

## INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE 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

Octubre 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 septiembre, 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 septiembre asciende a \$35.615.329.401.

El presente informe de ejecución presupuestal abarca la información acumulada con corte a septiembre 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 septiembre de 2021, el presupuesto de ingresos presenta una ejecución del 73,5%, equivalente a \$26.193.481.395, 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 \$5.445.488.867 representando un recaudo del 90,8% del presupuesto de dichos rubros. Respecto al mes de agosto, se presenta un recaudo superior en septiembre por \$ 1.195.120.018, explicado principalmente por los recaudos de matrículas y pecuniarios por \$957.319.579 y transferencias efectivas del nivel Departamental por \$197.875.333.

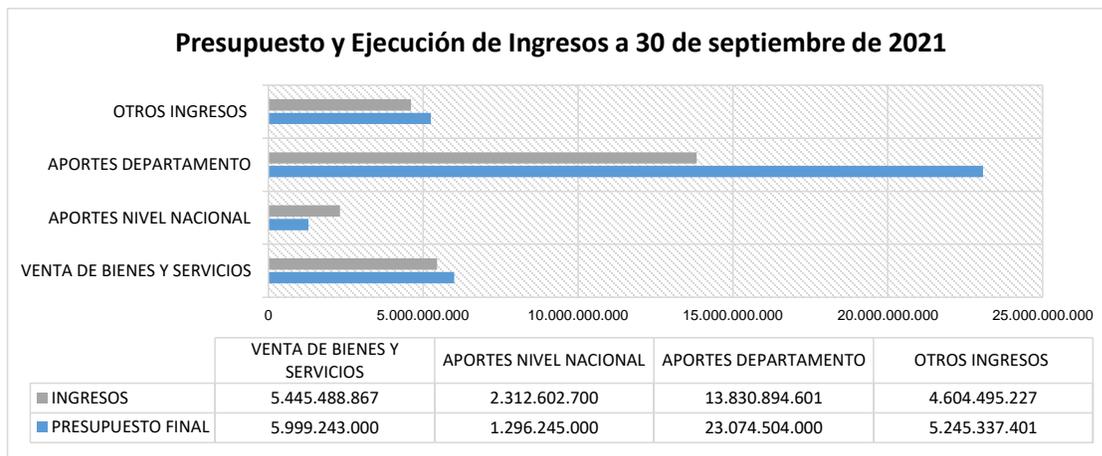
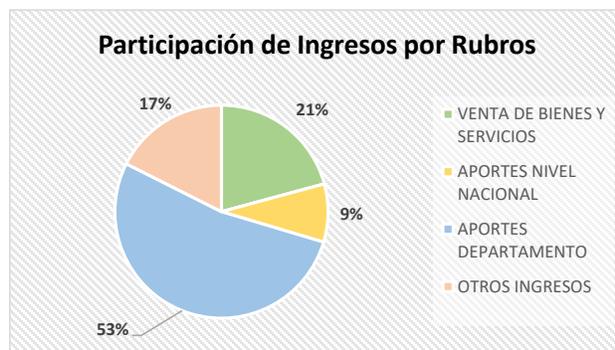
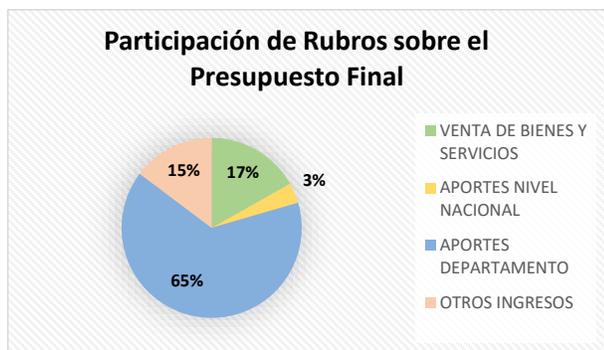
Seguidamente, se muestra el presupuesto de egresos por \$35.615.329.401, guardando equilibrio presupuestal con el presupuesto de ingresos, compuesto por los rubros de gastos de funcionamiento y gastos de inversión, de los cuales los segundos representan el 71,1% del presupuesto total, dado el proceso 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 septiembre de 2021, entendiendo ejecución como los compromisos adquiridos y respaldados mediante registro presupuestal junto los pagos efectivamente desembolsados, se presentan gastos ejecutados que totalizan \$21.769.046.480, es decir, 61,1% del presupuesto total. De dicha ejecución, \$5.502.496.901 corresponden a gastos de funcionamiento y \$16.266.549.579 a gastos de inversión. En cuanto al mes anterior, agosto, se observa un incremento en septiembre en el nivel de ejecución de gastos del 16,3% que asciende a \$3.045.579.626, generado principalmente en ejecuciones asociadas al 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>5.445.488.867</b>	<b>553.754.133</b>	<b>90,8%</b>
Matrículas e inscripciones pregrado	4.969.438.000	4.969.438.000	4.116.057.047	853.380.953	82,8%
Matrículas e inscripciones posgrado	453.381.000	453.381.000	710.759.569	-257.378.569	156,8%
Extensión académica	410.800.000	410.800.000	528.625.451	-117.825.451	128,7%
Otros ingresos operacionales	165.624.000	165.624.000	90.046.800	75.577.200	54,4%
<b>APORTES NIVEL OPERACIONAL</b>	<b>1.296.245.000</b>	<b>1.296.245.000</b>	<b>2.312.602.700</b>	<b>-1.016.357.700</b>	<b>178,4%</b>
<b>APORTES DEPARTAMENTO</b>	<b>23.074.504.000</b>	<b>23.074.504.000</b>	<b>13.830.894.601</b>	<b>9.243.609.399</b>	<b>59,9%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1.111.869.000</b>	<b>5.245.337.401</b>	<b>4.604.495.227</b>	<b>640.842.174</b>	<b>87,8%</b>
Ingresos no tributarios	266.869.000	266.869.000	213.049.610	53.819.390	79,8%
Devolución IVA	210.900.000	210.900.000	182.010.099	28.889.901	86,3%
Otros ingresos no tributarios	55.969.000	55.969.000	31.039.511	24.929.489	55,5%
Rendimientos financieros	845.000.000	845.000.000	257.977.216	587.022.784	30,5%
Recursos del balance	0	4.133.468.401	4.133.468.401	0	100,0%
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>31.481.861.000</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>26.193.481.395</b>	<b>9.421.848.006</b>	<b>73,5%</b>

