

DF-005

Florencia, 1 febrero de 2010

Señores
MIEMBROS DEL CONSEJO SUPERIOR
Universidad de la Amazonia
Ciudad

Respetuoso saludo.

Al cierre de la vigencia Fiscal 2009, la institución contó con un presupuesto definitivo de **\$27.523,8** millones de pesos, de los cuales \$16.684,2 millones corresponde a Recursos de la Nación equivalente al 60% del total del presupuesto y \$10.839,6 de Recursos Propios equivalente al 40% del total del presupuesto.

1. EJECUCION DE INGRESOS

Recursos de la Nación:

La apropiación inicial del presupuesto de rentas con Recursos de la Nación es la siguiente:

(valores en millones)

	<u>PPTO. INICIAL</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>
Funcionamiento	\$15.342,7	\$806,1	\$16.148,8
Inversión	<u>535,4</u>	<u> </u>	<u>\$ 535,4</u>
TOTAL	\$15.878,1 =====	\$806,1 =====	\$16.684,2 =====

Al presupuesto con recursos nación para funcionamiento se adicionó la suma de \$806,1 millones correspondiente al aporte del CESU por \$414,5 millones y adición del Ministerio de Hacienda que sirve de base presupuestal por \$391,6 millones, por descuentos de votación \$202, 6 y ajuste de vigencias anteriores 189,0

Recursos Administrados o propios:

El presupuesto de Rentas con **Recursos Propios** por la Entidad fue apropiado inicialmente por \$5.751,5 millones, al cual se le realizaron modificaciones (adiciones) por valor de \$5.088,1 millones por mayor recaudo en venta de bienes y servicios, ingresos a la sede social, gestión en convenios con destinación específica, los créditos bancarios, entre otros, para una apropiación definitiva de \$10.839,8.6 millones, distribuidos en RECURSOS INTERNOS y EXTERNOS, de la siguiente manera:

	<u>PPTO. INICIAL</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>
RECURSOS INTERNOS			
Venta de bienes y servicios	\$5.506,5	\$1.204,7	\$6.711,2
Operaciones comerciales	20,0	14,0	34,0
Otros ingresos	205,0	347,2	552,2
TOTAL REC. INTERNOS	\$5.731,5	\$1.565,9	\$7.297,4
RECURSOS EXTERNOS			
Recursos de capital	20,00	\$1.246,7	1.266,7
Convenios	0,00	2.275,5	2.275,5
TOTAL RECURSOS EXTERNOS	\$ 20,00	\$3.542,2	\$ 3.542,2
TOTAL RECURSOS PROPIOS	\$5.751,5	\$5.088,10	\$10.839,6
	=====	=====	=====

- ❖ Las adiciones por venta de bienes y servicios corresponden a mayores recaudos de acuerdo a lo proyectado inicialmente de matrículas en algunos programas de pregrado y postgrados, igualmente por ingresos conexos a la educación como habilitaciones, derechos de grado, entre otros; por estos conceptos se adicionaron **\$1.204,7 millones**.
- ❖ Las adiciones por operaciones comerciales corresponden a ingresos de las granjas experimentales se adicionaron **14,0 millones**.
- ❖ Las adiciones por otros ingresos por **\$347,2 millones** corresponde a los reintegros de IVA realizados por la DIAN por \$249,2 millones, arrendamientos por \$28,5 millones, subsidio alimentario \$26.5 millones Reintegro maestrías y estampilla \$35 millones.
- ❖ Las adiciones de Recursos de capital por **\$1.246,7 millones** corresponden a excedentes financieros del 2008 por \$246,7 millones y al crédito realizado por el FODESEP por \$1.000,0 millones.
- ❖ Las adiciones de convenios por **\$2.275,5 millones** corresponde a aquellos convenios suscritos con otras entidades para ejecutar un proyecto o actividad específica, así:

