

## INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2021

Por

Luz Gladys Tamayo Jaramillo  
Vicerrectora Administrativa y Financiera

Leonardo Fabio Marulanda Londoño  
Director Financiero (E)

Susana Botero Bedoya  
Profesional Universitario Presupuesto

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

Julio de 2021

## 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 con corte a junio, es importante indicar que la única modificación tuvo lugar el 7 de mayo con 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 actual a junio asciende a \$35.615.329.401.

El presente informe de ejecución presupuestal abarca la información acumulada con corte a junio 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 junio de 2021, el presupuesto de ingresos presenta una ejecución del 51,1%, equivalente a \$18.197.601.775, resaltando los recaudos por concepto de matrículas y derechos pecuniarios, tanto de pregrado como de posgrado, que en su conjunto suman \$3.283.381.468 representando un recaudo superior al 60% del presupuesto. Respecto al mes de mayo, se presenta un recaudo superior en junio por \$1.687.623.983, explicado principalmente por transferencias efectivas del nivel Departamental por \$1.095.346.308 de y \$456.501.802 recaudados por concepto de matrículas y pecuniarios.

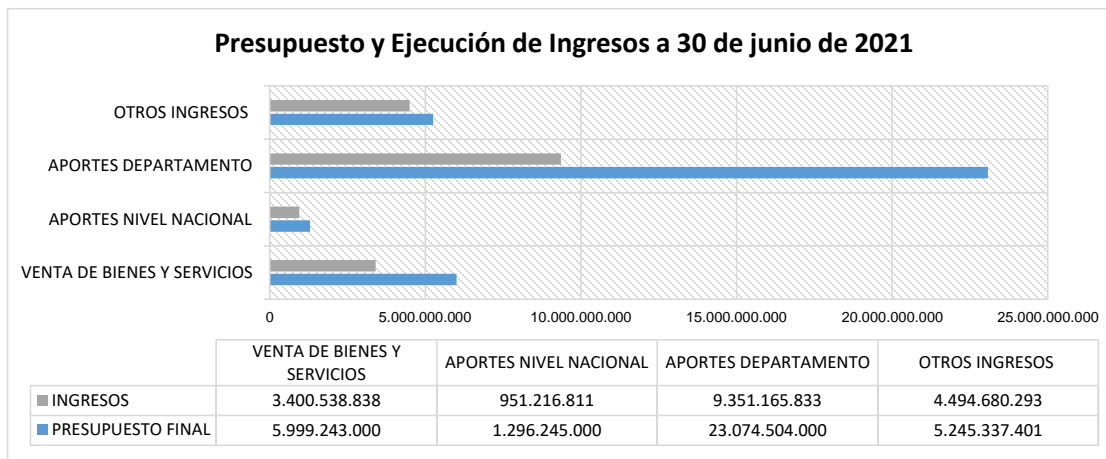
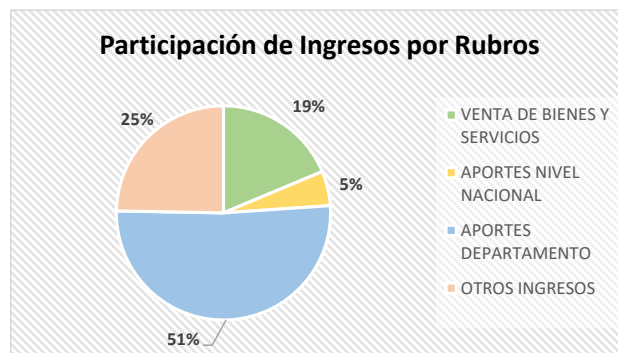
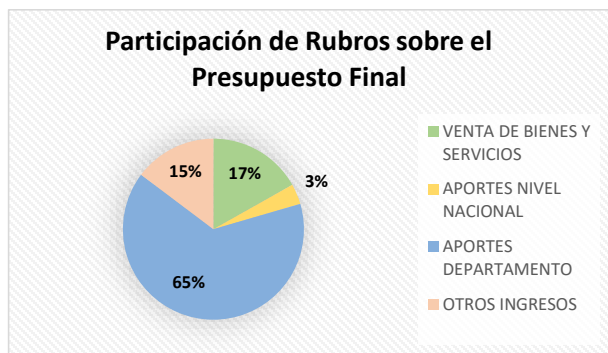
Seguidamente, se muestra el presupuesto de egresos por \$35.615.329.401, guardando equilibrio presupuestal con el presupuesto de ingresos, compuesto por los rubros de gastos de funcionamiento y gastos de inversión, de los cuales los segundos representan el 71,1% del presupuesto total, dado el proceso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

