | 0 | 7.258.811.786 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES NIVEL CENTRAL | 17.615.225.094 | 17.615.225.094 | 0 | 17.615.225.094 | 0 |
| PROGRAMAS DE EDUCACION A DISTANCIA | 2.220.993.257 | 2.220.993.257 | 0 | 2.220.993.257 | 0 |
| POSGRADOS | 7.184.279.144 | 7.184.279.144 | 0 | 7.184.279.144 | 0 |

GENERALIDADES DE CADA ESCENARIO – ESCENARIO 2

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | |
|--|--------------------------|------------------------|---|-------------------------------|--|
| | DISPONIBLE +MINIMO VITAL | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS cert + no cert | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | -33.952.147.972 | 193.225.774.082 | -23.167.191.728 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 158.635.311.958 | 135.344.835.348 | -23.290.476.610 | 141.629.791.592 | -17.005.520.366 |
| GASTOS DE PERSONAL | 112.209.219.191 | 92.178.857.700 | -20.030.361.491 | 98.463.813.944 | -13.745.405.247 |
| GASTOS GENERALES | 9.979.000.000 | 7.949.359.089 | -2.029.640.911 | 7.949.359.089 | -2.029.640.911 |
| TRANSFERENCIAS | 36.447.092.767 | 35.216.618.559 | -1.230.474.208 | 35.216.618.559 | -1.230.474.208 |
| SERVICIO A LA DEUDA | 2.291.000.000 | 2.291.000.000 | 0 | 2.291.000.000 | 0 |
| INVERSION | 55.466.653.851 | 44.804.982.490 | -10.661.671.361 | 49.304.982.490 | -6.161.671.361 |
| INVERSIÓN CENTRAL | 21.187.344.569 | 10.525.673.208 | -10.661.671.361 | 15.025.673.208 | -6.161.671.361 |
| ADECUACION,CONSTRUCCION Y MTO DE INFRAESTRUCTURA | 5.518.453.283 | 1.814.140.591 | -3.704.312.692 | 3.014.140.591 | -2.504.312.692 |
| ADQUISICION Y DOTACION TECNOLOGICA | 3.581.783.674 | 1.580.810.368 | -2.000.973.306 | 1.880.810.368 | -1.700.973.306 |
| DESARROLLO ACADEMICO | 8.231.348.845 | 3.388.668.416 | -4.842.680.429 | 6.388.668.416 | -1.842.680.429 |
| PROYECCION Y EXTENSION | 1.376.000.000 | 1.304.281.181 | -71.718.819 | 1.304.281.181 | -71.718.819 |
| DESARROLLO DE LA INVESTIGACION (INVESTIGACION | 1.824.061.766 | 1.824.061.766 | 0 | 1.824.061.766 | 0 |
| DESARROLLO ADMINISTRATIVO | 655.697.002 | 613.710.886 | -41.986.116 | 613.710.886 | -41.986.116 |
| FONDOS ESPECIALES | 34.279.309.282 | 34.279.309.282 | 0 | 34.279.309.282 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES FACULTADES | 7.258.811.786 | 7.258.811.786 | 0 | 7.258.811.786 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES NIVEL CENTRAL | 17.615.225.095 | 17.615.225.095 | 0 | 17.615.225.095 | 0 |
| PROGRAMAS DE EDUCACION A DISTANCIA | 2.220.993.257 | 2.220.993.257 | 0 | 2.220.993.257 | 0 |
| POSGRADOS | 7.184.279.144 | 7.184.279.144 | 0 | 7.184.279.144 | 0 |

DETALLE EN GASTOS DE PERSONAL

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|---|---------------------------------|--|
| | VALOR SOLICITADO | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS (cert + no cert) | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | -39.829.700.798 | 193.225.774.081 | -29.044.744.553 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 160.818.226.022 | 133.156.817.325 | -27.661.408.697 | 139.441.773.570 | -21.376.452.452 |
| GASTOS DE PERSONAL | 112.453.816.384 | 90.907.116.145 | -21.546.700.239 | 97.192.072.390 | -15.261.743.994 |
| SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | 242.000.000 | 41.135.012 | -200.864.988 | 41.135.012 | -200.864.988 |
| NOMINAS | 112.211.816.384 | 90.865.981.133 | -21.345.835.251 | 97.150.937.378 | -15.060.879.006 |
| NOMINA ADMINISTRATIVOS | 17.525.608.225 | 17.525.608.225 | 0 | 17.525.608.225 | 0 |
| NOMINA DOCENTES DE PLANTA | 60.191.855.282 | 60.191.855.282 | 0 | 60.191.855.282 | 0 |
| NOMINA DOCENTES CATEDRATICOS | 3.645.271.089 | 1.266.397.168 | -2.378.873.921 | 2.582.839.310 | -1.062.431.779 |
| NOMINA DOCENTES OCASIONALES | 22.118.109.234 | 4.343.065.772 | -17.775.043.462 | 8.667.862.007 | -13.450.247.227 |
| NOMINA TRABAJADORES OFICIALES | 726.293.494 | 726.293.494 | 0 | 726.293.494 | 0 |
| CXP 2019 SEGURIDAD SOCIAL, VACACIONES | 5.800.000.000 | 5.800.000.000 | 0 | 5.800.000.000 | 0 |
| NOMINA PLANTA TEMPORAL NIVEL CENTRAL | 2.096.400.000 | 904.482.132 | -1.191.917.868 | 1.548.200.000 | -548.200.000 |
| NOMINA SUPERNUMERARIOS | 108.279.060 | 108.279.060 | 0 | 108.279.060 | 0 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|------------------------|---|-------------------------------|--|
| | DISPONIBLE +MINIMO VITAL | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS cert + no cert | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | -33.952.147.972 | 193.225.774.082 | -23.167.191.728 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 158.635.311.958 | 135.344.835.348 | -23.290.476.610 | 141.629.791.592 | -17.005.520.366 |
| GASTOS DE PERSONAL | 112.209.219.191 | 92.178.857.700 | -20.030.361.491 | 98.463.813.944 | -13.745.405.247 |
| SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | 292.000.000 | 41.135.012 | -250.864.988 | 41.135.012 | -250.864.988 |
| NOMINAS | 111.917.219.191 | 92.137.722.688 | -19.779.496.503 | 98.422.678.932 | -13.494.540.259 |
| NOMINA ADMINISTRATIVOS | 17.196.598.163 | 17.196.598.163 | 0 | 17.196.598.163 | 0 |
| NOMINA DOCENTES DE PLANTA | 60.191.855.282 | 60.191.855.282 | 0 | 60.191.855.282 | 0 |
| NOMINA DOCENTES CATEDRATICOS | 3.699.271.088 | 1.196.631.218 | -2.502.639.870 | 2.190.437.815 | -1.508.833.273 |
| NOMINA DOCENTES OCASIONALES | 22.118.109.234 | 6.379.452.601 | -15.738.656.633 | 10.670.602.248 | -11.447.506.986 |
| NOMINA TRABAJADORES OFICIALES | 717.222.864 | 717.222.864 | 0 | 717.222.864 | 0 |
| CXP 2019 SEGURIDAD SOCIAL, VACACIONES | 5.800.000.000 | 5.800.000.000 | 0 | 5.800.000.000 | 0 |
| NOMINA PLANTA TEMPORAL NIVEL CENTRAL | 2.086.400.000 | 548.200.000 | -1.538.200.000 | 1.548.200.000 | -538.200.000 |
| NOMINA SUPERNUMERARIOS | 107.762.560 | 107.762.560 | 0 | 107.762.560 | 0 |

DETALLE EN GASTOS GENERALES

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | |
|--|------------------------|------------------------|---|---------------------------------|--|
| | VALOR SOLICITADO | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS (cert + no cert) | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | -39.829.700.798 | 193.225.774.081 | -29.044.744.553 |
| GASTOS GENERALES | 10.834.100.001 | 6.021.647.756 | -4.812.452.245 | 6.021.647.756 | -4.812.452.245 |
| ADQUISICION DE BIENES | 277.827.639 | 215.800.000 | -62.027.639 | 215.800.000 | -62.027.639 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 248.724.474 | 215.800.000 | -32.924.474 | 215.800.000 | -32.924.474 |
| DOTACIONES | 29.103.165 | 0 | -29.103.165 | 0 | -29.103.165 |
| OTROS GASTOS GENERALES | 124.200.000 | 124.200.000 | 0 | 124.200.000 | 0 |
| ADQUISICION DE SERVICIOS | 8.572.177.436 | 4.756.192.792 | -3.815.984.644 | 4.756.192.792 | -3.815.984.644 |
| MTO.Y REPARACION BIENES INMUEBLES Y EQ.OFICINA | 902.705.593 | 224.681.404 | -678.024.189 | 224.681.404 | -678.024.189 |
| SERVICIOS PUBLICOS | 1.246.572.889 | 1.246.572.889 | 0 | 1.246.572.889 | 0 |
| SERVICIOS DE VIGILANCIA | 2.484.000.000 | 2.221.328.879 | -262.671.121 | 2.221.328.879 | -262.671.121 |
| SERVICIOS DE ASEO | 879.750.000 | 251.275.000 | -628.475.000 | 251.275.000 | -628.475.000 |
| SERVICIO AGRICOLA GRANJAS | 877.441.950 | 218.300.775 | -659.141.175 | 218.300.775 | -659.141.175 |
| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | 175.685.040 | 175.685.040 | 0 | 175.685.040 | 0 |
| IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 125.580.690 | 81.249.889 | -44.330.801 | 81.249.889 | -44.330.801 |
| COMUNICACIONES Y TRANSPORTE | 630.441.274 | 156.848.916 | -473.592.358 | 156.848.916 | -473.592.358 |
| SEGUROS | 1.250.000.000 | 180.250.000 | -1.069.750.000 | 180.250.000 | -1.069.750.000 |
| IMPUESTOS Y MULTAS | 1.859.894.926 | 925.454.964 | -934.439.963 | 925.454.964 | -934.439.963 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | |
|--|--------------------------|------------------------|---|-------------------------------|--|
| | DISPONIBLE +MINIMO VITAL | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS cert + no cert | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | -33.952.147.972 | 193.225.774.082 | -23.167.191.728 |
| GASTOS GENERALES | 9.979.000.000 | 7.949.359.089 | -2.029.640.911 | 7.949.359.089 | -2.029.640.911 |
| ADQUISICION DE BIENES | 250.000.000 | 0 | -250.000.000 | 0 | -250.000.000 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 250.000.000 | 0 | -250.000.000 | 0 | -250.000.000 |
| DOTACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OTROS GASTOS GENERALES | 90.000.000 | 90.000.000 | 0 | 90.000.000 | 0 |
| ADQUISICION DE SERVICIOS | 8.339.000.000 | 6.559.359.089 | -1.779.640.911 | 6.559.359.089 | -1.779.640.911 |
| MTO.Y REPARACION BIENES INMUEBLES Y EQ.OFICINA | 820.000.000 | 384.209.886 | -435.790.114 | 384.209.886 | -435.790.114 |
| SERVICIOS PUBLICOS | 1.247.000.000 | 1.246.572.889 | -427.111 | 1.246.572.889 | -427.111 |
| SERVICIOS DE VIGILANCIA | 2.484.000.000 | 2.484.000.000 | 0 | 2.484.000.000 | 0 |
| SERVICIOS DE ASEO | 880.000.000 | 879.749.999 | -250.001 | 879.749.999 | -250.001 |
| SERVICIO AGRICOLA GRANJAS | 878.000.000 | 0 | -878.000.000 | 0 | -878.000.000 |
| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | 140.000.000 | 140.000.000 | 0 | 140.000.000 | 0 |
| IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 110.000.000 | 0 | -110.000.000 | 0 | -110.000.000 |
| COMUNICACIONES Y TRANSPORTE | 530.000.000 | 530.000.000 | 0 | 530.000.000 | 0 |
| SEGUROS | 1.250.000.000 | 894.826.315 | -355.173.685 | 894.826.315 | -355.173.685 |
| IMPUESTOS Y MULTAS | 1.300.000.000 | 1.300.000.000 | 0 | 1.300.000.000 | 0 |