Nombre de Entidad-Convenio	Valor en millones de pesos
MEN 917- Ceres Puerto Leguizamo	\$ 221,4
MEN 825- Graduados	98,0
MEN 781- Convertir Especialización en maestría	130,0
MINJUSTICIA No. 012 – Justicia con equidad Putumayo	24,1
MEN 722- Foros Experiencias Significativa	30,0
MEN 906- Curso Lengua Portuguesa	80,0
COLCIENCIAS 206- Encuentro Internacional de Pedagogía	15,0
INVIAS 335 – Interventoria actividades de estudio	1.124,6
FUNDACION FES No. 006- Pedagogía programa ondas	70,0
CONSORC. INICIATIVA AMAZONICA – Rava	14,0
CONCHA SALDARRIAGA – Asesoría	11,9
PASTORAL SOCIAL – Atención población desarraigada	3,5
AGENCIA NACIONAL INVEST. – Proy.Inv. Biodivers.y ecosistemas	58,3
CIAT No.194 – mejoramiento pasturas degradadas	187,5
ICRAF- Estudio población ambiental	4,3
ANDRES BELLO No. 006 – Cuenca Río Fraguachorroso	39,1
ANDRES BELLO No. 008 – Cuenca Río Bodoquero	134,3
COLCIENCIAS No.217- Regeneración Natural Rastrojos	29,5

Al cierre de la vigencia del total de los ingresos con Recursos Internos por \$7.317,4 millones se recaudaron \$8.250,50 millones, detallado de la siguiente forma:

(Valores En millones de Pesos)			
	<u>PPTO. DEFINITIVO</u>	<u>RECAUDADO.</u>	<u>DIFERENCIA</u>
RECURSOS INTERNOS			
Venta de bienes y servicios	\$6.711,2	\$6.713,9	-\$ 2,7
Operaciones comerciales	34,0	53,4	-19,4
Otros ingresos	552,2	601,1	-48,9
TOTAL REC. INTERNOS	\$7.297,4	\$7.368,4	-\$71,0
RECURSOS EXTERNOS			
Recursos de capital	1.266,7	\$1.787,0	-\$520,3
Convenios	<u>2.275,5</u>	<u>2.038,0</u>	<u>237,5</u>
TOTAL RECURSOS EXTERNOS	\$ 3.542,0	\$3.825,0	-\$282,8
TOTAL RECURSOS PROPIOS	\$10.839,6	\$11.193,4	-\$353,8
	=====	=====	=====

De los Recursos de convenios se debe aclarar que se adicionaron \$68,5 millones producto de cancelación de reservas de los mismos convenios.

RECURSOS INTERNOS:

Por este rubro se manejan todos aquellos ingresos recibidos para el desarrollo de la función misional y todos aquellos ingresos por operaciones cotidianas de la institución, como Venta de Bienes y Servicios, Operaciones Comerciales y Otros Ingresos.

* VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Ingresos correspondientes a la función misional de la Universidad como Inscripciones, matrículas de pregrado y postgrado, derechos complementarios, Educación no formal, servicios conexos a la educación y los ingresos por la Sede Social., distribuidos de la siguiente manera, presentando un mayor recaudo de \$2,7 millones:

CONCEPTO	PROGRAMADO	RECAUDADO	POR RECAUDAR
venta de bienes y servicios	6.711,2	6.713,9	-\$2,7
Inscripciones	117,2	121,3	-4,1
Matrículas pregrado	4.397,5	4.427,1	-29,6
Matrículas postgrado	911,0	943,0	-32,0
Educ. no formal (diplom., seminarios, cursos)	150,0	89,3	60,7
Ser. Conexos educación (carne, habilitaciones., derechos grado, certificados, seminario de grado, seguro estudiantil, derechos académicos y complementarios)	985,5	1.036,8	-51,3
Recreativos y culturales (sede social-emisora)	150,0	96,4	53,6

*** OPERACIONES COMERCIALES**

Por este rubro se maneja todo lo relacionado con ventas de productos de las granjas, a 31 de diciembre de 2009 se han recaudado \$53,4 millones; presentando un mayor recaudo de \$19,4 millones.

*** OTROS INGRESOS**

Corresponde a lo recaudados por devolución del IVA, el servicio de restaurante que se presta a los estudiantes beneficiarios del subsidio alimentario, y arrendamientos de locales internos en la Institución, reintegros de convenios, las indemnizaciones de compañías de seguros, entre otros.