Respecto a la ejecución presupuestal acumulada de egresos con corte a 30 de junio de 2021, entendiéndolo ejecución como los compromisos adquiridos y respaldados mediante registro presupuestal junto los pagos efectivamente desembolsados, se presentan gastos ejecutados que totalizan \$15.411.092.279, es decir, 43,3% del presupuesto total. De dicha ejecución, \$4.818.634.591 corresponden a gastos de funcionamiento y \$10.592.457.688 a gastos de inversión. En cuanto al mes anterior, mayo, se observa un incremento en junio en el nivel de ejecución de gastos del 6,3% que asciende a \$917.370.551, generado principalmente en ejecuciones del presupuesto 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.
<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>5.999.243.000</b>	<b>5.999.243.000</b>	<b>3.400.538.838</b>	<b>2.598.704.162</b>	<b>56,7%</b>
Matrículas e inscripciones pregrado	4.969.438.000	4.969.438.000	2.806.200.570	2.163.237.430	56,5%
Matrículas e inscripciones posgrado	453.381.000	453.381.000	477.180.898	-23.799.898	105,2%
Extensión académica	410.800.000	410.800.000	69.048.370	341.751.630	16,8%
Otros ingresos operacionales	165.624.000	165.624.000	48.109.000	117.515.000	29,0%
<b>APORTES NIVEL NACIONAL</b>	<b>1.296.245.000</b>	<b>1.296.245.000</b>	<b>951.216.811</b>	<b>345.028.189</b>	<b>73,4%</b>
<b>APORTES DEPARTAMENTO</b>	<b>23.074.504.000</b>	<b>23.074.504.000</b>	<b>9.351.165.833</b>	<b>13.723.338.167</b>	<b>40,5%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1.111.869.000</b>	<b>5.245.337.401</b>	<b>4.494.680.293</b>	<b>750.657.108</b>	<b>85,7%</b>
Ingresos no tributarios	266.869.000	266.869.000	190.778.350	76.090.650	71,5%
Devolución IVA	210.900.000	210.900.000	173.510.146	37.389.854	82,3%
Otros ingresos no tributarios	55.969.000	55.969.000	17.268.204	38.700.796	30,9%
Rendimientos financieros	845.000.000	845.000.000	170.433.542	674.566.458	20,2%
Recursos del balance	0	4.133.468.401	4.133.468.401	0	0,0%
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>31.481.861.000</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>18.197.601.775</b>	<b>17.417.727.626</b>	<b>51,1%</b>

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO FINAL	% PARTICIPACIÓN	INGRESOS	% DE EJEC.
<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	5.999.243.000	16,8%	3.400.538.838	56,7%
<b>APORTES NIVEL NACIONAL</b>	1.296.245.000	3,6%	951.216.811	73,4%
<b>APORTES DEPARTAMENTO</b>	23.074.504.000	64,8%	9.351.165.833	40,5%
<b>OTROS INGRESOS</b>	5.245.337.401	14,7%	4.494.680.293	85,7%
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>100,0%</b>	<b>18.197.601.775</b>	<b>51,1%</b>



DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	SALDO DISPONIBLE	% DE EJEC.
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9.816.861.000</b>	<b>10.282.204.851</b>	<b>4.818.634.591</b>	<b>5.463.570.260</b>	<b>46,9%</b>
<b>Gastos de Personal</b>	<b>6.716.436.000</b>	<b>7.102.902.765</b>	<b>4.510.508.111</b>	<b>2.592.394.654</b>	<b>63,5%</b>
<b>Planta de Personal Permanente</b>	<b>6.716.436.000</b>	<b>7.102.902.765</b>	<b>4.510.508.111</b>	<b>2.592.394.654</b>	<b>63,5%</b>
Factores salariales comunes	4.361.995.000	4.383.964.800	4.091.288.796	292.676.004	93,3%
Prestaciones sociales	558.048.000	673.361.478	6.926.173	666.435.305	1,0%
Contribuciones inherentes a nómina	1.592.894.000	1.842.077.487	401.272.900	1.440.804.587	21,8%
Remuneraciones no const. de factor s	203.499.000	203.499.000	11.020.242	192.478.758	5,4%
<b>Adquisición de bienes y servicios</b>	<b>2.838.425.000</b>	<b>2.917.302.086</b>	<b>307.227.916</b>	<b>2.610.074.170</b>	<b>10,5%</b>
Materiales y suministros	40.200.000	40.200.000	27.904.350	12.295.650	69,4%
Servicios financieros y servicios conex	595.000.000	595.000.000	32.453.647	562.546.353	5,5%
Servicios prestados a las empresas y s	1.430.525.000	1.459.402.086	167.974.750	1.291.427.336	11,5%
Servicios para la comunidad, sociales	105.900.000	155.900.000	39.324.019	116.575.981	25,2%
Otros gastos de adquisición de bs y ss	666.800.000	666.800.000	39.571.150	627.228.850	5,9%
<b>Transferencias corrientes</b>	<b>262.000.000</b>	<b>262.000.000</b>	<b>898.564</b>	<b>261.101.436</b>	<b>0,3%</b>
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>21.665.000.000</b>	<b>25.333.124.550</b>	<b>10.592.457.688</b>	<b>14.740.666.862</b>	<b>41,8%</b>
<b>Consolidación Académico - Administrativa de la IU Digital</b>	<b>21.665.000.000</b>	<b>25.333.124.550</b>	<b>10.592.457.688</b>	<b>14.740.666.862</b>	<b>41,8%</b>
Sueldo básico			3.190.435.246		
Prima de servicio			190.386.045		
Bonificación por servicios prestados			44.518.622		
Prima de navidad			172.928.066		
Prima de vacaciones			68.657.884		
Aportes a la seguridad social en pensi			407.138.343		
Aportes a la seguridad social en salud			288.389.565		
Aportes de cesantías			306.445.458		
Aportes a cajas de compensación fam			138.238.262		
Aportes generales al sistema de riesg			17.736.338		
Aportes al ICBF			103.678.553		
Bonificación especial de recreación			8.479.746		
Servicios de alojamiento; servicios de			21.135.990		
Servicios prestados a las empresas y s			3.969.276.575		
Servicios para la comunidad, sociales			1.081.505.351		
Otros gastos de inversión			583.507.645		
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>31.481.861.000</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>15.411.092.279</b>	<b>20.204.237.122</b>	<b>43,3%</b>

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ACTUAL	% PARTICIPACION	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	% DE EJEC.
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	10.282.204.851	28,9%	4.818.634.591	46,9%
<b>INVERSIÓN</b>	25.333.124.550	71,1%	10.592.457.688	41,8%
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>100%</b>	<b>15.411.092.279</b>	<b>43,3%</b>

