

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
CON CORTE A 31 DE MARZO DE 2022

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

Abril de 2022

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 31 de 2021, el Decreto 4859 de 2021 y demás normativa presupuestal aplicable.

El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2022 asciende a \$34.942.559.000. Respecto a las modificaciones realizadas a dicho presupuesto al cierre de marzo, es importante indicar que el 28 de febrero se efectuó la incorporación de los recursos del balance de la vigencia 2021, es decir, aquellos saldos en bancos libres de afectación al cierre de la vigencia por valor total de \$8.057.397.534 destinados a financiar gastos de inversión, siendo esta la única modificación al cierre de marzo, por lo que el presupuesto asciende a \$42.999.956.534.

El presente informe de ejecución presupuestal abarca la información acumulada con corte a marzo de 2022. Inicialmente se expone el presupuesto de ingresos por \$42.999.956.534 conformado por tres rubros principales a saber: venta de bienes y servicios, aportes del Departamento de Antioquia y otros ingresos como son la devolución de IVA por parte de la DIAN, los rendimientos financieros y los recursos del balance. De los ingresos mencionados, el que presenta una mayor representatividad respecto al presupuesto total son los aportes del nivel departamental con un 51,1%, seguido de la venta de bienes y servicios con un 27,6%.

Con corte a marzo de 2022, el presupuesto de ingresos presenta una ejecución del 37,6%, equivalente a \$16.159.555.823, resaltando los recaudos operacionales por concepto de matrículas y demás derechos pecuniarios, tanto de pregrado como de posgrado, así como los servicios de extensión, que en su conjunto suman \$1.299.873.608. Además, sobresalen los otros ingresos por valor total de \$9.342.980.783, principalmente por la incorporación de los recursos del balance anteriormente descritos y por los rendimientos financieros a raíz del ingreso efectivo de los rendimientos generados por las inversiones de administración de liquidez realizadas en el IDEA. Además, en marzo ingresaron transferencias del Ministerio de Educación por \$1.597.596.159 (\$1.005.682.601 para apoyo a funcionamiento, Artículo 183, Ley 1955 de 2019 y \$591.912.154 excedentes de cooperativas), recursos en proceso de incorporación al presupuesto.

Seguidamente, se muestra el presupuesto de egresos por \$42.999.956.534, guardando equilibrio presupuestal con el presupuesto de ingresos, compuesto por gastos de funcionamiento y gastos de inversión, de los cuales los segundos representan el 70,8% del presupuesto total dado el proceso de consolidación académico-administrativo de la IU Digital y los primeros, el 29,2%.

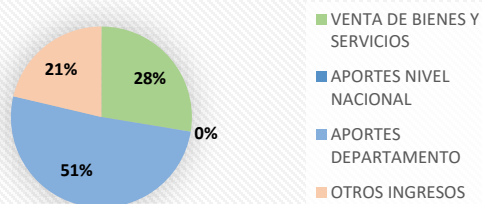
Respecto a la ejecución presupuestal acumulada de egresos con corte a 31 de marzo de 2022, entendiendo ejecución como los compromisos adquiridos y respaldados mediante registro presupuestal junto los pagos efectivamente desembolsados, se presentan gastos ejecutados que totalizan \$21.887.444.593, es decir, 50,9% del presupuesto total. De dicha ejecución, \$5.587.904.338 corresponden a gastos de funcionamiento y \$16.299.540.255 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 al periodo de corte, lo anterior, ayudado por gráficos circulares y de barras.

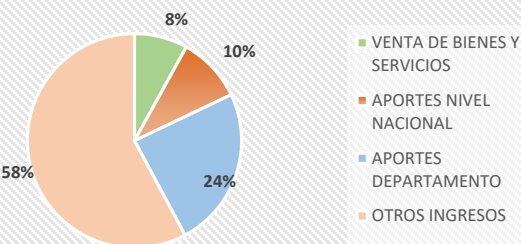
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	INGRESOS	PENDIENTE POR RECAUDAR	% DE EJEC.
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	11.863.888.000	11.863.888.000	1.299.873.608	10.564.014.392	11,0%
Matrículas e ingresos pecuniarios	11.440.765.000	11.440.765.000	1.277.222.664	10.163.542.336	11,2%
Extensión académica	423.123.000	423.123.000	22.650.944	400.472.056	5,4%
APORTES NIVEL NACIONAL	0	0	1.597.594.755	-1.597.594.755	-
APORTES DEPARTAMENTO	21.969.643.000	21.969.643.000	3.919.106.677	18.050.536.323	17,8%
OTROS INGRESOS	1.109.028.000	9.166.425.534	9.342.980.783	-176.555.249	101,9%
Ingresos no tributarios	264.028.000	264.028.000	157.529.836	106.498.164	59,7%
Devolución IVA	218.282.000	218.282.000	153.372.824	64.909.176	70,3%
Otros ingresos no tributarios	45.746.000	45.746.000	4.157.012	41.588.988	9,1%
Rendimientos financieros	845.000.000	845.000.000	1.128.053.413	-283.053.413	133,5%
Recursos del balance	0	8.057.397.534	8.057.397.534	0	100,0%
TOTALES GENERALES	34.942.559.000	42.999.956.534	16.159.555.823	26.840.400.711	37,6%

