

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON CORTE A 30 DE JUNIO 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

Julio 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 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 junio, es importante indicar que el 28 de febrero y el 05 de mayo se incorporaron los recursos del balance de la vigencia 2021, es decir, aquellos saldos en bancos libres de afectación al cierre de la vigencia por valor de \$9.053.104.726; adicionalmente, el 17 de mayo se incorporaron las transferencias recibidas del Ministerio de Educación Nacional que ascienden a \$3.001.954.210 discriminados así: \$1.005.682.601 para apoyo a funcionamiento en virtud del artículo 183 de la Ley 1955 de 2019, \$591.912.154 de excedentes de cooperativas, y \$1.404.359.455 de Plan de Fomento a la Calidad. Finalmente, el 31 de mayo se incorporaron \$300.000.000 destinados a fortalecer las acciones de permanencia de los estudiantes de pregrado. Con las modificaciones descritas, el presupuesto a junio equivale a \$47.297.617.936.

El presente informe de ejecución presupuestal abarca la información acumulada con corte a junio de 2022. Inicialmente se expone el presupuesto de ingresos por \$47.297.617.936 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 47,1%, seguido de la venta de bienes y servicios con un 25,1%.

Con corte a junio de 2022, el presupuesto de ingresos presenta una ejecución del 58,9%, equivalente a \$27.876.143.124, 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 \$4.882.188.888. Además, sobresalen los otros ingresos por valor total de \$10.652.549.407, 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.

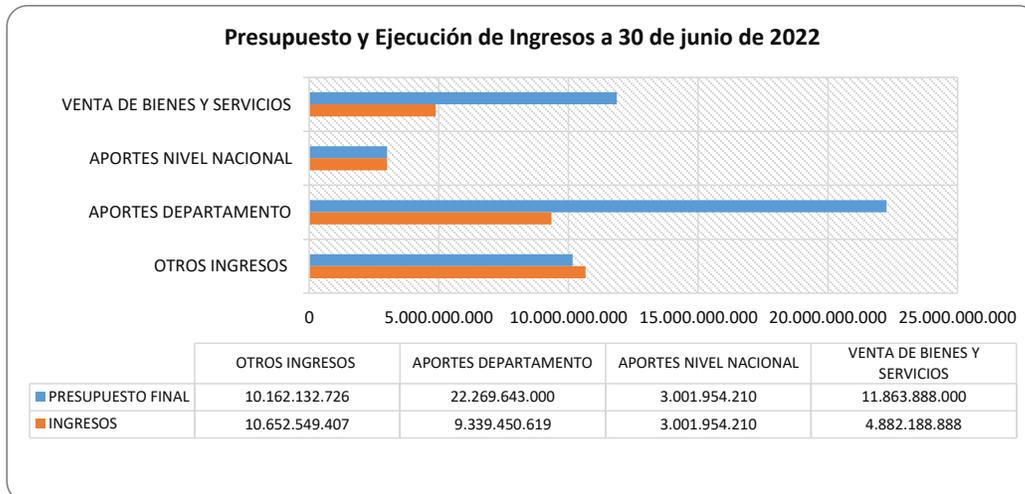
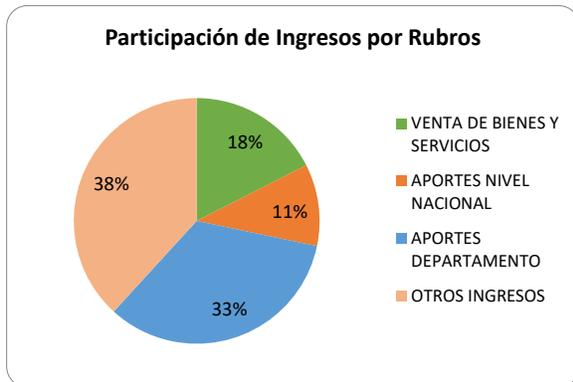
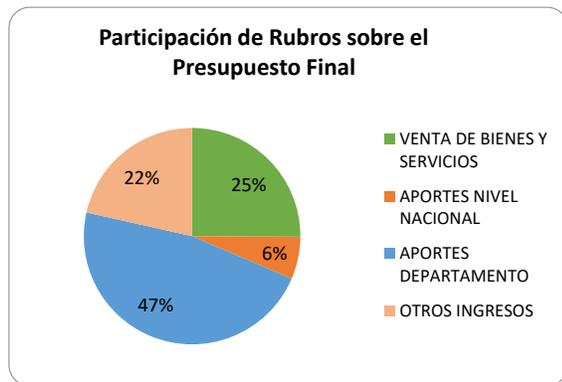
Seguidamente, se muestra el presupuesto de egresos por \$47.297.617.936, guardando equilibrio presupuestal con el presupuesto de ingresos, compuesto por gastos de funcionamiento y gastos de inversión, de los cuales los segundos representan el 67,9% del presupuesto total dado el proceso de consolidación académico-administrativo de la IU Digital y los primeros, el 32,1%.