DETALLE EN TRANSFERENCIAS

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|---|---------------------------------|--|
| | VALOR SOLICITADO | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS (cert + no cert) | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | -39.829.700.798 | 193.225.774.081 | -29.044.744.553 |
| TRANSFERENCIAS | 37.530.309.637 | 36.228.053.425 | -1.302.256.213 | 36.228.053.425 | -1.302.256.213 |
| TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO | 110.000.000 | 110.000.000 | 0 | 110.000.000 | 0 |
| FONDO PENSIONES Y JUBILACIONES | 23.652.729.059 | 23.652.729.059 | 0 | 23.652.729.059 | 0 |
| CUOTAS Y PARTES | 544.845.291 | 544.845.291 | 0 | 544.845.291 | 0 |
| BONOS | 5.340.613.455 | 5.340.613.455 | 0 | 5.340.613.455 | 0 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 7.882.121.832 | 6.579.865.620 | -1.302.256.213 | 6.579.865.620 | -1.302.256.213 |
| SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | 942.903.491 | 942.903.491 | 0 | 942.903.491 | 0 |
| BIENESTAR UNIVERSITARIO | 5.152.918.341 | 4.713.779.786 | -439.138.556 | 4.713.779.786 | -439.138.556 |
| ACUERDOS Y CONVENCIONES | 1.786.300.000 | 923.182.343 | -863.117.657 | 923.182.343 | -863.117.657 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | |
|----------------------------------|--------------------------|------------------------|---|-------------------------------|--|
| | DISPONIBLE +MINIMO VITAL | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS cert + no cert | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | -33.952.147.972 | 193.225.774.082 | -23.167.191.728 |
| TRANSFERENCIAS | 36.447.092.767 | 35.216.618.559 | -1.230.474.208 | 35.216.618.559 | -1.230.474.208 |
| TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO | 110.000.000 | 110.000.000 | 0 | 110.000.000 | 0 |
| FONDO PENSIONES Y JUBILACIONES | 23.652.729.059 | 23.652.729.059 | 0 | 23.652.729.059 | 0 |
| CUOTAS Y PARTES | 544.845.291 | 544.845.291 | 0 | 544.845.291 | 0 |
| BONOS | 5.340.613.455 | 5.340.613.455 | 0 | 5.340.613.455 | 0 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 6.798.904.962 | 5.568.430.754 | -1.230.474.208 | 5.568.430.754 | -1.230.474.208 |
| SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | 300.000.000 | 300.000.000 | 0 | 300.000.000 | 0 |
| BIENESTAR UNIVERSITARIO | 4.798.904.962 | 4.798.904.962 | 0 | 4.798.904.962 | 0 |
| ACUERDOS Y CONVENCIONES | 1.700.000.000 | 469.525.792 | -1.230.474.208 | 469.525.792 | -1.230.474.208 |

DETALLE EN SERVICIO DE LA DEUDA

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | |
|---------------------|------------------|-----------------------|---|---------------------------------|--|
| | VALOR SOLICITADO | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS (cert + no cert) | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | -39.829.700.798 | 193.225.774.081 | -29.044.744.553 |
| SERVICIO A LA DEUDA | 2.291.000.000 | 2.291.000.000 | 0 | 2.291.000.000 | 0 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | |
|---------------------|--------------------------|-----------------------|---|-------------------------------|--|
| | DISPONIBLE +MINIMO VITAL | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS cert + no cert | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | -33.952.147.972 | 193.225.774.082 | -23.167.191.728 |
| SERVICIO A LA DEUDA | 2.291.000.000 | 2.291.000.000 | 0 | 2.291.000.000 | 0 |

DETALLE EN INVERSIÓN - NIVEL CENTRAL

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | |
|--|------------------------|------------------------|---|---------------------------------|--|
| | VALOR SOLICITADO | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS (cert + no cert) | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | -39.829.700.798 | 193.225.774.081 | -29.044.744.553 |
| INVERSION | 59.161.292.612 | 46.993.000.511 | -12.168.292.101 | 51.493.000.511 | -7.668.292.101 |
| INVERSIÓN CENTRAL | 24.881.983.332 | 12.713.691.230 | -12.168.292.101 | 17.213.691.230 | -7.668.292.101 |
| ADECUACION,CONSTRUCCION Y MTO DE INFRAESTRUCTURA | 5.518.453.283 | 1.936.977.849 | -3.581.475.434 | 3.436.977.849 | -2.081.475.434 |
| ADQUISICION Y DOTACION TECNOLOGICA | 3.582.941.748 | 680.000.000 | -2.902.941.748 | 680.000.000 | -2.902.941.748 |
| DESARROLLO ACADEMICO | 10.039.054.996 | 5.254.510.537 | -4.784.544.459 | 8.254.510.537 | -1.784.544.459 |
| PROYECCION Y EXTENSION | 1.759.197.289 | 1.759.197.289 | 0 | 1.759.197.289 | 0 |
| DESARROLLO DE LA INVESTIGACION (INVESTIGACION | 3.320.102.990 | 2.428.380.611 | -891.722.379 | 2.428.380.611 | -891.722.379 |
| DESARROLLO ADMINISTRATIVO | 662.233.026 | 654.624.945 | -7.608.081 | 654.624.945 | -7.608.081 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | |
|--|--------------------------|------------------------|---|-------------------------------|--|
| | DISPONIBLE +MINIMO VITAL | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS cert + no cert | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | -33.952.147.972 | 193.225.774.082 | -23.167.191.728 |
| INVERSION | 55.466.653.851 | 44.804.982.490 | -10.661.671.361 | 49.304.982.490 | -6.161.671.361 |
| INVERSIÓN CENTRAL | 21.187.344.569 | 10.525.673.208 | -10.661.671.361 | 15.025.673.208 | -6.161.671.361 |
| ADECUACION,CONSTRUCCION Y MTO DE INFRAESTRUCTURA | 5.518.453.283 | 1.814.140.591 | -3.704.312.692 | 3.014.140.591 | -2.504.312.692 |
| ADQUISICION Y DOTACION TECNOLOGICA | 3.581.783.674 | 1.580.810.368 | -2.000.973.306 | 1.880.810.368 | -1.700.973.306 |
| DESARROLLO ACADEMICO | 8.231.348.845 | 3.388.668.416 | -4.842.680.429 | 6.388.668.416 | -1.842.680.429 |
| PROYECCION Y EXTENSION | 1.376.000.000 | 1.304.281.181 | -71.718.819 | 1.304.281.181 | -71.718.819 |
| DESARROLLO DE LA INVESTIGACION (INVESTIGACION | 1.824.061.766 | 1.824.061.766 | 0 | 1.824.061.766 | 0 |
| DESARROLLO ADMINISTRATIVO | 655.697.002 | 613.710.886 | -41.986.116 | 613.710.886 | -41.986.116 |

DETALLE EN INVERSIÓN – FONDOS ESPECIALES

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|---|---------------------------------|--|
| | VALOR SOLICITADO | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS (cert + no cert) | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | -39.829.700.798 | 193.225.774.081 | -29.044.744.553 |
| INVERSION | 59.161.292.612 | 46.993.000.511 | -12.168.292.101 | 51.493.000.511 | -7.668.292.101 |
| FONDOS ESPECIALES | 34.279.309.281 | 34.279.309.281 | 0 | 34.279.309.281 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES FACULTADES | 7.258.811.786 | 7.258.811.786 | 0 | 7.258.811.786 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES NIVEL CENTRAL | 17.615.225.094 | 17.615.225.094 | 0 | 17.615.225.094 | 0 |
| PROGRAMAS DE EDUCACION A DISTANCIA | 2.220.993.257 | 2.220.993.257 | 0 | 2.220.993.257 | 0 |
| POSGRADOS | 7.184.279.144 | 7.184.279.144 | 0 | 7.184.279.144 | 0 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | |
|------------------------------------|--------------------------|------------------------|---|-------------------------------|--|
| | DISPONIBLE +MINIMO VITAL | INGRESOS CERTIFICADOS | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS CERTIFICADOS | TOTAL INGRESOS cert + no cert | PENDIENTE POR GESTIONAR - INGRESOS NO CERTIFICADOS |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | -33.952.147.972 | 193.225.774.082 | -23.167.191.728 |
| INVERSION | 55.466.653.851 | 44.804.982.490 | -10.661.671.361 | 49.304.982.490 | -6.161.671.361 |
| FONDOS ESPECIALES | 34.279.309.282 | 34.279.309.282 | 0 | 34.279.309.282 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES FACULTADES | 7.258.811.786 | 7.258.811.786 | 0 | 7.258.811.786 | 0 |
| FONDOS ESPECIALES NIVEL CENTRAL | 17.615.225.095 | 17.615.225.095 | 0 | 17.615.225.095 | 0 |
| PROGRAMAS DE EDUCACION A DISTANCIA | 2.220.993.257 | 2.220.993.257 | 0 | 2.220.993.257 | 0 |
| POSGRADOS | 7.184.279.144 | 7.184.279.144 | 0 | 7.184.279.144 | 0 |

5.1 FUNCIONAMIENTO

Son los egresos que se originan para el normal desarrollo de las actividades de la Universidad de Caldas. Estos egresos se destinan para atender las diferentes necesidades propias de gastos de personal, gastos generales y transferencias.

