

ANÁLISIS DE LA DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA UNIVERSIDAD DE LOS ANDES. AÑO 2015

Presentación realizada por el Prof. Raúl Huizzi Decano de FACES ULA en la sesión del C.U. del 09/03/2015

Consideraciones previas

- Presentación realizada en el C.U. el 08/12/2014 sobre Traspasos y Modificaciones Presupuestarias y asignaciones del Consejo de Fomento para el año 2014, donde se formalizaron 4 propuestas para ser consideradas por el máximo cuerpo de decisión.

Propuestas

- Nombrar una comisión asesora en materia presupuestaria del C. U. con el propósito de realizar aportes o sugerencias que permitan guiar la toma de decisiones, por ejemplo, se requiere revisar el histórico en la asignación de los fondos del presupuesto a fin de modificar los mismos en términos de los cambios que han sufrido diversas dependencias de la Universidad y así cubrir de manera más eficiente los objetivos a alcanzar; igualmente, podría ser objeto de estudio de dicha comisión, los criterios de asignación de los recursos que se destinan al gasto de funcionamiento y establecer un criterio hacia lo interno que pueda garantizar la transparencia, equidad y eficiencia del mismo en término de prioridades, así como cualquier otra materia referida al presupuesto.

Propuestas

- Solicitar que se presente la ejecución presupuestaria por proyectos y acciones específicas, y por partidas de manera consolidada al cierre de cada trimestre, a fin de que esta información sea conocida por el C.U. (esta información es remitida por la ULA de manera periódica a distintos órganos externos).
- Solicitar la renovación de los miembros del Consejo de Fomento a que hubiese lugar según lo establecido en el Capítulo II, Artículo 5 del Reglamento que rige a dicho órgano.
- Solicitar al C.U. la recta observancia del Artículo 14 del Reglamento antes señalado.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO ULA. AÑO 2015



Presupuesto de gastos ULA.

Año 2015

Cod Partida	DENOMINACIÓN	SUBTOTAL (Bs.)	TOTAL (Bs.)	%
	GASTOS POR TRANSACCIONES CORRIENTES		1.929.466.973,00	71,16
4.01	Gastos de Personal	1.551.859.595,00		57,24
4.02	Materiales, Suministros y Mercancías	195.640.092,00		7,22
4.03	Servicios No Personales	181.967.286,00		6,71
	OTROS CONCEPTOS DE GASTOS CORRIENTES		665.542.872,00	24,55
4.07	Transferencias y Donaciones	665.542.872,00		
	GASTOS POR TRANSACCIONES DE CAPITAL		82.766.483,00	3,05
4.04	Activos Reales	82.766.483,00		
	OTRAS APLICACIONES FINANCIERAS		33.573.720,00	1,24
4.11	Disminución de pasivos	33.573.720,00		
	TOTAL		2.711.350.048,00	100,00

Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.
Cálculos propios

Gastos de Funcionamiento por Facultades y Núcleos ULA

Aporte del Ejecutivo Nacional

Facultades	402	403	404	Total	% del Gasto de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) *	% del Presupuesto Total
Ciencias Jurídicas y Políticas	322.227,00	146.621,00	5.475,00	474.323,00	0,16	0,02
Medicina	449.931,00	350.540,00	0,00	800.471,00	0,26	0,03
Farmacia y Bionálisis	372.869,00	111.152,00	38.640,00	522.661,00	0,17	0,02
Odontología	280.703,00	74.444,00	25.042,00	380.189,00	0,12	0,01
Ingeniería	414.434,00	202.986,00	39.288,00	656.708,00	0,22	0,02
Ciencias Forestales y Ambientales	308.158,00	529.283,00	119.266,00	956.707,00	0,31	0,04
Humanidades y Educación	364.071,00	205.534,00	0,00	569.605,00	0,19	0,02
FACES	236.614,00	224.773,00	69.406,00	530.793,00	0,17	0,02
Ciencias	391.498,00	182.396,00	153.780,00	727.674,00	0,24	0,03
Arquitectura y Diseño	142.678,00	141.929,00	94.898,00	379.505,00	0,12	0,01
Arte	159.043,00	111.902,00	58.640,00	329.585,00	0,11	0,01
NURR	598.238,00	312.836,00	0,00	911.074,00	0,30	0,03
NUTULA	228.537,00	486.859,00	50.878,00	766.274,00	0,25	0,03
Núcleo Alberto Adriani	160.720,00	191.670,00	85.793,00	438.183,00	0,14	0,02
Extensión Valle del Mocoties	156.337,00	204.552,00	77.438,00	438.327,00	0,14	0,02
TOTAL	4.586.058,00	3.477.477,00	818.544,00	8.882.079,00	2,91	0,33

* Total Gastos de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) = 304.742.213,00 Bs.

Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.

Cálculos propios

Gastos de Funcionamiento por Dependencia ULA.

Aporte del Ejecutivo Nacional

Rectorado y Dependencias Adscritas	402	403	404	Total	% del Gasto de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) *	% del Presupuesto Total
Rectorado	722.514,00	836.345,00	382.969,00	1.941.828,00	0,64	0,07
DIORI	211.974,00	383.846,00	91.805,00	687.625,00	0,23	0,03
PLANDES	115.830,00	30.647,00	75.119,00	221.596,00	0,07	0,01
DIGECEX	303.134,00	1.774.546,00	116.002,00	2.193.682,00	0,72	0,08
Dirección de Deportes	2.605.344,00	528.507,00	0,00	3.133.851,00	1,03	0,12
Talleres Gráficos Universitarios	114.605,00	50.437,00	0,00	165.042,00	0,05	0,01
CAMIULA	6.987.831,00	0,00	0,00	6.987.831,00	2,29	0,26
Dirección General de Medios de Comunicación	95.101,00	117.518,00	26.052,00	238.671,00	0,08	0,01
Dirección de Servicios de Prevención y Seguridad	12.238.430,00	85.083,00	13.649,00	12.337.162,00	4,05	0,46
Servicios de Seguridad y Salud en el Trabajo (SSST)	6.529.533,00	1.455.728,00	424.800,00	8.410.061,00	2,76	0,31
Dirección de Telecomunicaciones y Servicios	5.592.857,00	2.107.143,00	7.300.000,00	15.000.000,00	4,92	0,55
Dirección de Servicios Jurídicos	134.400,00	115.600,00	0,00	250.000,00	0,08	0,01
Unidad Gestión Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Unidad de Atención a las Personas con Discapacidad	50.000,00	320.262,00	1.904.138,00	2.274.400,00	0,75	0,08
Total	35.701.553,00	7.805.662,00	10.334.534,00	53.841.749,00	17,67	1,99

* Total Gastos de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) = 304.742.213,00 Bs.

Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.

Cálculos propios

Gastos de Funcionamiento por Dependencia ULA.

Aporte del Ejecutivo Nacional

Vicerrectorado Académico y Dependencias Adscritas	402	403	404	Total	% del Gasto de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) *	% del Presupuesto Total
Vicerrectorado Académico **	2.461.159,00	2.337.684,00	468.023,00	5.266.866,00	1,73	0,19
CDCHTA	3.200.950,00	7.380.573,00	2.672.111,00	13.253.634,00	4,35	0,49
CEP	784.003,00	587.220,00	475.415,00	1.846.638,00	0,61	0,07
Centro de Microscopía Electronica	42.279,00	14.838,00	30.245,00	87.362,00	0,03	0,00
Coordinación General de los Servicios Bibliotecarios	1.870.106,00	2.164.968,00	2.368.575,00	6.403.649,00	2,10	0,24
Museo Arqueológico	29.476,00	25.147,00	13.515,00	68.138,00	0,02	0,00
Consejo de Tecnologías de la Información y Comunicación Académica (CETICA)	684.501,00	354.659,00	921.661,00	1.960.821,00	0,64	0,07
Bioterio	46.028,00	7.263,00	1.096,00	54.387,00	0,02	0,00
Comisión de Desarrollo del Pregrado (CODEPRE)	529.640,00	1.156.358,00	3.917.459,00	5.603.457,00	1,84	0,21
CEIDIS	72.947,00	60.319,00	165.162,00	298.428,00	0,10	0,01
DAES	120.568,00	2.820.671,00	791.234,00	3.732.473,00	1,22	0,14
Programa Intercambio Científico	191.240,00	509.928,00	49.043,00	750.211,00	0,25	0,03
CIDIAT	129.006,00	51.449,00	1.044,00	181.499,00	0,06	0,01
Total	10.161.903,00	17.471.077,00	11.874.583,00	39.507.563,00	12,96	1,46

** incluye Comisión Central Curricular, Servicio Comunicario, Auditoría Académica, PAD

* Total Gastos de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) = 304.742.213,00 Bs.

Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.
Cálculos propios

Gastos de Funcionamiento por Dependencia ULA.

Aporte del Ejecutivo Nacional

Vicerrectorado Administrativo y Dependencias Adscritas	402	403	404	Total	% del Gasto de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) *	% del Presupuesto Total
Vicerrectorado Administrativo	1.898.331,00	499.973,00	980.623,00	3.378.927,00	1,11	0,12
Dirección de Finanzas	45.631,00	67.751,00	52.317,00	165.699,00	0,05	0,01
Dirección de Programación y Presupuesto	125.704,00	82.521,00	69.011,00	277.236,00	0,09	0,01
Dirección de Servicios Generales	76.213.098,00	67.871.842,00	4.231.226,00	148.316.166,00	48,67	5,47
Dirección de Ingeniería y Mantenimiento	811.374,00	3.950.203,00	23.598.221,00	28.359.798,00	9,31	1,05
Oficina de Seguros ULA	17.204,00	2.702.870,00	0,00	2.720.074,00	0,89	0,10
Consejo de Fomento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dirección de Personal	84.537,00	1.288.942,00	3.372,00	1.376.851,00	0,45	0,05
DSIA	384.608,00	391.288,00	581.867,00	1.357.763,00	0,45	0,05
Total	79.580.487,00	76.855.390,00	29.516.637,00	185.952.514,00	61,02	6,86

* Total Gastos de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) = 304.742.213,00 Bs.

Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.
Cálculos propios

Gastos de Funcionamiento por Dependencia ULA. Aporte del Ejecutivo Nacional

Secretaría y Dependencias Adscritas	402	403	404	Total	% del Gasto de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) *	% del Presupuesto Total
Secretaria **	464.782,00	662.342,00	283.776,00	1.410.900,00	0,46	0,05
Consejo de Publicaciones	0,00	248.076,00	0,00	248.076,00	0,08	0,01
OCRE	27.371,00	28.518,00	0,00	55.889,00	0,02	0,00
DAP	57.947,00	4.954.583,00	8.675,00	5.021.205,00	1,65	0,19
Archivo Histórico de la ULA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	550.100,00	5.893.519,00	292.451,00	6.736.070,00	2,21	0,25

** incluye OFAE, OCEGRE

* Total Gastos de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) = 304.742.213,00 Bs.

**Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.
Cálculos propios**

Gastos de Funcionamiento por Dependencia ULA. Aporte del Ejecutivo Nacional

Dependencias adscritas al Consejo Universitario	402	403	404	Total	% del Gasto de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) *	% del Presupuesto Total
Consejo de Apelaciones	24.360,00	3.978,00	1.705,00	30.043,00	0,01	0,00
Unidad de Auditoría Interna	55.751,00	12.119,00	15.626,00	83.496,00	0,03	0,01
Comisión Electoral	40.061,00	9.300,00	0,00	49.361,00	0,02	0,00
Total	120.172,00	25.397,00	17.331,00	162.900,00	0,05	0,01

* Total Gastos de Funcionamiento (Aporte del Ejecutivo) = 304.742.213,00 Bs.