Respecto a la ejecución presupuestal acumulada de egresos con corte a 30 de junio de 2022, entendiendo ejecución como los compromisos adquiridos y respaldados mediante registro presupuestal junto los pagos efectivamente desembolsados, se presentan gastos ejecutados que totalizan \$27.395.927.728, es decir, 57,9% del presupuesto total. De dicha ejecución, \$8.810.212.152 corresponden a gastos de funcionamiento y \$18.585.715.576 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	4.882.188.888	6.981.699.112	41,2%
Matrículas e ingresos pecuniarios	11.440.765.000	11.440.765.000	4.786.837.944	6.653.927.056	41,8%
Extensión académica	423.123.000	423.123.000	95.350.944	327.772.056	22,5%
APORTES NIVEL NACIONAL	0	3.001.954.210	3.001.954.210	0	100,0%
APORTES DEPARTAMENTO	21.969.643.000	22.269.643.000	9.339.450.619	12.930.192.381	41,9%
OTROS INGRESOS	1.109.028.000	10.162.132.726	10.652.549.407	-490.416.681	104,8%
Ingresos no tributarios	264.028.000	264.028.000	247.850.374	16.177.626	93,9%
Devolución IVA	218.282.000	218.282.000	219.903.287	-1.621.287	100,7%
Otros ingresos no tributarios	45.746.000	45.746.000	27.947.087	17.798.913	61,1%
Rendimientos financieros	845.000.000	845.000.000	1.351.594.307	-506.594.307	160,0%
Recursos del balance	0	9.053.104.726	9.053.104.726	0	100,0%
TOTALES GENERALES	34.942.559.000	47.297.617.936	27.876.143.124	19.421.474.812	58,9%

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO FINAL	% PARTICIPACIÓN	INGRESOS	% DE EJEC.
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	11.863.888.000	25,1%	4.882.188.888	41,2%
APORTES NIVEL NACIONAL	3.001.954.210	6,3%	3.001.954.210	100,0%
APORTES DEPARTAMENTO	22.269.643.000	47,1%	9.339.450.619	41,9%
OTROS INGRESOS	10.162.132.726	21,5%	10.652.549.407	104,8%
TOTALES GENERALES	47.297.617.936	100,0%	27.876.143.124	58,9%



DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	SALDO DISPONIBLE	% DE EJEC.
TOTAL FUNCIONAMIENTO	12.569.559.000	15.162.860.947	8.810.212.152	6.352.648.795	58,1%
Gastos de Personal	9.201.330.000	10.972.924.335	7.031.738.617	3.941.185.718	64,1%
Planta de Personal Permanente	9.201.330.000	10.972.924.335	7.031.738.617	3.941.185.718	64,1%
Factores salariales comunes	5.973.436.000	7.396.689.731	6.395.797.255	1.000.892.476	86,5%
Prestaciones sociales	765.073.000	1.102.776.665	21.813.762	1.080.962.903	2,0%
Contribuciones inherentes a nómina	2.183.828.000	2.186.087.101	563.922.610	1.622.164.491	25,8%
Remuneraciones no const. de factor salarial	278.993.000	287.370.838	50.204.990	237.165.848	17,5%
Adquisición de bienes y servicios	3.085.929.000	3.907.636.612	1.715.515.593	2.192.121.019	43,9%
Materiales y suministros	101.400.000	101.400.000	21.797.992	79.602.008	21,5%
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmd	522.000.000	522.000.000	311.816.472	210.183.528	59,7%
Servicios prestados a las empresas y servicios de produ	2.182.529.000	2.948.554.011	1.253.924.606	1.694.629.405	42,5%
Servicios para la comunidad, sociales y personales	30.000.000	30.000.000	20.829.135	9.170.865	69,4%
Otros gastos de adquisición de bienes y servicios	250.000.000	305.682.601	107.147.388	198.535.213	35,1%
Transferencias corrientes	282.300.000	282.300.000	62.957.942	219.342.058	22,3%
TOTAL INVERSIÓN	22.373.000.000	32.134.756.989	18.585.715.576	13.549.041.413	57,8%
Consolidación Académico - Administrativa de la IU Digital	22.373.000.000	32.134.756.989	18.585.715.576	13.549.041.413	57,8%
Gastos de Personal Docente			9.009.090.211		
Factores salariales comunes			6.228.893.071		
Prestaciones sociales			448.011.231		
Contribuciones inherentes a nómina			2.314.114.576		
Remuneraciones no const. de factor salarial			18.071.333		
Adquisición de bienes y servicios			9.559.282.765		
Servicios de la construcción			1.426.672.321		
Servicios prestados a las empresas y servicios de produ			6.081.610.187		
Servicios para la comunidad, sociales y personales			2.051.000.257		
Otros gastos de inversión			17.342.600		
TOTALES GENERALES	34.942.559.000	47.297.617.936	27.395.927.728	19.901.690.208	57,9%

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ACTUAL	% PARTICIPACION	VALOR COMPROMETIDO Y PAGOS	% DE EJEC.
FUNCIONAMIENTO	15.162.860.947	32,1%	8.810.212.152	58,1%
INVERSIÓN	32.134.756.989	67,9%	18.585.715.576	57,8%
TOTALES GENERALES	47.297.617.936	100%	27.395.927.728	57,9%