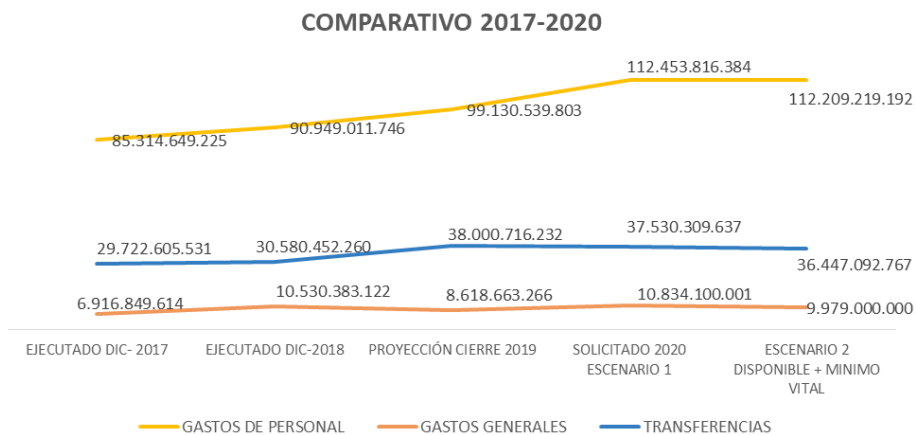
Para el escenario 1 se proyectan \$160.818.226.022 y para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyecta \$158.635.311.958, disminuyendo en un 1,36% como se evidencia en la siguiente tabla.

Bajo estos escenarios se tiene pendiente por gestionar, para gastos de funcionamiento con fuentes certificadas el 17.2% en el escenario 1 y el 13.29% en el escenario 2; contando las fuentes no certificadas el 14.68% en el escenario 1 y del 10.72% en el escenario 2.

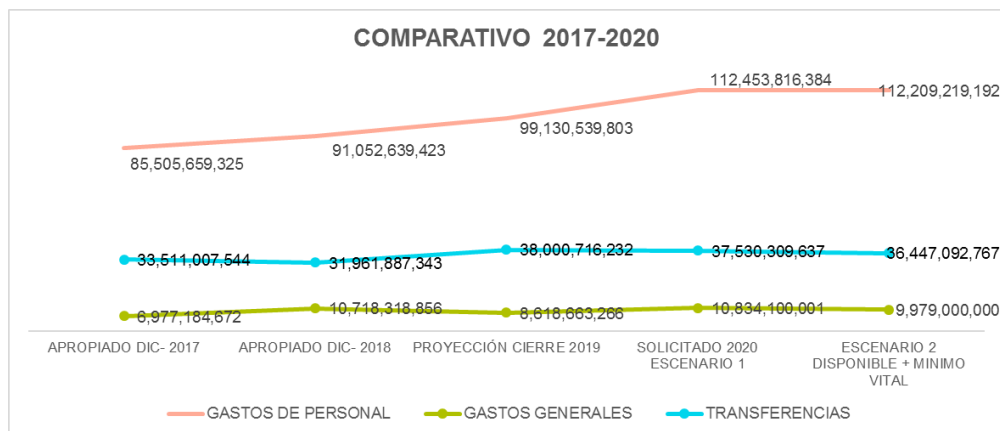
| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| | SOLICITADO | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | 82,08% | 39.829.700.798 | 193.225.774.081 | 86,93% | 29.044.744.553 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 160.818.226.022 | 133.156.817.325 | 82,80% | 27.661.408.697 | 139.441.773.570 | 86,71% | 21.376.452.452 |
| - GASTOS DE PERSONAL | 112.453.816.384 | 90.907.116.145 | 80,84% | 21.546.700.239 | 97.192.072.390 | 86,43% | 15.261.743.994 |
| - GASTOS GENERALES | 10.834.100.001 | 6.021.647.756 | 55,58% | 4.812.452.245 | 6.021.647.756 | 55,58% | 4.812.452.245 |
| - TRANSFERENCIAS | 37.530.309.637 | 36.228.053.425 | 96,53% | 1.302.256.213 | 36.228.053.425 | 96,53% | 1.302.256.213 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | | | |
|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--|
| | DISPONIBLE + MINIMO VITAL | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR (MINIMO VITAL) |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | 84,31% | 33.952.147.972 | 193.225.774.082 | 89,29% | 23.167.191.728 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 158.635.311.958 | 135.344.835.348 | 85,32% | 23.290.476.610 | 141.629.791.592 | 89,28% | 17.005.520.366 |
| - GASTOS DE PERSONAL | 112.209.219.191 | 92.178.857.700 | 82,15% | 20.030.361.491 | 98.463.813.944 | 87,75% | 13.745.405.247 |
| - GASTOS GENERALES | 9.979.000.000 | 7.949.359.089 | 79,66% | 2.029.640.911 | 7.949.359.089 | 79,66% | 2.029.640.911 |
| - TRANSFERENCIAS | 36.447.092.767 | 35.216.618.559 | 96,62% | 1.230.474.208 | 35.216.618.559 | 96,62% | 1.230.474.208 |

Comparando con el ejecutado de las vigencias 2017, 2018 y la proyección de cierre 2019 se puede evidenciar que, aunque el funcionamiento en el escenario 2, es un escenario austero, se conserva una tendencia al aumento en los gastos de personal, gastos generales y transferencias frente a los años anteriores.



Ahora bien, si se compara frente apropiado de los años anteriores, la tendencia sigue siendo la misma.



5.1.1 Gastos personales

Consiste en la remuneración para la prestación de servicios a través de las distintas formas de vinculación previstas por la constitución política y la Ley, incluye el pago de las prestaciones sociales de conformidad con las disposiciones legales vigentes de los contratos o de los pactos, convenciones colectivas y acuerdos laborales.

Para el escenario 1 se proyectan \$112.453.816384 y para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyecta \$112.205.219.191, disminuyendo en un 0.22% como se evidencia en la siguiente tabla.

Bajo estos escenarios se tiene pendiente por gestionar, para gastos de personal con fuentes certificadas el 19.16% en el escenario 1 y el 17.85% en el escenario 2; contando las fuentes no certificadas el 18.73% en el escenario 1 y del 12.25% en el escenario 2.

En el escenario 2 se priorizan docentes de planta y administrativos, trabajadores oficiales y supernumerarios. Los ocasionales están cubiertos con fuentes no certificadas en un 48% frente a lo solicitado, lo que significa que se debe tomar la decisión de si contratar a 11 meses menos ocasionales o por menos meses la misma cantidad de docentes. Igual situación ocurre con los catedráticos que se encuentran cubiertos con fuentes no certificadas en un 59%.

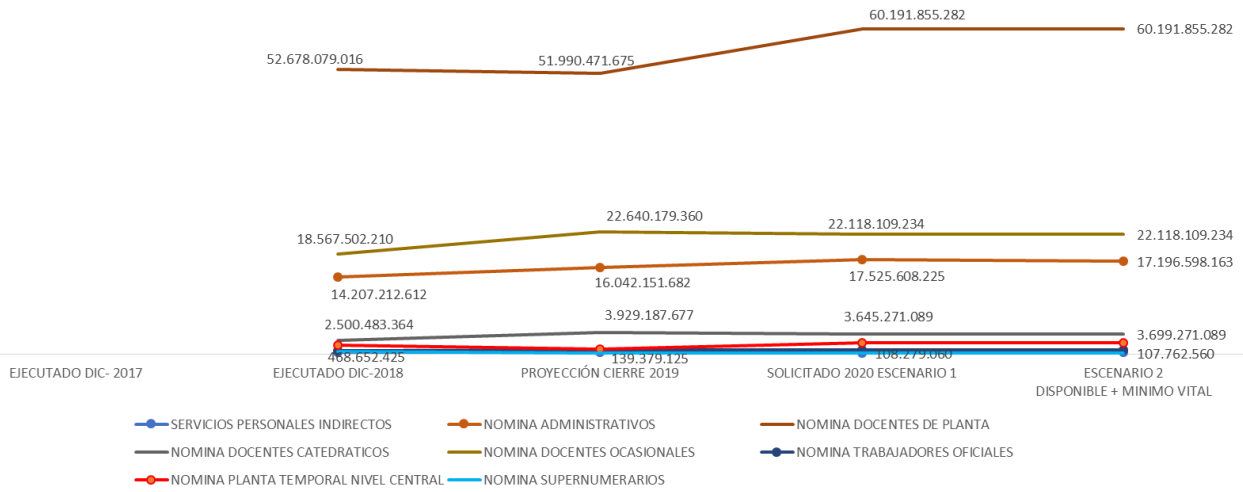
Es importante tener presente que de la vigencia 2018 se trasladaron recursos a la vigencia 2019 por concepto de gastos personales (seguridad social, primas y cesantías) por valor de 2.451 millones y de la vigencia 2019 a la vigencia 2020 se trasladaran 5.800 millones.