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO FINAL	% PARTICIPACIÓN	INGRESOS	% DE EJEC.
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	11.863.888.000	27,6%	1.299.873.608	11,0%
APORTES NIVEL NACIONAL	0	0,0%	1.597.594.755	-
APORTES DEPARTAMENTO	21.969.643.000	51,1%	3.919.106.677	17,8%
OTROS INGRESOS	9.166.425.534	21,3%	9.342.980.783	101,9%
TOTALES GENERALES	42.999.956.534	100,0%	16.159.555.823	37,6%

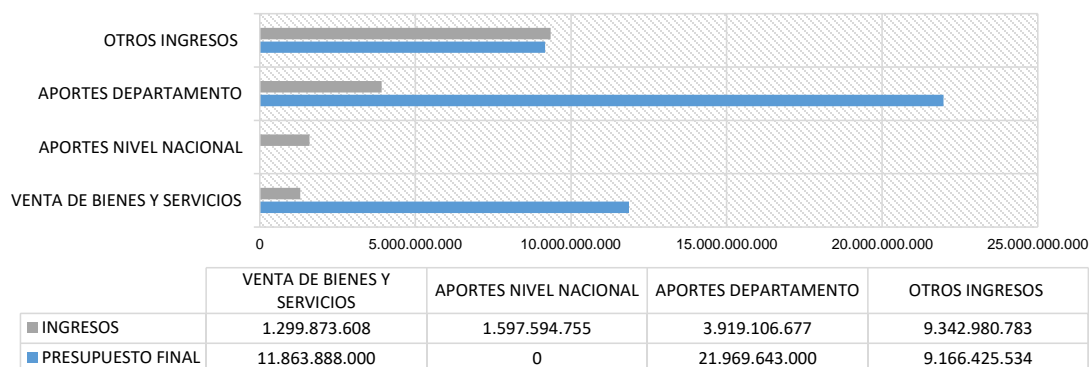
Participación de Rubros sobre el Presupuesto Final



Participación de Ingresos por Rubros



Presupuesto y Ejecución de Ingresos a 31 de marzo de 2022



DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	SALDO DISPONIBLE	% DE EJEC.
TOTAL FUNCIONAMIENTO	12.569.559.000	12.569.559.000	5.587.904.338	6.981.654.662	44,5%
Gastos de Personal	9.201.330.000	9.201.330.000	5.153.442.304	4.047.887.696	56,0%
Planta de Personal Permanente	9.201.330.000	9.201.330.000	5.153.442.304	4.047.887.696	56,0%
Factores salariales comunes	5.973.436.000	5.973.436.000	4.901.884.681	1.071.551.319	82,1%
Prestaciones sociales	765.073.000	765.073.000	10.949.854	754.123.146	1,4%
Contribuciones inherentes a nómina	2.183.828.000	2.183.828.000	209.682.967	1.974.145.033	9,6%
Remuneraciones no const. de factor	278.993.000	278.993.000	30.924.802	248.068.198	11,1%
Adquisición de bienes y servicios	3.085.929.000	3.085.929.000	373.484.792	2.712.444.208	12,1%
Materiales y suministros	101.400.000	101.400.000	13.533.710	87.866.290	13,3%
Servicios financieros y servicios conex	522.000.000	522.000.000	57.101.128	464.898.872	10,9%
Servicios prestados a las empresas y s	2.182.529.000	2.182.529.000	258.618.106	1.923.910.894	11,8%
Servicios para la comunidad, sociales	30.000.000	30.000.000	11.853.535	18.146.465	39,5%
Otros gastos de adquisición de bs y ss	250.000.000	250.000.000	32.378.313	217.621.687	13,0%
Transferencias corrientes	282.300.000	282.300.000	60.977.242	221.322.758	21,6%
TOTAL INVERSIÓN	22.373.000.000	30.430.397.534	16.299.540.255	14.130.857.279	53,6%
Consolidación Académico - Administrativa de la IU Digital	22.373.000.000	30.430.397.534	16.299.540.255	14.130.857.279	53,6%
Gastos de Personal Docente			7.169.220.640		
Factores salariales comunes			4.874.375.057		
Prestaciones sociales			422.382.965		
Contribuciones inherentes a nómina			1.855.425.052		
Remuneraciones no const. de factor			17.037.566		
Adquisición de bienes y servicios			7.918.263.479		
Servicios prestados a las empresas y s			5.909.138.222		
Servicios para la comunidad, sociales			2.009.125.257		
Otros gastos de inversión			1.212.056.136		
TOTALES GENERALES	34.942.559.000	42.999.956.534	21.887.444.593	21.112.511.941	50,9%

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ACTUAL	% PARTICIPACION	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	% DE EJEC.
FUNCIONAMIENTO	12.569.559.000	29,2%	5.587.904.338	44,5%
INVERSIÓN	30.430.397.534	70,8%	16.299.540.255	53,6%
TOTALES GENERALES	42.999.956.534	100%	21.887.444.593	50,9%

