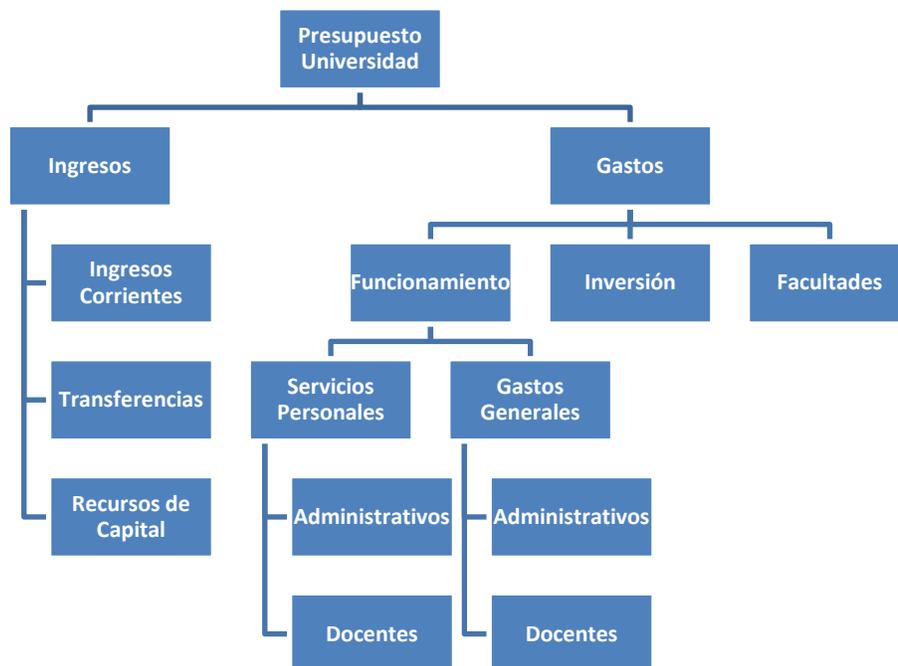


Informe Ejecución Presupuestal 2012

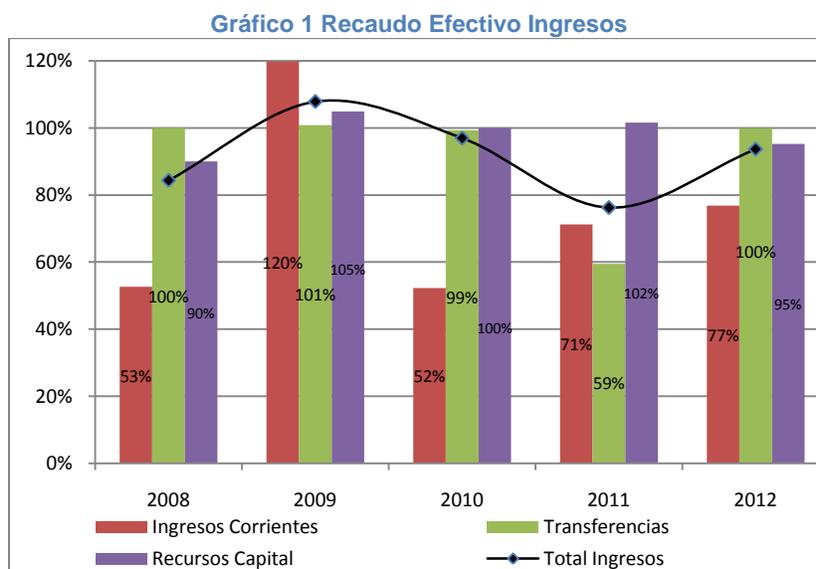
La Oficina Asesora de Planeación y Control presenta el análisis de la ejecución presupuestal de la vigencia 2012. Se espera con este informe comprender y tener una apreciación general y global acerca de la situación presupuestal de la Universidad en el 2012, igualmente ser base para el ejercicio de reflexión y retroalimentación previos al inicio de la nueva vigencia presupuestal del 2013 y ser un complemento en información al informe de gestión institucional del 2012. En este mismo sentido, no se analizan los resultados y la gestión durante ésta vigencia, debido a que ese asunto supera el alcance y objetivos de este informe, y los cuales hacen parte del informe de gestión institucional. Se pretende solamente analizar el desempeño en términos presupuestales en la vigencia, identificando las situaciones que no fueron las óptimas esperadas, esperando que se puedan establecer las correspondientes acciones que permitan superarlas en adelante.