| ESCENARIO 1 | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| DESCRIPCION | SOLICITADO | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | 82,08% | 39.829.700.798 | 193.225.774.081 | 86,93% | 29.044.744.553 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 160.818.226.022 | 133.156.817.325 | 82,80% | 27.661.408.697 | 139.441.773.570 | 86,71% | 21.376.452.452 |
| GASTOS DE PERSONAL | 112.453.816.384 | 90.907.116.145 | 80,84% | 21.546.700.239 | 91.392.072.390 | 81,27% | 21.061.743.994 |
| - Servicios personales indirectos | 242.000.000 | 41.135.012 | 17,00% | 200.864.988 | 41.135.012 | 17,00% | 200.864.988 |
| - Nominas | 112.211.816.384 | 90.865.981.133 | 80,98% | 21.345.835.251 | 91.350.937.378 | 81,41% | 20.860.879.006 |
| - Nomina administrativos | 17.525.608.225 | 17.525.608.225 | 100,00% | 0 | 17.525.608.225 | 100,00% | 0 |
| - Nomina docentes de planta | 60.191.855.282 | 60.191.855.282 | 100,00% | 0 | 60.191.855.282 | 100,00% | 0 |
| - Nomina docentes catedráticos | 3.645.271.089 | 1.266.397.168 | 34,74% | 2.378.873.921 | 2.582.839.310 | 70,85% | 1.062.431.779 |
| - Nomina docentes ocasionales | 22.118.109.234 | 4.343.065.772 | 19,64% | 17.775.043.462 | 8.667.862.007 | 39,19% | 13.450.247.227 |
| - Nomina trabajadores oficiales | 726.293.494 | 726.293.494 | 100,00% | 0 | 726.293.494 | 100,00% | 0 |
| - cxp 2019 | 5.800.000.000 | 5.800.000.000 | 100,00% | 0 | 5.800.000.000 | 100,00% | 0 |
| - Nomina planta temporal nivel central | 2.096.400.000 | 904.482.132 | 43,14% | 1.191.917.868 | 1.548.200.000 | 73,85% | 548.200.000 |
| - Nomina supernumerarios | 108.279.060 | 108.279.060 | 100,00% | 0 | 108.279.060 | 100,00% | 0 |

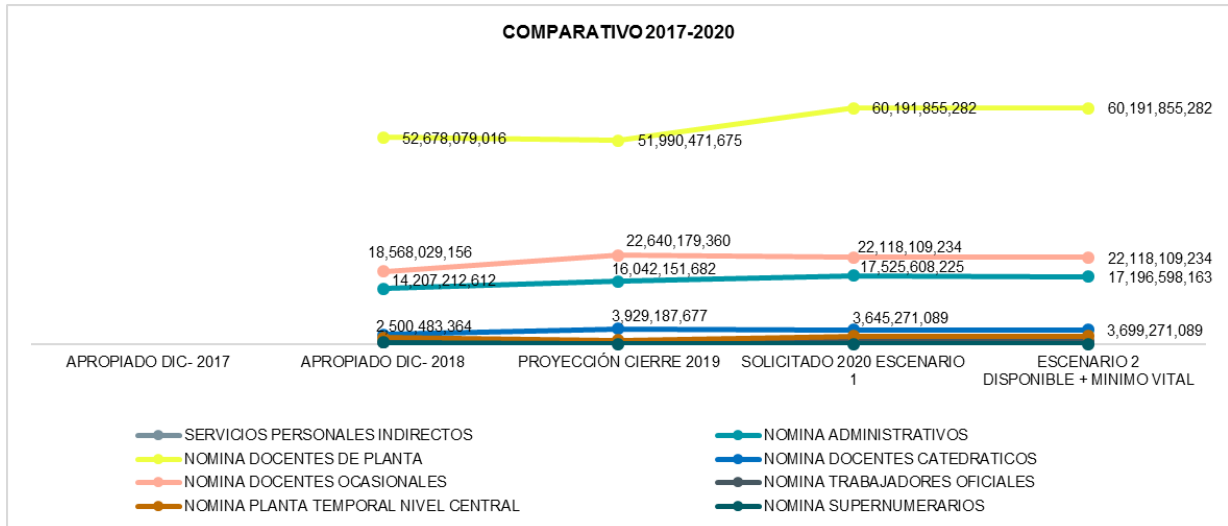
| ESCENARIO 2 | | | | | | | |
|--|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--|
| DESCRIPCION | DISPONIBLE + MINIMO VITAL | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR (MINIMO VITAL) |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | 84,31% | 33.952.147.972 | 193.225.774.082 | 89,29% | 23.167.191.728 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 158.635.311.958 | 135.344.835.348 | 85,32% | 23.290.476.610 | 141.629.791.592 | 89,28% | 17.005.520.366 |
| GASTOS DE PERSONAL | 112.209.219.191 | 92.178.857.700 | 82,15% | 20.030.361.491 | 98.463.813.944 | 87,75% | 13.745.405.247 |
| - Servicios personales indirectos | 292.000.000 | 41.135.012 | 14,09% | 250.864.988 | 41.135.012 | 14,09% | 250.864.988 |
| - Nominas | 111.917.219.191 | 92.137.722.688 | 82,33% | 19.779.496.503 | 98.422.678.932 | 87,94% | 13.494.540.259 |
| - Nomina administrativos | 17.196.598.163 | 17.196.598.163 | 100,00% | 0 | 17.196.598.163 | 100,00% | 0 |
| - Nomina docentes de planta | 60.191.855.282 | 60.191.855.282 | 100,00% | 0 | 60.191.855.282 | 100,00% | 0 |
| - Nomina docentes catedráticos | 3.699.271.088 | 1.196.631.218 | 32,35% | 2.502.639.870 | 2.190.437.815 | 59,21% | 1.508.833.273 |
| - Nomina docentes ocasionales | 22.118.109.234 | 6.379.452.601 | 28,84% | 15.738.656.633 | 10.670.602.248 | 48,24% | 11.447.506.986 |
| - Nomina trabajadores oficiales | 717.222.864 | 717.222.864 | 100,00% | 0 | 717.222.864 | 100,00% | 0 |
| - cxp 2019 | 5.800.000.000 | 5.800.000.000 | 100,00% | 0 | 5.800.000.000 | 100,00% | 0 |
| - Nomina planta temporal nivel central | 2.086.400.000 | 548.200.000 | 26,27% | 1.538.200.000 | 1.548.200.000 | 74,20% | 538.200.000 |
| - Nomina supernumerarios | 107.762.560 | 107.762.560 | 100,00% | 0 | 107.762.560 | 100,00% | 0 |

Para realizar la comparación discriminada por tipo de vinculación, no es posible mirar la vigencia 2017 dado que antes del 2018 la nómina se discriminaba por tipo de pago (sueldo, cesantías, horas extras, bonificaciones) pero no por tipo de vinculación, así que solo posible por el momento compara desde la vigencia 2018, que no muestra una tendencia al alza motivada por los cambios en los salarios año a año.

COMPARATIVO 2017-2020



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es la misma.



5.1.2 Gastos generales

Son todos aquellos gastos necesarios para el normal funcionamiento y cumplimiento de las funciones asignadas por la constitución y la Ley, como la adquisición de bienes, los gastos generales, la adquisición de servicios y los impuestos y multas.

Para el escenario 1 se proyectan \$10.834.100.001 y para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyecta \$9.979.000.000, disminuyendo en un 7.89% como se evidencia en la siguiente tabla.

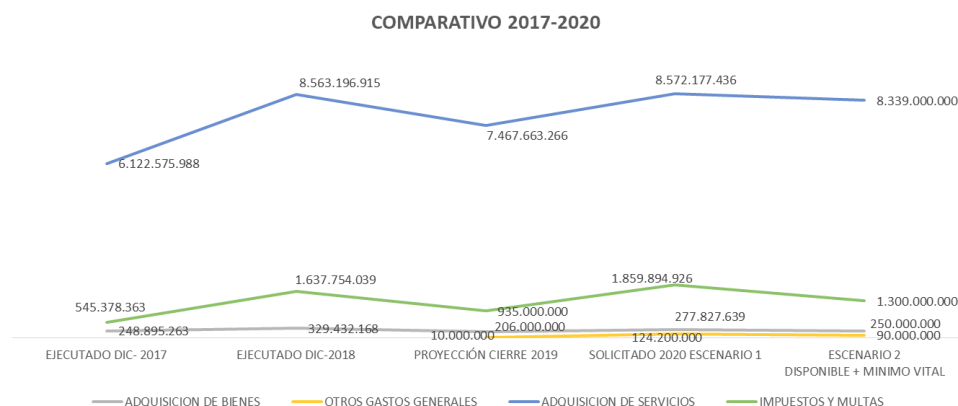
Bajo estos escenarios se tiene pendiente por gestionar, para gastos generales con fuentes certificadas y no certificadas el 44.42% en el escenario 1 y el 20.34% en el escenario 2.

En el escenario 2 se priorizan los servicios públicos, vigilancia, aseo, comunicación y transporte, seguros, impuestos y gastos financieros.

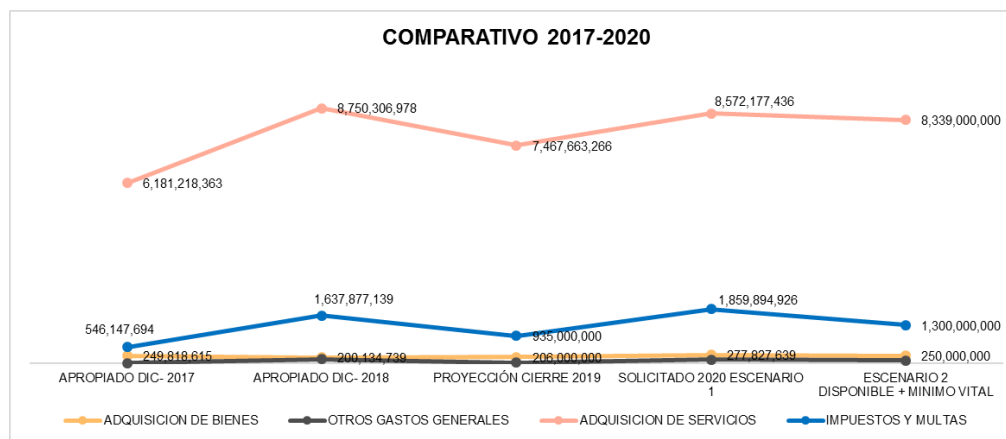
| ESCENARIO 1 | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|-------------------------|
| DESCRIPCION | SOLICITADO | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | %ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | %TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | 82,08% | 39.829.700.798 | 193.225.774.081 | 86,93% | 29.044.744.553 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 160.818.226.022 | 133.156.817.325 | 82,80% | 27.661.408.697 | 139.441.773.570 | 86,71% | 21.376.452.452 |
| GASTOS GENERALES | 10.834.100.001 | 6.021.647.756 | 55,58% | 4.812.452.245 | 6.021.647.756 | 55,58% | 4.812.452.245 |
| - Adquisición de bienes | 277.827.639 | 215.800.000 | 77,67% | 62.027.639 | 215.800.000 | 77,67% | 62.027.639 |
| - Otros gastos generales | 124.200.000 | 124.200.000 | 100,00% | 0 | 124.200.000 | 100,00% | 0 |
| - Adquisición de servicios | 8.572.177.436 | 4.756.192.792 | 55,48% | 3.815.984.644 | 4.756.192.792 | 55,48% | 3.815.984.644 |
| - Impuestos y multas | 1.859.894.926 | 925.454.964 | 49,78% | 934.439.963 | 925.454.964 | 49,78% | 934.439.963 |

| ESCENARIO 2 | | | | | | | |
|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|--|
| DESCRIPCION | DISPONIBLE + MINIMO VITAL | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR (MINIMO VITAL) |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | 84,31% | 33.952.147.972 | 193.225.774.082 | 89,29% | 23.167.191.728 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 158.635.311.959 | 135.344.835.348 | 85,32% | 23.290.476.611 | 141.629.791.592 | 89,28% | 17.005.520.367 |
| GASTOS GENERALES | 9.979.000.000 | 7.949.359.089 | 79,66% | 2.029.640.911 | 7.949.359.089 | 79,66% | 2.029.640.911 |
| - Adquisición de bienes | 250.000.000 | 0 | 0,00% | 250.000.000 | 0 | 0,00% | 250.000.000 |
| - Otros gastos generales | 90.000.000 | 90.000.000 | 100,00% | 0 | 90.000.000 | 100,00% | 0 |
| - Adquisición de servicios | 8.339.000.000 | 6.559.359.089 | 78,66% | 1.779.640.911 | 6.559.359.089 | 78,66% | 1.779.640.911 |
| - Impuestos y multas | 1.300.000.000 | 1.300.000.000 | 100,00% | 0 | 1.300.000.000 | 100,00% | 0 |

Comparando los dos escenarios con la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que pese a que el escenario dos es austero se sigue manteniendo una tendencia al aumento en cada uno de los rubros.