CONCEPTO	PROGRAMADO	RECAUDADO	POR RECAUDAR
Otros Ingresos	552,2	601,1	-48,9
Reintegro IVA	349,2	349,2	0,0
Arrendamientos	48,5	68,7	-20,2
Estampilla	35,0	41,4	-6,4
Recuperaciones	99,5	141,8	-42,3
Otros	20,0	0,0	20,0

RECURSOS EXTERNOS:

Los recursos externos son aquellos ingresos recibidos por entes externos a la Universidad, ya sea para el desarrollo de actividades específicas como los recursos de convenios, los recursos de capital, detallados así:

*** RECURSOS DE CAPITAL:**

CONCEPTO	PROGRAMADO	RECAUDADO	POR RECAUDAR
Recursos de capital	\$1.266,7	\$1.787,0	\$520,3
Rendimientos Financieros	\$5,0	\$3,3	\$1,7
Anulación de reservas	\$0,0	17,5	-17,5
Recuperación de cartera	\$15,0	19,5	-4,5
Crédito Tesorería	0,0	500,0	-500,0
Crédito FODESEP	1.000,0	1.000,0	0,0
Excedente Financiero 2009	246,7	246,7	0,0

B. APORTES OTRAS ENTIDADES:

CONCEPTO	PROGRAMADO	RECAUDADO	POR RECAUDAR
Convenios	\$2.275,5	\$2.038,0	\$237,5
MEN 917- Ceres Puerto Leguizamo	\$ 221,4	221,4	0,0
Conv. MEN- No.825/08- apoyo red amazónica para graduados	98,0	98,0	0,0
MEN 825- Graduados	130,0	130,0	0,0
MINJUSTICIA No. 012 – Justicia con equidad Putumayo	24,1	0,0	24,1
Conv. MEN 722/09- Foros exp.significat.	30,0	30,0	0,0
Conv. MEN-906/09 Curso Lengua Portuguesa – Leticia	80,0	80,0	0,0
Conv. COLCIENCIAS 206 – Encuentro Internacional de Educación y Pedagogía	15,0	15,0	0,0

CONCEPTO	PROGRAMADO	RECAUDADO	POR RECAUDAR
Conv. INVIAS 3357/08 – interv. act. Estud.	1,124,6	1.012,5	112,1
Conv. Fundación FES – Programa Ondas	70,0	53,0	17,0
Conv. Cons. Iniciativa Amazonica-RAVA	14,0	14,0	0,0
CONCHA SALDARRIAGA-	11,9	11,9	0,0
PASTORAL SOCIAL – Atención población desarraigada	3,5	3,5	0,0
AGENCIA NACIONAL INVEST. – Proy.Inv. Biodivers.y ecosistemas	58,3	55,1	3,2
CIAT No.194 – mejoramiento pasturas degradadas	187,5	187,5	0,0
ICRAF- Estudio población ambiental	4,3	4,3	0,0
ANDRES BELLO No. 006 – Cuenca Río Fraguachorro	39,1	39,1	0,0
Conv. ANDRES BELLO-008 R. Bodoquero	134,3	53,3	81,0
COLCIENCIAS No.217- Regeneración Natural Rastrojos	29,5	29,5	0,0