Acercas de la metodología utilizada para el informe, se compara respecto a la ejecución del año anterior, esto con el fin de comprender el comportamiento recurrente de los rubros. Finalmente, el análisis se realiza por grandes componentes del presupuesto de la siguiente manera:



Ingresos

El Presupuesto de Ingresos en términos generales presenta un recaudo efectivo del 93.7%, en su composición general; los ingresos corrientes (76.8%), transferencias (99.9%) y Recursos de Capital (95%). Es un recaudo habitual como se puede apreciar en el Gráfico 1. Sin embargo, al analizar en detalle cada uno de sus componentes se aprecian diferencias con lo proyectado inicialmente.



Ingresos Corrientes Tributarios

Se observa un recaudo por estampilla muy por debajo de lo programado (65%). Entre las causas que explican este comportamiento, se tiene que hasta agosto se entregaron los lineamientos de inversión a las entidades del Distrito, debido al establecimiento del nuevo Plan de Desarrollo *Bogotá Humana*¹ atrasando de esta forma la inversión y por tanto reduciendo el recaudo por estampilla.

Ingresos Corrientes No tributarios

El recaudo se sitúa en 90%. Analizando los rubros que hacen parte de esta cuenta tenemos:

- **Matrículas (83%):** Pregrado (65%) y Posgrado (102%). En cuanto a pregrado las políticas de gratuidad en secundaria establecidas por el Distrito (que son base para la liquidación de matrículas de la Universidad) y la re liquidación de las mismas, explican la disminución por este concepto.

¹Avance de Ejecución de Inversión Directa y Giros. Veeduría Distrital 2012. Consultado vía web 14 enero 2012 → <http://www.veedurriadistrital.gov.co/es/todo/ATT1352210119-1.pdf>

Lo cual desde el punto de vista social es un mejor resultado para la sociedad, empero desde las finanzas de la Universidad si generan preocupación debido a que no existe la compensación correspondiente por parte del Estado a esta disminución. Por otra parte, matrículas de Educación no Formal presentó un recaudo de 362% cifra muy superior a lo proyectado para la vigencia por el IDEXUD, evidenciando de esta forma deficiencias en la planeación y programación por parte del instituto.

- **Inscripciones (102%):** Pregrado 100% y Posgrado 120%, este último representa en valores 27 millones por encima de lo programado.
- **Venta de Bienes y Productos (116%):** Hacen parte de esta cuenta Carnets, Certificados (100%) y Beneficio Institucional que presenta un recaudo de 118% que nuevamente refleja diferencias con lo programado por el instituto. Fondo de Publicaciones 89.2% de recaudo.
- **Otros Ingresos (114%):** Cuotas Partes Pensionales (449%) lo cual evidencia una mejor gestión en el recaudo por este concepto comparado con años anteriores. Reintegros de I.V.A (99.5%) y Otros (154%), este último llama la atención porque son recursos que por su naturaleza no se ubican en ninguna de las cuentas, pero que por su cantidad es importante analizarlos detenidamente para identificarlos y clasificarlos debidamente.

Transferencias

El recaudo tanto del Distrito (100%) como de la Nación (99.1%) presenta un comportamiento esperado, se efectuó en su totalidad.

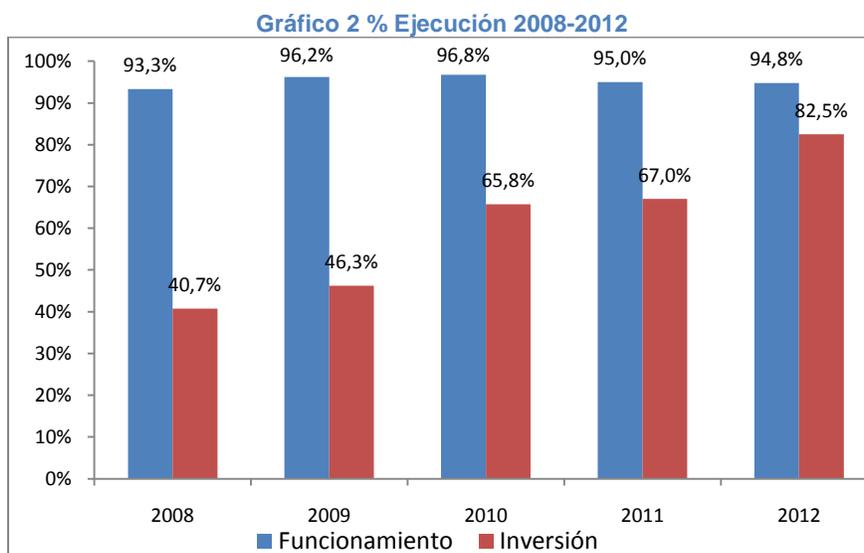
Recursos de Capital

Se aprecia una ejecución de 95%. Recursos del Balance en 100%, resultado esperado debido a que son recursos atesorados de recaudos por estampilla de años anteriores. Se destaca el hecho de la no distribución de los dividendos de las acciones de la ETB decisión tomada por la junta directiva de la empresa. Asimismo, la recuperación de cartera se encuentra en 82% y no se recaudo lo esperado. Y en Rendimientos Financieros en Cuentas se recaudó 76%, que visto desde otra perspectiva, es un resultado positivo por cuanto menos recursos financieros de la Universidad permanecieron inactivos en las cuentas de los bancos.

