

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Por

Luz Gladys Tamayo Jaramillo
Vicerrectora Administrativa y Financiera

Leonardo Fabio Marulanda Londoño
Director Financiero

Susana Botero Bedoya
Profesional Universitario Presupuesto

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DIGITAL DE ANTIOQUIA- IU DIGITAL
VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Febrero de 2022

INTRODUCCIÓN

El presupuesto de ingresos y de egresos de la Institución Universitaria Digital de Antioquia se desarrolla a lo largo de sus etapas de programación, ejecución, seguimiento y cierre, dando cumplimiento a la Ley Orgánica de Presupuesto establecida mediante el Decreto 111 de 1996, el Estatuto Orgánico de Presupuesto del Departamento de Antioquia y sus Entidades Descentralizadas determinado a partir de la Ordenanza 28 de 2017, los actos administrativos anuales como son la Ordenanza 29 de 2020, el Decreto 3531 de 2020 y la Resolución Rectoral 362 de 2020, y demás normativa presupuestal aplicable a la Institución.

El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2021 asciende a \$31.481.861.000. Respecto a las modificaciones realizadas a dicho presupuesto al cierre de diciembre, es importante indicar que el 7 de mayo se efectuó la incorporación de los recursos del balance de la vigencia 2020, es decir, aquellos saldos en bancos libres de afectación al cierre de la vigencia por valor total de \$4.133.468.401, por lo que el presupuesto a diciembre asciende a \$35.615.329.401.

El presente informe de ejecución presupuestal abarca la información acumulada con corte a diciembre de 2021. Inicialmente se expone el presupuesto de ingresos por \$35.615.329.401 conformado por cuatro rubros principales a saber: venta de bienes y servicios, aportes del nivel nacional provenientes del Ministerio de Educación Nacional, aportes del Departamento de Antioquia y otros ingresos, de los cuales el que presenta una mayor representatividad respecto al presupuesto total son los aportes del nivel departamental con un 64,8%, seguido de la venta de bienes y servicios con un 16,8%.

Con corte a diciembre de 2021, el presupuesto de ingresos presenta una ejecución del 116,1%, equivalente a \$41.340.095.955, superando los ingresos presupuestados de la vigencia, resaltando los recaudos operacionales por concepto de matrículas, demás derechos pecuniarios, tanto de pregrado como de posgrado, así como los servicios de extensión, que en su conjunto suman \$8.344.319.649 representando cumplimiento total del presupuesto proyectado de dichos rubros.

Seguidamente, se muestra el presupuesto de egresos por \$35.615.329.401, guardando equilibrio presupuestal con el presupuesto de ingresos, compuesto por los rubros de gastos de funcionamiento y gastos de inversión, de los cuales los segundos representan el 71,1% del presupuesto total dado el proceso de consolidación académico-administrativo de la Institución y los primeros, el 28,9%.

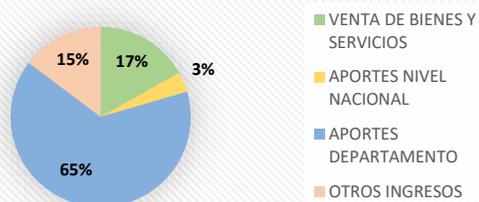
Respecto a la ejecución presupuestal acumulada de egresos con corte a 31 de diciembre de 2021, entendiendo ejecución como los compromisos adquiridos y respaldados mediante registro presupuestal junto los pagos efectivamente desembolsados, se presentan gastos ejecutados que totalizan \$27.689.024.590, es decir, 77,7% del presupuesto total. De dicha ejecución, \$6.808.912.943 corresponden a gastos de funcionamiento y \$20.880.111.647 a gastos de inversión.

Las anteriores cifras se reflejan en el informe por medio de tablas que permiten visualizar de forma clara y concisa la información, especificando los rubros que componen cada uno de los presupuestos, con su respectiva participación sobre el presupuesto total aprobado, así como el nivel de ejecución de cada uno de ellos al periodo de corte, lo anterior, ayudado por gráficos circulares y de barras.

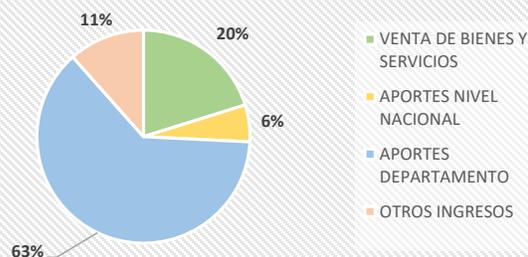
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	INGRESOS	PENDIENTE POR RECAUDAR	% DE EJEC.
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5.999.243.000	5.999.243.000	8.344.319.649	-2.345.076.649	139,1%
Matrículas e inscripciones pregrado	4.969.438.000	4.969.438.000	6.292.199.748	-1.322.761.748	126,6%
Matrículas e inscripciones posgrado	453.381.000	453.381.000	796.873.842	-343.492.842	175,8%
Extensión académica	410.800.000	410.800.000	1.144.259.809	-733.459.809	278,5%
Otros ingresos operacionales	165.624.000	165.624.000	110.986.250	54.637.750	67,0%
APORTES NIVEL OPERACIONAL	1.296.245.000	1.296.245.000	2.312.602.700	-1.016.357.700	178,4%
APORTES DEPARTAMENTO	23.074.504.000	23.074.504.000	25.907.837.354	-2.833.333.354	112,3%
OTROS INGRESOS	1.111.869.000	5.245.337.401	4.775.336.252	470.001.149	91,0%
Ingresos no tributarios	266.869.000	266.869.000	290.020.735	-23.151.735	108,7%
Devolución IVA	210.900.000	210.900.000	248.924.870	-38.024.870	118,0%
Otros ingresos no tributarios	55.969.000	55.969.000	41.095.865	14.873.135	73,4%
Rendimientos financieros	845.000.000	845.000.000	351.847.116	493.152.884	41,6%
Recursos del balance	0	4.133.468.401	4.133.468.401	0	100,0%
TOTALES GENERALES	31.481.861.000	35.615.329.401	41.340.095.955	-5.724.766.554	116,1%