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es la misma.



5.1.3 Transferencias

Corresponde a pagos por transferencias establecidas por la Ley o norma interna y por los cuales no se exige contraprestación de parte de quienes las reciben.

Aquí se encuentran inmersas:

- **Cuota de Auditaje:** Es la transferencia que se efectúa a favor de la Contraloría General de la República, conforme a lo dispuesto en las normas vigentes.
- **Sentencias y conciliaciones:** Corresponde a recursos destinados a cancelar demandas e indemnizaciones en contra de la Universidad, cuyo cálculo se realizó teniendo en cuenta la identificación de procesos judiciales con probabilidad de condena alta y media)
- **Transferencias de previsión y seguridad social (conurrencia):** Es importante tener presente que de la vigencia 2018 se trasladaron recursos a la vigencia 2019 por valor de 4 mil millones.
 - Pensiones y jubilaciones: Remuneraciones de retiro reconocidas a los ex funcionarios de la Universidad. Se agrupan las pensiones por invalidez, vejez y muerte.
 - Cuotas partes: Recursos para atender obligaciones patronales del porcentaje calculado en la resolución de jubilación, para el personal que laboró durante un determinado periodo de tiempo en la Universidad, de conformidad con la ley.
 - Bonos: Traslado de tiempo de cotización que se realizó en el antiguo sistema pensional.
- **Bienestar universitario:** Son los recursos destinados al desarrollo de programas de bienestar para la comunidad universitaria –estudiantes, docentes y personal administrativo– en áreas de salud, cultura, desarrollo humano, promoción socioeconómica, recreación y deportes, el cual por norma interna (art 13 acuerdo 64/1997) debe tener asignado lo equivalente al 2% de lo asignado a funcionamiento (sin concurrencia).

Con las proyecciones realizadas se espera dar cobertura a los siguientes temas:

- Monitorias académicas.
- Subsidios de alimentación.
- Becas de postgrado.
- Becas de compensación.
- Plan de estímulos administrativos.
- Participación de estudiantes en eventos académicos.
- Arrendamientos.
- Matrículas de honor.
- Deporte y recreación.
- Desarrollo de actividades culturales.
- Convivencia y clima organizacional.
- Cultura de la salud.
- Servicio de salud estudiantil.
- Programa de dimensión espiritual.
- Eventos universitarios.

Para el escenario 1 se proyectan \$37.530.309.637 y para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyecta \$36.447.292.767, disminuyendo en un 2.89% como se evidencia en la siguiente tabla.

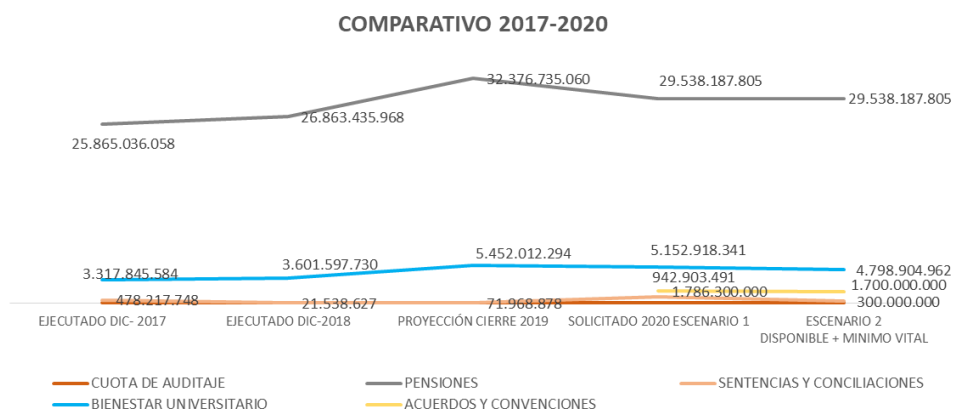
Bajo estos escenarios se tiene pendiente por gestionar, para transferencias con fuentes certificadas y no certificadas el 3.47% en el escenario 1 y el 3.38% en el escenario 2.

| ESCENARIO 1 | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| DESCRIPCION | SOLICITADO | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | 82,08% | 39.829.700.798 | 193.225.774.081 | 86,93% | 29.044.744.553 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 160.818.226.022 | 133.156.817.325 | 82,80% | 27.661.408.697 | 139.441.773.570 | 86,71% | 21.376.452.452 |
| TRANSFERENCIAS | 37.530.309.637 | 36.228.053.425 | 96,53% | 1.302.256.213 | 36.228.053.425 | 96,53% | 1.302.256.213 |
| - Transferencias al sector publico | 110.000.000 | 110.000.000 | 100,00% | 0 | 110.000.000 | 100,00% | 0 |
| - Pensiones | 29.538.187.805 | 29.538.187.805 | 100,00% | 0 | 29.538.187.805 | 100,00% | 0 |
| - Sentencias y conciliaciones | 942.903.491 | 942.903.491 | 100,00% | 0 | 942.903.491 | 100,00% | 0 |
| - Bienestar universitario | 5.152.918.341 | 4.713.779.786 | 91,48% | 439.138.556 | 4.713.779.786 | 91,48% | 439.138.556 |
| - Acuerdos y convenciones | 1.786.300.000 | 923.182.343 | 51,68% | 863.117.657 | 923.182.343 | 51,68% | 863.117.657 |

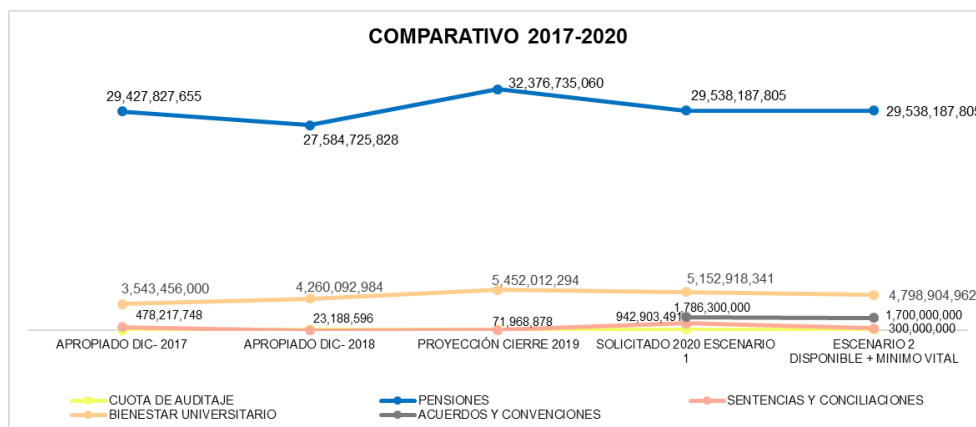
| ESCENARIO 2 | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--|
| DESCRIPCION | DISPONIBLE + MINIMO VITAL | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR (MINIMO VITAL) |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | 84,31% | 33.952.147.972 | 193.225.774.082 | 89,29% | 23.167.191.728 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 158.635.311.959 | 135.344.835.348 | 85,32% | 23.290.476.611 | 141.629.791.592 | 89,28% | 17.005.520.367 |
| TRANSFERENCIAS | 36.447.092.767 | 35.216.618.559 | 96,62% | 1.230.474.208 | 35.216.618.559 | 96,62% | 1.230.474.208 |
| - Transferencias al sector publico | 110.000.000 | 110.000.000 | 100,00% | 0 | 110.000.000 | 100,00% | 0 |
| - Pensiones | 29.538.187.805 | 29.538.187.805 | 100,00% | 0 | 29.538.187.805 | 100,00% | 0 |
| - Sentencias y conciliaciones | 300.000.000 | 300.000.000 | 100,00% | 0 | 300.000.000 | 100,00% | 0 |
| - Bienestar universitario | 4.798.904.962 | 4.798.904.962 | 100,00% | 0 | 4.798.904.962 | 100,00% | 0 |
| - Acuerdos y convenciones | 1.700.000.000 | 469.525.792 | 27,62% | 1.230.474.208 | 469.525.792 | 27,62% | 1.230.474.208 |

Bienestar universitario presenta a simple vista disminución, pero se debe considerar que para la vigencia 2020 aunque se siguen manteniendo dentro de las transferencias, se pretende dar un capitulo a parte a las convencionales y acuerdos laborales con el fin de no afectar el porcentaje establecido en la ley y el acuerdo 64/1997 y que en el rubro de bienestar universitario solo se encuentre lo relacionado con el desarrollo de programas de bienestar para la comunidad universitaria

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que disminuye en el valor de pensiones, sin embargo, es una disminución no real ya que presentan al cierre de 2019 se cuenta con una adición de 4 mil millones que fueron prestados al cierre del 2018 para cubrir gastos de nómina, por lo cual realmente se presenta aumento en este rubro.



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es la misma.



5.2 SERVICIO DE LA DEUDA

Es el valor estimado para la respectiva vigencia fiscal con el fin de atender obligaciones crediticias a título de préstamo con un plazo de tiempo superior al de la vigencia fiscal a aquella en la cual se contrajo la obligación. Incluye además formas de reconocimiento por el uso del capital empleado por la institución.