2. EJECUCIÓN DE GASTOS

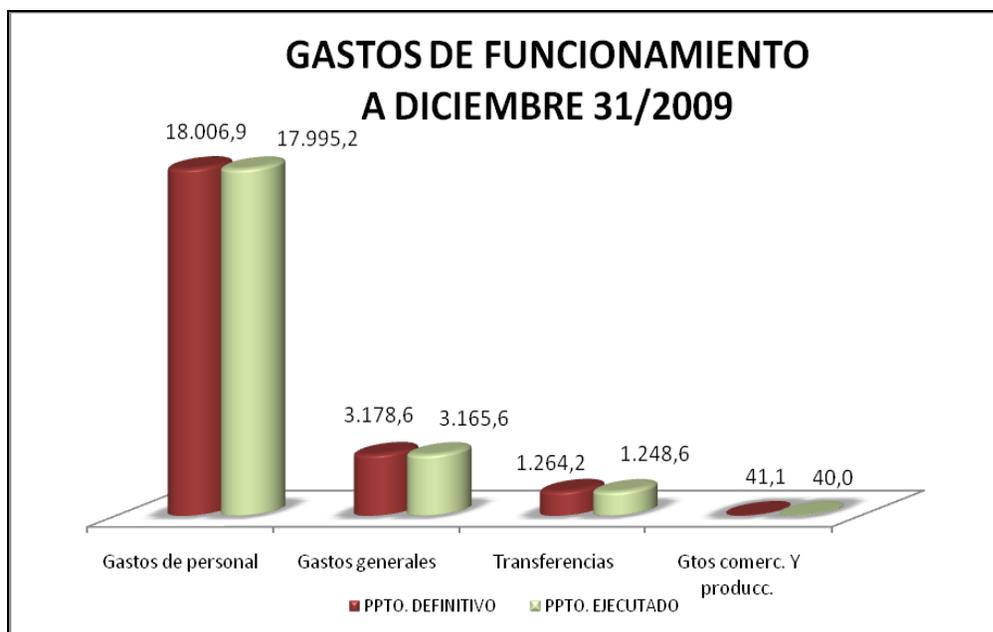
Del total del presupuesto **\$27.523,8** millones la institución ejecutó la suma de **\$26.480,1** millones de pesos lo cual equivale a una ejecución del 96.2%, presentando un presupuesto no ejecutado por valor de de \$1.043,6 millones, de los cuales \$1.000 millones corresponden al crédito de FODESEP y 43,6 millones de presupuesto no ejecutado en el 2009, valores que fueron distribuidos y ejecutados así:

	<u>PPTO DEFINITIVO</u>	<u>% DIST.</u>	<u>PPTO EJECUTADO</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>
Funcionamiento	\$22.490,8	82%	\$22.449,4	99,8%
Servicio a la Deuda	\$ 1.048,0	4%	\$ 1.048,0	100,0%
Inversión	\$ 3.985,0	14%	\$ 2.982,7	74,8%
Total	\$27.523,8	100%	\$26.480,1	96,2%
	=====	=====	=====	=====

FUNCIONAMIENTO

Los gastos de funcionamiento corresponden al **82%** del total del presupuesto ejecutado, el cual se comprometió de la siguiente manera:

Gastos de personal	\$17.995,2
Gastos Generales	\$ 3.165,6
Transferencias	\$ 1.248,6
Gastos comerc. y Producción	\$ 40,0



- ❖ Dentro de los gastos de personal se garantizó el pago al personal de planta como de contrato (docentes y administrativos) de sus salarios, prestaciones a 31 de diciembre de 2009, seguridad social y aportes parafiscales, distribuidos de la siguiente manera:

Gastos Personal de Planta

Los gastos ejecutados corresponden a los costos de nómina del personal de planta distribuidos en sueldos y demás emolumentos valor que asciende a **\$9.864,4** millones, de los cuales el 81% fue de gastos personal de docente y el 19% para gastos de personal administrativo y de mantenimiento de planta.

Gastos Personal por Contrato corresponde a los costos del personal por contrato en donde se ejecuto en el 2009 la suma de **\$8.130,8** millones de los cuales el 23% se ejecutó en personal administrativo por la suma de **\$1.897,5** millones (personal vinculado por los rubros de servicios técnicos, jornales, supernumerarios; valor que incluye salarios, prestaciones, aportes parafiscales y seguridad social) y en lo relacionado con la docencia (convenios, horas cátedra y honorarios) se ejecutó un 77% por valor de **\$6.233,2 millones** valor que incluye el pago a los catedráticos y ocasionales, prestaciones, seguridad social y aportes parafiscales, desplazamientos de los docentes a cumplir con su función en las diferentes sedes, honorarios por labores adicionales o cátedra en los postgrados, los gastos de desplazamiento de profesionales que vienen a orientar seminarios o cátedra en los postgrados y los gastos de los convenios suscritos con otras universidades para ofertar programas académicos como son:

En programas de pregrado UNITOLIMA, UNIDISTRITAL y SURCOLOMBIANA, y en programas de postgrado UNIVERSIDAD NACIONAL.