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO FINAL	% PARTICIPACIÓN	INGRESOS	% DE EJEC.
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5.999.243.000	16,8%	8.344.319.649	139,1%
APORTES NIVEL NACIONAL	1.296.245.000	3,6%	2.312.602.700	178,4%
APORTES DEPARTAMENTO	23.074.504.000	64,8%	25.907.837.354	112,3%
OTROS INGRESOS	5.245.337.401	14,7%	4.775.336.252	91,0%
TOTALES GENERALES	35.615.329.401	100,0%	41.340.095.955	116,1%

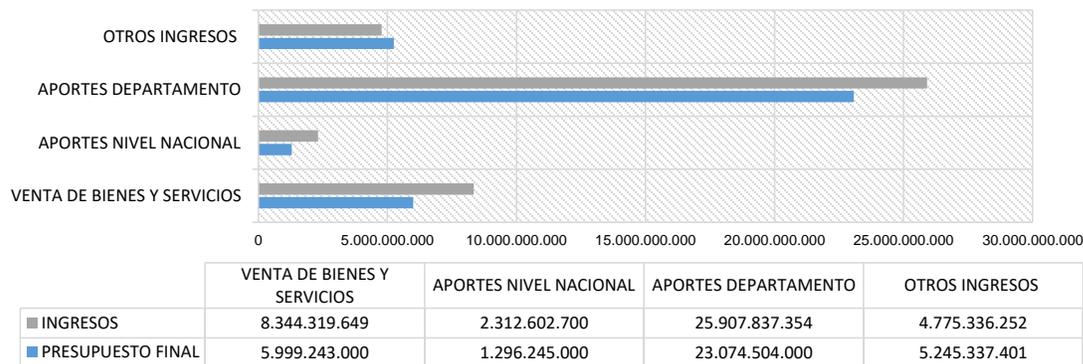
Participación de Rubros sobre el Presupuesto Final



Participación de Ingresos por Rubros



Presupuesto y Ejecución de Ingresos a 31 de diciembre de 2021



DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	SALDO DISPONIBLE	% DE EJEC.
TOTAL FUNCIONAMIENTO	9.816.861.000	10.282.204.851	6.808.912.943	3.473.291.908	66,2%
Gastos de Personal	6.716.436.000	7.187.802.765	6.232.624.049	955.178.716	86,7%
Planta de Personal Permanente	6.716.436.000	7.187.802.765	6.232.624.049	955.178.716	86,7%
Factores salariales comunes	4.361.995.000	4.271.995.000	3.779.285.859	492.709.141	88,5%
Prestaciones sociales	558.048.000	815.084.628	549.015.321	266.069.307	67,4%
Contribuciones inherentes a nómina	1.592.894.000	1.682.894.000	1.605.060.654	77.833.346	95,4%
Remuneraciones no const. de factor	203.499.000	417.829.137	299.262.215	118.566.922	71,6%
Adquisición de bienes y servicios	2.838.425.000	2.823.402.086	512.925.098	2.310.476.988	18,2%
Materiales y suministros	40.200.000	45.200.000	26.224.518	18.975.482	58,0%
Servicios financieros y servicios con	595.000.000	595.000.000	132.370.855	462.629.145	22,2%
Servicios prestados a las empresas y	1.430.525.000	1.375.502.086	249.625.709	1.125.876.377	18,1%
Servicios para la comunidad, sociale	396.700.000	436.700.000	55.434.656	381.265.344	12,7%
Otros gastos de adquisición de bs y	376.000.000	371.000.000	49.269.360	321.730.640	13,3%
Transferencias corrientes	262.000.000	271.000.000	63.363.796	207.636.204	23,4%
TOTAL INVERSIÓN	21.665.000.000	25.333.124.550	20.880.111.647	4.453.012.903	82,4%
Consolidación Académico - Administrativa de la IU Digital	21.665.000.000	25.333.124.550	20.880.111.647	4.453.012.903	82,4%
Sueldo básico			4.420.453.171		
Prima de servicio			297.909.898		
Bonificación por servicios prestados			57.383.436		
Prima de navidad			186.370.301		
Prima de vacaciones			88.843.273		
Aportes a la seguridad social en pen			600.809.394		
Aportes a la seguridad social en salu			425.579.079		
Aportes de cesantías			448.112.537		
Aportes a cajas de compensación fa			204.482.254		
Aportes generales al sistema de ries			26.160.260		
Aportes al ICBF			153.382.314		
Bonificación especial de recreación			10.930.182		
Maquinaria de informática y sus par			810.472.170		
Servicios prestados a las empresas y			6.855.828.639		
Servicios para la comunidad, sociale			1.309.706.735		
Otros gastos de inversión			4.983.688.004		
TOTALES GENERALES	31.481.861.000	35.615.329.401	27.689.024.590	7.926.304.811	77,7%

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ACTUAL	% PARTICIPACION	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	% DE EJEC.
FUNCIONAMIENTO	10.282.204.851	28,9%	6.808.912.943	66,2%
INVERSIÓN	25.333.124.550	71,1%	20.880.111.647	82,4%
TOTALES GENERALES	35.615.329.401	100%	27.689.024.590	77,7%