Es de anotar que este rubro estaba financiado según el acuerdo 4 de 2012 por los recursos provenientes del 2% de la devolución del ICFES, recursos que ya no se encuentran contemplados en la norma y por tanto deben sustituirse.

Para la vigencia 2020 se sustituyen con recursos propios.

Tanto para el escenario 1 como para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyectan \$2.291.000.000 para servicio de la deuda y se cubren en un 100% teniendo 0 en recursos por gestionar de este concepto.

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | | | |
|---------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| | SOLICITADO | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | 82,08% | 39.829.700.798 | 193.225.774.081 | 86,93% | 29.044.744.553 |
| SERVICIO A LA DEUDA | 2.291.000.000 | 2.291.000.000 | 100,00% | 0 | 2.291.000.000 | 100,00% | 0 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | | | |
|---------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--|
| | DISPONIBLE + MINIMO VITAL | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR (MINIMO VITAL) |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | 84,31% | 33.952.147.972 | 193.225.774.082 | 89,29% | 23.167.191.728 |
| SERVICIO A LA DEUDA | 2.291.000.000 | 2.291.000.000 | 100,00% | 0 | 2.291.000.000 | 100,00% | 0 |

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que este se mantiene estable de acuerdo al compromiso adquirido para el pago del centro cultural Rogelio Salmona.

COMPARATIVO 2017-2020



Comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es la misma, aunque en el 2018 se ejecutó un poco menos de lo apropiado y por tal razón la gráfica difiere,



5.3 INVERSIÓN

La inversión se refiere al empleo del capital para obtener un rendimiento a futuro y es por ello que la Universidad de Caldas a través de sus proyectos estratégicos que son desarrollados por las diferentes unidades ejecutoras pueda cumplir con las metas establecidas en el Plan de Acción 2019-2022 y Plan de Desarrollo Institucional denominado **inversión central** y **fondos especiales** a los proyectos, programas auto sostenibles de la Universidad.

Para el escenario 1 se proyectan \$59.161.292.612 y para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyecta \$55.466.653.851, disminuyendo en un 6.25% como se evidencia en las tablas posteriores.

Bajo estos escenarios se tiene pendiente por gestionar, para gastos de inversión con fuentes certificadas el 20.57% en el escenario 1 y el 19.22% en el escenario 2; contando las fuentes no certificadas el 12.96% en el escenario 1 y del 19.22% en el escenario 2.

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar una disminución a simple vista muy drástica en los fondos especiales, toda vez que la proyección de cierre es de apropiación y se debe considerar que el promedio de los recursos del balance se encuentra en 30 mil millones.

La inversión del nivel central por su parte pese a que disminuye no es tan drástico como los fondos especiales.



Comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia difiere en el 2018 donde los fondos especiales presentan una gran apropiación, que sustentan lo que se ha venido diciendo que se cuenta con recursos del balance por el orden de los 30 mil millones.



5.3.1 Inversión Central

5.3.1.1 Adecuación, mantenimiento y construcción de infraestructura

Con base en las necesidades que reportan las diferentes áreas de la Universidad y con base en los recursos disponibles se programan las diferentes obras o trabajos y así mejorar las condiciones en los espacios de la Universidad. Requerimientos que deben estar aprobados por el comité de infraestructura.

Para el 2020 se incluyen adicional a lo presentado por la vicerrectoría administrativa, \$1.000.000.000 de reintegro de IVA de la Dorada que deben ser llevados a ese proyecto y 3.668.000.000 de devolución a las facultades por préstamos durante la vigencia 2019.

Es importante considerar para la vigencia 2018 la deuda con las facultades por préstamos estuvo por el orden de los 1.608 millones por concepto de adecuación, mantenimiento y construcción de infraestructura y que fueron considerados en el presupuesto 2019.

Para el escenario 1 se proyectan \$24.881.983.332 y para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyecta \$21.187.344.569, disminuyendo en un 14.85% como se evidencia en la siguiente tabla.

Bajo estos escenarios se tiene pendiente por gestionar, para gastos de inversión del nivel central con fuentes certificadas el 48.90% en el escenario 1 y el 50.32% en el escenario 2; contando las fuentes no certificadas el 30.82% en el escenario 1 y del 29.08% en el escenario 2.

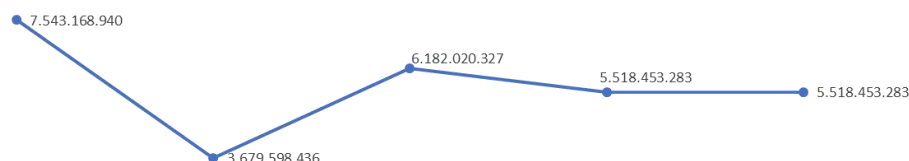
En lo apropiado del escenario 2 se encuentran \$1.200.000.000 para la devolución de las facultades, encontrándose el restante por gestionar.

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | | | |
|---|-----------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| | SOLICITADO | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR |
| TOTAL: GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | 82,08% | 39.829.700.798 | 193.225.774.081 | 86,93% | 29.044.744.553 |
| INVERSION | 59.161.292.612 | 46.993.000.511 | 79,43% | 12.168.292.101 | 51.493.000.511 | 87,04% | 7.668.292.101 |
| INVERSIÓN | 24.881.983.332 | 12.713.691.230 | 51,10% | 12.168.292.101 | 17.213.691.230 | 69,18% | 7.668.292.101 |
| - Adecuación, construcción y mto de infraestructura | 5.518.453.283 | 1.936.977.849 | 35,10% | 3.581.475.434 | 3.436.977.849 | 62,28% | 2.081.475.434 |
| - Adquisición y dotación tecnológica | 3.582.941.748 | 680.000.000 | 18,98% | 2.902.941.748 | 680.000.000 | 18,98% | 2.902.941.748 |
| - Desarrollo académico | 10.039.054.996 | 5.254.510.537 | 52,34% | 4.784.544.459 | 8.254.510.537 | 82,22% | 1.784.544.459 |
| - Proyección y extensión | 1.759.197.289 | 1.759.197.289 | 100,00% | 0 | 1.759.197.289 | 100,00% | 0 |
| - Desarrollo de la investigación (investigación científica) | 3.320.102.990 | 2.428.380.611 | 73,14% | 891.722.379 | 2.428.380.611 | 73,14% | 891.722.379 |
| - Desarrollo administrativo | 662.233.026 | 654.624.945 | 98,85% | 7.608.081 | 654.624.945 | 98,85% | 7.608.081 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--|
| | DISPONIBLE + MINIMO VITAL | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR (MINIMO VITAL) |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | 84,31% | 33.952.147.972 | 193.225.774.082 | 89,29% | 23.167.191.728 |
| INVERSION | 55.466.653.851 | 44.804.982.490 | 80,78% | 10.661.671.361 | 44.804.982.490 | 80,78% | 10.661.671.361 |
| INVERSIÓN | 21.187.344.569 | 10.525.673.208 | 49,68% | 10.661.671.361 | 15.025.673.208 | 70,92% | 6.161.671.361 |
| - Adecuación, construcción y mto de infraestructura | 5.518.453.283 | 1.814.140.591 | 32,87% | 3.704.312.692 | 3.014.140.591 | 54,62% | 2.504.312.692 |
| - Adquisición y dotación tecnológica | 3.581.783.674 | 1.580.810.368 | 44,13% | 2.000.973.306 | 1.880.810.368 | 52,51% | 1.700.973.306 |
| - Desarrollo académico | 8.231.348.845 | 3.388.668.416 | 41,17% | 4.842.680.429 | 6.388.668.416 | 77,61% | 1.842.680.429 |
| - Proyección y extensión | 1.376.000.000 | 1.304.281.181 | 94,79% | 71.718.819 | 1.304.281.181 | 94,79% | 71.718.819 |
| - Desarrollo de la investigación (investigación científica) | 1.824.061.766 | 1.824.061.766 | 100,00% | 0 | 1.824.061.766 | 100,00% | 0 |
| - Desarrollo administrativo | 655.697.002 | 613.710.886 | 93,60% | 41.986.116 | 613.710.886 | 93,60% | 41.986.116 |

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que para el 2020 se presenta una disminución producto de la escases de ingresos y la prioridad en el gasto de funcionamiento.

COMPARATIVO 2017-2020



Comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es la misma, aunque en la vigencia 2018 no se presenta una disminución tan abrupta como la grafica anterior.



5.3.1.2 Adquisición y dotación tecnológica

En este rubro incluye los siguientes ítems: adquisición de equipos de cómputo e impresoras, sistema de apoyo académico, suscripción a recursos electrónicos, compra de licencias de software, equipos con software especializados, equipos manejados y/o controlados por computador (video beam, cámaras fotográficas y de video especializadas, impresoras multifuncionales), equipos de televisión, audio y video y, en general, todas aquellas inversiones asociadas a la adquisición y dotación tecnológica de la Universidad de Caldas.

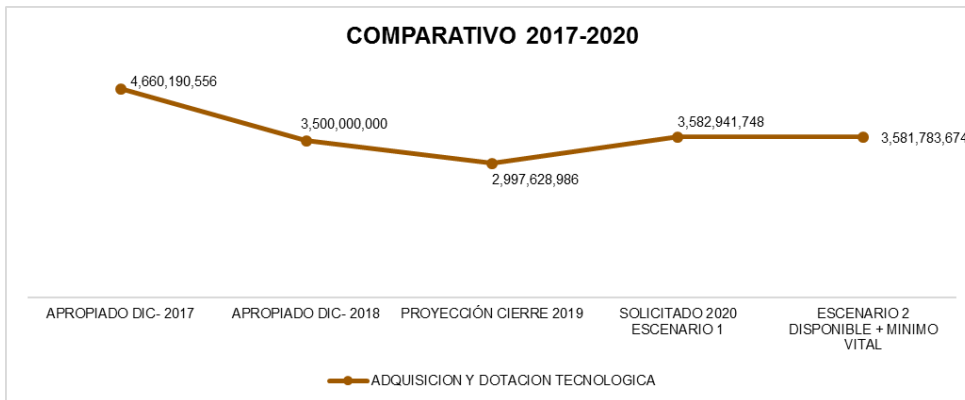
Para el 2020 se incluyen \$344 millones adicionales a lo presentado por el jefe de la oficina asesora de planeación y sistemas, correspondientes al servicio de internet que se contratará en esta vigencia y 650.000.000 de devolución a facultades por préstamos durante la vigencia 2019.