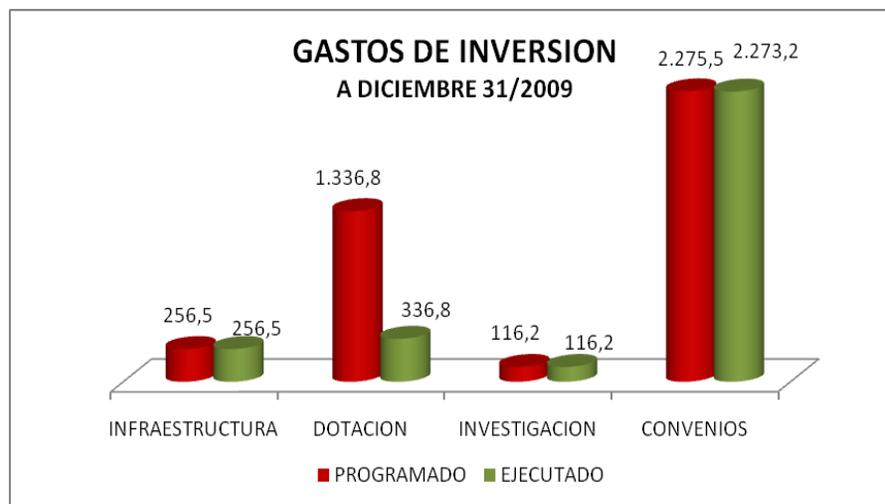
Finalmente observamos que del total de gastos de personal por \$17.995,2 millones el 79% corresponde al gastos de personal docente y un 21% a gastos de personal administrativos.

- ❖ Dentro de los gastos generales se garantizó la contratación del personal de mantenimiento y servicios generales, la compra de materiales, el pago los servicios públicos, compra de equipos, capacitación, prácticas académicas, entre otros con el fin cumplir a cabalidad con la función de la institución.
- ❖ El gasto de transferencias corresponde a los recursos descontados por el MEN como aportes al ICFES del 2% del presupuesto de funcionamiento de los Recursos de la Nación, el pago de la cuota de auditaje, y gastos destinados a Bienestar Universitario y el giro a las diferente universidades con las cuales se manejan programas en convenio,
- ❖ Los gastos de comercialización y producción corresponde a suministro de materiales para las granjas.

SERVICIO DE LA DEUDA

Los gastos de servicio de la deuda corresponden a los valores cancelados por concepto de abono a capital de \$333.3 millones por el crédito de los \$1.000 millones que vence el 28/02/2010 y el pago del crédito de tesorería por \$663 millones e intereses pagados por \$51,7 millones para un total ejecutado de **\$1.048,0 millones**.

INVERSIÓN



Los gastos de Inversión corresponden al 14% del total del presupuesto, dado que en este concepto se encuentra el crédito de los \$1.000 millones otorgado por el FODESEP y los recursos de convenios por \$2.275,0 millones.

Los gastos de Inversión aparecen comprometidos en un 74,8% dado que el valor de \$1.000 millones no se comprometió; valor ejecutado por \$2.982,7 millones, en construcción y mejoramiento de las sedes de la Institución, así como incentivo a la investigación, fondos concursales, acreditación, los convenios con destinación específica, resumidos así:

	PROGRAMADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR
INFRAESTRUCTURA	\$ 256,5	\$ 256,5	\$ 0,0
DOTACION	\$1.336,8	\$ 336,8	\$1.000,0
INVESTIGACION	\$ 116,2	\$ 116,2	\$ 0,0
CONVENIOS	\$2.275,5	\$2.273,2	\$ 2,3

Cordialmente,

Original Firmado
GUINETH FACUNDO VARGAS
Jefa División Financiera

Original Firmado
MARIA YENNY FAJARDO
Vicerrectora Administrativa

Vo.Bo. Original Firmado
LUIS EDUARDO TORRES GARCIA
Rector