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO FINAL	% PARTICIPACIÓN	INGRESOS	% DE EJEC.
<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	5.999.243.000	16,8%	5.445.488.867	90,8%
<b>APORTES NIVEL NACIONAL</b>	1.296.245.000	3,6%	2.312.602.700	178,4%
<b>APORTES DEPARTAMENTO</b>	23.074.504.000	64,8%	13.830.894.601	59,9%
<b>OTROS INGRESOS</b>	5.245.337.401	14,7%	4.604.495.227	87,8%
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.193.481.395</b>	<b>73,5%</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>5.502.496.901</b>	<b>4.779.707.950</b>	<b>53,5%</b>
<b>Gastos de Personal</b>	<b>6.716.436.000</b>	<b>7.102.902.765</b>	<b>5.032.411.565</b>	<b>2.070.491.200</b>	<b>70,9%</b>
<b>Planta de Personal Permanente</b>	<b>6.716.436.000</b>	<b>7.102.902.765</b>	<b>5.032.411.565</b>	<b>2.070.491.200</b>	<b>70,9%</b>
Factores salariales comunes	4.361.995.000	4.383.964.800	4.287.138.890	96.825.910	97,8%
Prestaciones sociales	558.048.000	673.361.478	13.833.386	659.528.092	2,1%
Contribuciones inherentes a nómina	1.592.894.000	1.842.077.487	709.412.200	1.132.665.287	38,5%
Remuneraciones no const. de factor s	203.499.000	203.499.000	22.027.089	181.471.911	10,8%
<b>Adquisición de bienes y servicios</b>	<b>2.838.425.000</b>	<b>2.908.302.086</b>	<b>408.936.340</b>	<b>2.499.365.746</b>	<b>14,1%</b>
Materiales y suministros	40.200.000	45.200.000	35.245.275	9.954.725	78,0%
Servicios financieros y servicios conex	595.000.000	595.000.000	40.152.946	554.847.054	6,7%
Servicios prestados a las empresas y s	1.430.525.000	1.460.402.086	211.122.250	1.249.279.836	14,5%
Servicios para la comunidad, sociales	105.900.000	145.900.000	47.548.869	98.351.131	32,6%
Otros gastos de adquisición de bs y ss	666.800.000	661.800.000	74.867.000	586.933.000	11,3%
<b>Transferencias corrientes</b>	<b>262.000.000</b>	<b>271.000.000</b>	<b>61.148.996</b>	<b>209.851.004</b>	<b>22,6%</b>
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>21.665.000.000</b>	<b>25.333.124.550</b>	<b>16.266.549.579</b>	<b>9.066.574.971</b>	<b>64,2%</b>
<b>Consolidación Académico - Administrativa de la IU Digital</b>	<b>21.665.000.000</b>	<b>25.333.124.550</b>	<b>16.266.549.579</b>	<b>9.066.574.971</b>	<b>64,2%</b>
Sueldo básico			4.258.388.212		
Prima de servicio			259.547.672		
Bonificación por servicios prestados			57.296.813		
Prima de navidad			186.092.865		
Prima de vacaciones			88.710.297		
Aportes a la seguridad social en pensi			544.822.980		
Aportes a la seguridad social en salud			385.916.174		
Aportes de cesantías			408.674.457		
Aportes a cajas de compensación fam			185.136.920		
Aportes generales al sistema de riesgd			23.725.616		
Aportes al ICBF			138.852.554		
Bonificación especial de recreación			10.913.682		
Maquinaria de informática y sus parte			636.222.220		
Servicios prestados a las empresas y s			6.130.190.808		
Servicios para la comunidad, sociales			1.309.286.121		
Otros gastos de inversión			1.642.772.189		
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>31.481.861.000</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>21.769.046.480</b>	<b>13.846.282.921</b>	<b>61,1%</b>

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ACTUAL	% PARTICIPACION	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	% DE EJEC.
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	10.282.204.851	28,9%	5.502.496.901	53,5%
<b>INVERSIÓN</b>	25.333.124.550	71,1%	16.266.549.579	64,2%
<b>TOTALES GENERALES</b>	<b>35.615.329.401</b>	<b>100%</b>	<b>21.769.046.480</b>	<b>61,1%</b>