En lo apropiado del escenario 2 se encuentran \$300.000.000 para la devolución de las facultades, encontrándose el restante por gestionar.

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que pese a la disminución en los recursos de inversión central se presenta aumento frente a los años anteriores.



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es a la baja, aumentándolos en estos dos escenarios propuestos para el 2020.



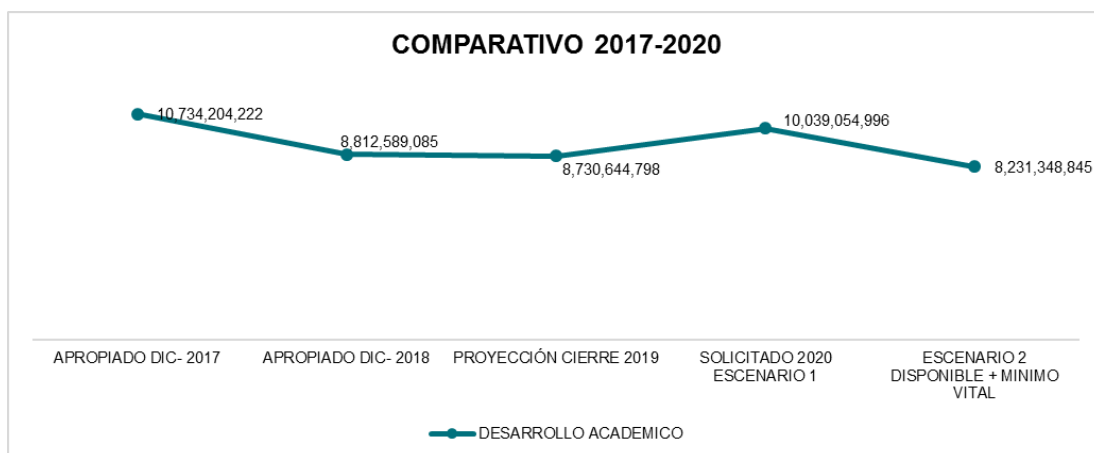
5.3.1.2 Desarrollo Académico

En este rubro se incluyen: apoyos económicos para capacitación de personal de la comunidad universitaria (gastos de viaje), apoyos para capacitación y formación académica, honorarios talleristas y conferencistas, matrículas e inscripciones y, en general, todas aquellas inversiones asociadas a la capacitación y desarrollo académico de la comunidad universitaria de la Universidad de Caldas.

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que en el escenario 1 se contempla aumento y el 2 disminución mínima frente al apropiado de cierre de 2019, sin embargo, se debe tener presente que para los años anteriores las practicas académicas se encontraban ubicadas en servicios generales.



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es a la baja, y con los escenarios de la vigencia 2020 se aumenta.

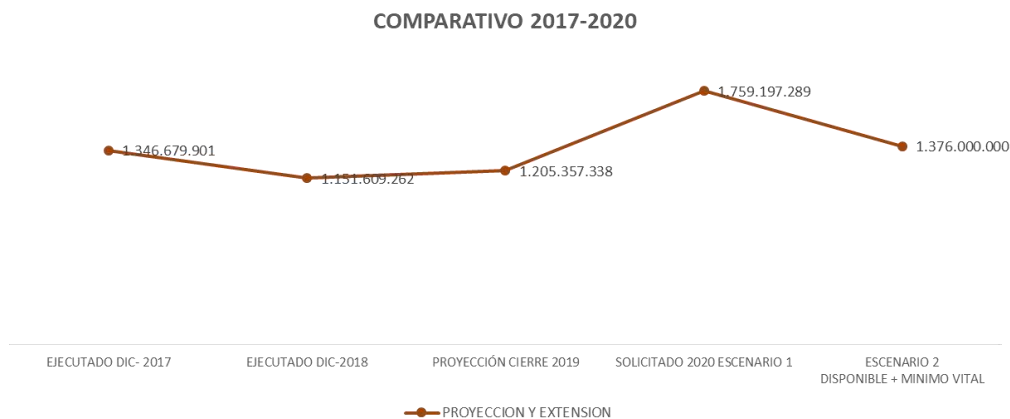


5.3.1.3 Proyección y extensión

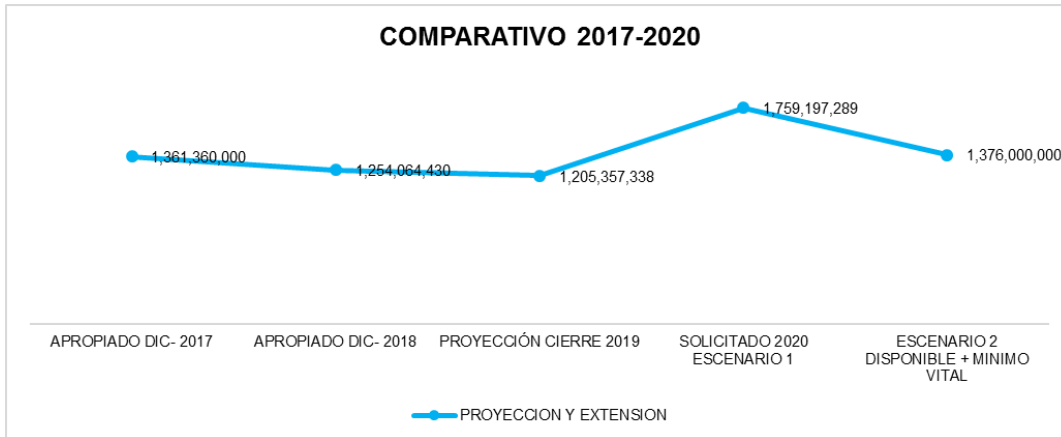
En este rubro se incluyen los gastos para la proyección y extensión en la Universidad, el cual por norma interna (art 13 acuerdo 64) debe tener asignado lo equivalente al 1% de lo asignado a funcionamiento (sin concurrencia).

Para la vigencia 2020 el rubro de la IPS hará parte proyección y extensión, toda vez que son quienes se encuentran desarrollando el proyecto.

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que el escenario presenta un gran aumento y el escenario 2 aumento normal frente a la ejecución de los años anteriores.



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es la misma.



5.3.1.4 Desarrollo de la investigación

En este rubro se incluyen los gastos para la investigación de la Universidad, el cual por norma interna (art 13 acuerdo 64) debe tener asignado lo equivalente al 2% de lo asignado a funcionamiento (sin concurrencia).

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que en el escenario uno hay un aumento mínimo y en el escenario dos se encuentra con aumento frente a la ejecución del 2018 pero una disminución frente a la proyección de apropiado a cierre de 2019, en caso de ser este escenario el aprobado, se respetaran los recursos del balance de modo que pueda llegar a lo solicitado en el escenario 1.



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es al alza difiriendo del escenario dos u austero.



5.3.1.5 Desarrollo administrativo

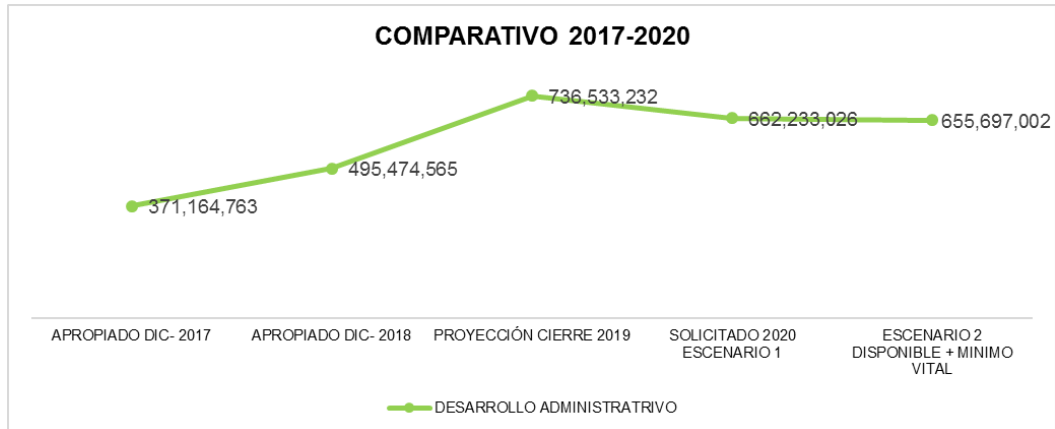
En este rubro se incluyen los gastos para la gestión administrativa de la Universidad como el sistema integrado de gestión – SIG, la gestión ambiental, salud ocupacional, sostenibilidad financiera, capacitación y desarrollo administrativo.

Comparando los dos escenarios previstos para la vigencia 2020, frente a la vigencia 2017, 2018 y el cierre proyectado para el 2019, se puede evidenciar que frente al ejecutado de 2017 y 2018 se presenta un gran aumento en los dos escenarios, pero una disminución frente a la proyección de cierre de 2019.

Esto sucede porque este año se ha presentado gran importancia a las áreas administrativas de modo que se pueda mejorar continuamente y tener servicios de calidad, de modo que está en proceso la modernización de la imagen del SIG, la auditoría externa al área financiera, el trabajo desarrollado para la formulación del plan de ordenamiento físico, la formulación del plan de desarrollo institucional, entre otros temas.



Ahora bien, comparando los escenarios con los apropiados de años anteriores, la tendencia es la misma.



5.3.2 Fondos Especiales

Los fondos especiales al ser auto sostenibles su gasto es igual al ingreso, teniendo en cuenta que se debe contemplar una distribución de transferencia del 20% (6% bienestar, 1% movilidad, 1% editorial y 12% de servicios personales y generales) que para el escenario 2 se busca puedan ser llevados en su totalidad a funcionamiento.