RECURSOS CENTRALIZADOS

Presupuesto ULA Año 2015

CONCEPTOS	4.01	4.02	4.03	4.04	4.07	TOTAL	% del Presupuesto Total
Fondo de Ascensos Docentes	3.000.000					3.000.000	0,11
Fondo de Reposición Docentes	22.122.247					22.122.247	0,82
Ayudas Médicas, Drogas Antineoplásicas, Fondo de Contingencia Docente	36.702.771					36.702.771	1,35
Fideicomiso Obreros	633.685					633.685	0,02
Fondo de Reposición Cargos ATO	15.000.000					15.000.000	0,55
Remanentes 2014 Tercerizados, Casos Exeventuales, Fondo Cargos AT	9.436.339					9.436.339	0,35
Reclasificaciones	30.000.000					30.000.000	1,11
APULA					100.000	100.000	0,00
Previsión Social Docente					8.048.566	8.048.566	0,30
Fundación Rita Camacho					3.954	3.954	0,00
IAHULA					500.000	500.000	0,02
Productos de Papel y Cartón para Diversas Dependencias		1.000.000				1.000.000	0,04
Cursos Intensivos		500.000				500.000	0,02
Ayudas Económicas Estudiantes		1.959.338			575.766	2.535.104	0,09
Imprevistos Presupuestarios		1.500.000				1.500.000	0,06
Conservación y Reparaciones de Planta Física			2.000.000			2.000.000	0,07
Práctica de Campo y Ayudas Académicas			700.000			700.000	0,03
Mantenimiento y Servicios de Dependencias				2.000.000		2.000.000	0,07
TOTAL	116.895.042	4.959.338	2.700.000	2.000.000	9.228.286	135.782.666	5,01

**Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.
Cálculos propios**

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO ULA AÑO 2015.

Aporte del Ejecutivo

Partidas de Gastos de Funcionamiento

Asignaciones	402	403	404	Total	% del Gasto de Funcionamiento (Aporte del ejecutivo)	% del Presupuesto Total
Autoridades Rectorales	5.546.786,00	4.336.344,00	2.115.391,00	11.998.521,00	3,94	0,44
Facultades y Núcleos	4.586.058,00	3.477.477,00	818.544,00	8.882.079,00	2,91	0,33
Dependencias Centrales	120.567.429,00	103.714.701,00	49.920.145,00	274.202.275,00	89,98	10,11
Recursos Centralizados	4.959.338,00	2.700.000,00	2.000.000,00	9.659.338,00	3,17	0,36
Total	135.659.611,00	114.228.522,00	54.854.080,00	304.742.213,00	100,00	11,24

Fuente: Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2015. Dirección de Programación y Presupuesto.
Cálculos propios

OBSERVACIONES

- Asignación a facultades y núcleos representa 2,91% del total de gastos de funcionamiento (Ap. Ej.) y 0,33% del Presupuesto.
- Asignación a dependencias centrales representa 93,92% del total de gastos de funcionamiento (Ap. Ej.) y 10,56% del Presupuesto.
- Los recursos centralizados representan 3,17% del total de gastos de funcionamiento (Ap. Ej.) y 0,36% del Presupuesto.

OBSERVACIONES

Rectorado
(0,64%)

Ciencias Jurídicas

Medicina

Ingeniería (0,63%)

OBSERVACIONES

**Vicerrectorado
Académico
(1,73%)**

**Farmacia y Bioanálisis
Ciencias Forestales y
Ambientales
Humanidades y Educación
Ciencias
Arte
NUTULA
(1,27%)**

OBSERVACIONES

**Vicerrectorado
Administrativo
(1,11%)**

**NURR
FACES
Arquitectura y Diseño
Humanidades y
Educación
Arte
Núcleo Alberto Adriani
(1,04%)**

OBSERVACIONES

**Secretaría
(0,46%)**

**Extensión Valle del
Mocotíes
Ciencias Forestales y
Ambientales (0,46%)**

OBSERVACIONES

Partidas Centralizadas

- **Ayudas Médicas, Drogas Antineoplásicas, Fondo de Contingencia Docente**

OBSERVACIONES

Partidas Centralizadas

- **Productos de Papel y Cartón para Diversas Dependencias**

**Quién
ejecuta ?**

OBSERVACIONES

Partidas Centralizadas

□ **Ayudas Económicas
Estudiantes**

□ **Práctica de Campo y
Ayudas Académicas**

Quién

ejecuta ?

OBSERVACIONES

Partidas Centralizadas

□ **Conservación y Reparaciones de Planta Física**

□ **Mantenimiento y Servicios de Dependencias**

Quién

ejecuta ?

Propuestas

- Solicitar el traslado de aquellas partidas centralizadas que por su naturaleza, corresponde a otras dependencias la responsabilidad de su ejecución, y garantizar su recurrencia para ejercicios fiscales posteriores.
- Distribuir entre facultades, núcleos y dependencias centrales, el concepto correspondiente a Papel y Cartón, considerando el presupuesto deficitario y el impacto de la inflación.