Tanto para el escenario 1 como para el escenario dos (austero o de mínimo vital) se proyectan \$34.279.309.281 como gastos de los fondos los cuales se encuentran cubiertos en su totalidad y no se hace necesario gestionar recursos por este concepto.

| DESCRIPCION | ESCENARIO 1 | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| | SOLICITADO | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR |
| TOTAL- GASTOS | 222.270.518.635 | 182.440.817.837 | 82,08% | 39.829.700.798 | 193.225.774.081 | 86,93% | 29.044.744.553 |
| INVERSION | 59.161.292.612 | 46.993.000.511 | 79,43% | 12.168.292.101 | 51.493.000.511 | 87,04% | 7.668.292.101 |
| FONDOS ESPECIALES | 34.279.309.281 | 34.279.309.281 | 100,00% | 0 | 34.279.309.281 | 100,00% | 0 |
| - Fondos especiales facultades | 7.258.811.786 | 7.258.811.786 | 100,00% | 0 | 7.258.811.786 | 100,00% | 0 |
| - Fondos especiales nivel central | 17.615.225.094 | 17.615.225.094 | 100,00% | 0 | 17.615.225.094 | 100,00% | 0 |
| - Programas de educación a distancia | 2.220.993.257 | 2.220.993.257 | 100,00% | 0 | 2.220.993.257 | 100,00% | 0 |
| - Posgrados | 7.184.279.144 | 7.184.279.144 | 100,00% | 0 | 7.184.279.144 | 100,00% | 0 |

| DESCRIPCION | ESCENARIO 2 | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--|
| | DISPONIBLE + MINIMO VITAL | TOTAL APROPIADO CERTIFICADO | % ASIGNADO CERTIFICADO | PENDIENTE POR GESTIONAR | TOTAL APROPIADO | % TOTAL ASIGNADO | PENDIENTE POR GESTIONAR (MINIMO VITAL) |
| TOTAL: GASTOS | 216.392.965.810 | 182.440.817.838 | 84,31% | 33.952.147.972 | 193.225.774.082 | 89,29% | 23.167.191.728 |
| INVERSION | 55.466.653.851 | 44.804.982.490 | 80,78% | 10.661.671.361 | 44.804.982.490 | 80,78% | 10.661.671.361 |
| FONDOS ESPECIALES | 34.279.309.282 | 34.279.309.282 | 100,00% | 0 | 34.279.309.282 | 100,00% | 0 |
| - Fondos especiales facultades | 7.258.811.786 | 7.258.811.786 | 100,00% | 0 | 7.258.811.786 | 100,00% | 0 |
| - Fondos especiales nivel central | 17.615.225.095 | 17.615.225.095 | 100,00% | 0 | 17.615.225.095 | 100,00% | 0 |
| - Programas de educación a distancia | 2.220.993.257 | 2.220.993.257 | 100,00% | 0 | 2.220.993.257 | 100,00% | 0 |
| - Posgrados | 7.184.279.144 | 7.184.279.144 | 100,00% | 0 | 7.184.279.144 | 100,00% | 0 |

La variación en estos fondos se ha explicado a lo largo de todo el manual y es ocasionada por la no renovación de registro calificado y la falta de demanda y/o saturación en las regiones de los programas ofertados.



Ahora bien, si la comparación se hace frente a los apropiados, la tendencia no cambia.



6. ESTRATEGIAS PARA CUBRIR EL FALTANTE PRESUPUESTAL 2020

Con el fin de gestionar el faltante para la vigencia 2020 (\$23.167.191.728 de los cuales \$17.005.520.366 son de funcionamiento y \$6.161.6714.361 de inversión), La Universidad de Caldas se plantea los siguientes objetivos como administración:

- Conservar el feneamiento de la cuenta – CGR y los conceptos de conformidad en el manejo presupuestal y financiero emitidos por nuestros auditores y veedores. Procurar y cultivar un clima de confianza entre la comunidad universitaria.
- Mantener y potenciar la capacidad para el cumplimiento de las obligaciones financieras en el corto, mediano y largo plazo.
- Acentuar la incidencia institucional en la construcción de política pública sobre financiamiento de la E.S. Visión sectorial compartida.
- Progresar en indicadores de calidad institucional. Índice sintético y otros modelos de distribución de recursos.
- Construir un presupuesto institucional que reduzca el desajuste entre los ingresos y los gastos (requeridos presupuestales de los centros de gasto). Contraer el faltante presupuestal inicial y tomar medidas de control para evitar su crecimiento. Continuar con la contracción de gastos administrativos.
- Revisar y ajustar las inflexibilidades presupuestales de las normas de destinación específica. Sustituir fuentes de ingreso. Revisar y ajustar fondos de reserva.
- Fortalecer las capacidades de los fondos especiales del nivel central y de las Facultades para su consolidación y expansión presupuestal y financiera. Administración eficiente al servicio de la gestión de programas y proyectos.
- Mejora en la posición competitiva institucional. Indicadores financieros.
- Preservar y potenciar los efectos del marco normativo de estampillas y otras fuentes de ingresos
- Mejorar y e innovar en las formas tradicionales de la gestión presupuestal y financiera. Seguimiento, monitoreo y control. Trazar una visión financiera estratégica (marco fiscal).
- Capitalizar la reputación e imagen que nos posiciona actualmente como una institución transparente, libre de hechos de corrupción y con alta capacidad de gestión. Gestionar el capital relacional.

Bajo estos objetivos, se pretende reducir el gasto al mínimo vital en \$1.782 millones como se presenta en la siguiente tabla:

| RUBRO DEL GASTO | DETALLE DE CONTRACCIÓN DEL GASTO |
|---|---|
| NOMINA ADMINISTRATIVOS | \$150 millones: disminución por congelación prima técnica y donación al funcionamiento |
| ADQUISICION DE BIENES | \$28 millones: materiales y suministros: parque automotor, elementos de cafetería y aseo, útiles de oficina y papelería, materiales para mantenimiento de bienes, insumos carnetización. |
| DOTACIONES | \$29 millones: dotaciones de aulas y oficinas, dotaciones salas de cirugía, dotaciones especiales. |
| GASTOS FINANCIEROS | \$34 millones: contrato calificadora de riesgo |
| ADQUISICION DE SERVICIOS | \$233 millones: mantenimiento y reparación de bienes inmuebles y equipos de oficina, viáticos y gastos de viaje, impresos y publicaciones, comunicaciones y transporte |
| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | \$35 millones por reducción del requerido del rubro |
| IMPUESTOS TASAS Y MULTAS | \$560 millones: ahorro por pronto pago, implica apropiar el recurso suficiente para aplicar a descuento |
| BIENST. UNIV. PLAN DE ESTIMULOS ADMINISTRATIVOS | \$471 millones: 25% reducción en programas de bienestar no asociados a estudiantes (plan de estímulos administrativos, recreación y deportes - no sindical, eventos universitarios, alimentación consejos, convivencia y clima, dimensión espiritual, cultura de la salud, actividades culturales y artísticas) |
| RECREACION Y DEPORTES COMUNI UNIVERSITARIA | |
| EVENTOS UNIVERSITARIOS | |
| SERVICIOS PERSONALES | |
| CONVIVENCIA UNIVERSITARIA Y CLIMA ORGANIZACIONAL | |
| PROGRAMA DE DIMENSION ESPIRITUAL | |
| CULTURA DE LA SALUD | |
| DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES CULTURALES Y ARTISTICAS | |
| SUBSIDIO DE ALIMENTACION | \$150 millones por control biométrico para entregas |
| OBLIGACIONES CONVENCIONALES | \$86 millones. menor estimación del costo |
| GESTION AMBIENTAL | \$2,2 millones por reducción del requerido |
| SISTEMA INSTITUCIONAL GESTION CALIDAD ADTIVA | \$4,3 millones por reducción del requerido |

Detalladamente, la propuesta para gestionar el faltante de funcionamiento se realizará así:

| FUNCIONAMIENTO | | |
|---|-----------------------|------------------------------------|
| FALTANTE: | | 17.271.917.536 |
| FUENTE DE INGRESO | VALOR | GESTOR RESPONSABLE |
| 1 EXCEDENTES COOPERATIVAS | 800.000.000 | MEN - Rector |
| 2 APORTES COOPERATIVAS (INTERNO) | 200.000.000 | Vice Administrativa |
| 3 MAYOR RECAUDO REND. FCIEROS | 500.000.000 | Vice Administrativa |
| 4 RECURSOS BALANCE LIBRE DESTINACIÓN | 1.500.000.000 | Vice Administrativa |
| 5 GESTIÓN: | 14.271.917.536 | |
| 5.1 INGRESOS PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL VICERRECTORÍAS | 990.000.000 | |
| VICE PROYECCIÓN | 340.000.000 | Vice Proyección |
| VICE INVESTIGACIONES | 500.000.000 | Vice Investigaciones |
| VICE ADMINISTRATIVA | 150.000.000 | Vice Administrativa |
| 5.2 INGRESOS: SUSTITUCIÓN DE FUENTES PROYECTOS INVERSION VICERRECTORIAS | 3.665.000.000 | |
| VICE PROYECCIÓN | 634.000.000 | Vice Proyección |
| VICE INVESTIGACIONES | 634.000.000 | Vice Investigaciones |
| VICE ACADÉMICA | 1.797.000.000 | Vice Académica + V. Administrativa |
| INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA | 600.000.000 | Asesor Planeación y Sistemas |
| 5.3 GESTIÓN ADICIONAL: de nuevos ingresos o reducción de gastos | 9.616.917.536 | |
| TOTAL | 17.271.917.536 | |

} Gestión de proyectos de interés institucional

Una vez validadas las cifras, se aclara que el numeral 5.3 Gestión adicional tendrá una gestión menor en (\$266.397.170) considerando que el faltante en el escenario 2 en funcionamiento es de \$17.005.520.366,

Las alternativas presentadas por la Vicerrectorías Administrativa para gestionar los recursos faltantes adicionales (numeral 5.3 de la tabla anterior) por valor de \$9.616.917.536, que con la corrección anteriormente indicada sería de 9.350.520.366, son:

- Nueva oferta académica
- Arrendamiento de nuevos espacios a terceros
- Bienes susceptibles de venta

- Gestión para el cambio de destinación de estampilla a funcionamiento
- Gestión para exoneración del predial
- Reducción de otros gastos de funcionamiento: gastos de personal

Por otro lado, la gestión del faltante de inversión se realizará así:

| INVERSIÓN | | | |
|---------------------------|---------------|---|--|
| FALTANTE: | | 6.161.671.361 | |
| RUBROS | FALTANTE | GESTIÓN ADMINISTRATIVA - PROYECTOS DE INVERSIÓN | GESTOR RESPONSABLE |
| INFRAESTRUCTURA | 2.504.312.692 | 6.161.671.361 | Vice Administrativa + Asesor de Planeación |
| TIC | 1.700.973.305 | | |
| DESARROLLO ACADÉMICO | 1.842.680.429 | | |
| PROYECCIÓN Y EXTENSIÓN | 71.718.819 | | |
| DESARROLLO ADMINISTRATIVO | 41.986.116 | | |

Gestión de proyectos de interés institucional