En síntesis, el recaudo de los ingresos que se destinan para financiar los gastos de funcionamiento (-todos- excepto los relacionados con Estampilla) se sitúa en 76% y el recaudo que financia la Inversión es de 28% (solamente los relacionados con Estampilla).

Gastos

El presupuesto de Gastos e Inversión presenta una ejecución de 92.2%, discriminando por gastos de Funcionamiento se ha ejecutado el 94.8% e Inversión el 82.5%. En cuanto al funcionamiento, es un resultado esperado debido a la recurrencia y naturaleza de este tipo de gasto. Por su parte la inversión, si muestra un resultado positivo comparado con las ejecuciones de los últimos años.



Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales Nómina Docente y Administrativo

La ejecución de los recursos de los servicios personales asociados a la nómina de la Universidad, se puede apreciar por dos grandes componentes: Administrativos y Docentes. En la Tabla 1 se aprecia el porcentaje de ejecución de los servicios personales y las modificaciones que se presentaron:

Tabla 1 Ejecución Servicios Personales 2012

Concepto	Ejec %	Modificaciones Ppto Aprobado-Definitivo
Servicios Personales Administrativos	98,0%	76.012.331
Servicios Personales Nómina Admin	97,3%	-1.179.615.849
Servicios Personales Indirectos Admin	99,9%	1.221.271.419
Aportes Patronales Al Sector Privado Y Pub Admin	98,3%	34.356.761
Servicios Personales Operativos Docentes	98,0%	8.095.531.383
Servicios Personales Nómina Docente	97,7%	-2.785.554.245
Servicios Personales Indirectos Docentes	98,5%	9.276.025.188
Aportes Patronales Al Sector Privado Y Pub Docentes	98,2%	1.605.060.440
Pensiones	99,5%	0

La nómina administrativa se ejecutó en un 98%; por su parte los servicios personales indirectos administrativos en 100%. Asimismo, la docente se ejecutó en un 97,7%, los servicios personales indirectos docentes (OPS y Hora Cátedra) en 98.5%. Respecto a los servicios personales administrativos, la principal modificación presupuestal fue la adición al rubro de Remuneración de Servicios Técnicos (OPS), y la reducción de la nómina debido a que inicialmente el rubro se proyectó con las vacantes de trabajadores oficiales, recursos que posteriormente se trasladaron. En los servicios personales docentes, las principales modificaciones se presentaron en: la disminución del rubro debido a que inicialmente se proyectaron recursos para 100 vacantes docentes, y la adición a la hora cátedra, la cual se apropió inicialmente con déficit. No obstante, al analizar en detalle, se presentaron muchas y diferentes modificaciones en casi todos los rubros de servicios personales, hasta fue necesario hacer varias modificaciones en un mismo rubro, generando así un desgaste administrativo y evidenciando una debilidad institucional para el manejo de estos recursos.

En este sentido, y evidenciando la problemática, en diciembre se creó una mesa de trabajo conjunto entre la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, la OAPC, Recursos Humanos y la Oficina Asesora de Sistemas con el objetivo de solucionar este problema, así como proyectar las novedades que existan y que afectan significativamente la nómina proyectada inicialmente, como es el caso de la producción académica de la universidad, la cual afectó importantemente las proyecciones iniciales.

Por otra parte, las pensiones se ejecutaron en 99.5%, no fue necesario hacer modificaciones y no existen situaciones relevantes que resaltar por este concepto.

Finalmente, es importante señalar que los servicios personales para la vigencia 2013 se proyectaron a mitad de año de 2012 y se modificaron al final con base en las proyecciones de ejecución a diciembre, por lo que no es posible apreciar la estructura que generó las variaciones, debido a esto las proyecciones no son definitivas ni determinantes para solucionar el problema, por lo que es factible inferir que la vigencia 2013 presentará nuevamente estas falencias. Es por esto, que se debe fortalecer la mesa de trabajo con objetivos específicos y un tiempo determinado para que la solución sea permanente y eficaz, puesto que a mitad de año, en sintonía con el calendario presupuestal, se hace necesario tener las proyecciones presupuestales de 2014.

Gastos Generales Administrativos

Se observa una ejecución general de 82%. Al analizar por sus componentes:

- **Adquisición de Bienes (74%):** La ejecución más baja se aprecia en Gastos de Computador (22%), el resto de componentes se ejecutaron en su totalidad.
- **Adquisición de Servicios (84%):** El componente más importante es el de Mantenimiento (debido a los recursos asignados -11.500 Millones-) y su ejecución es de 81%, es decir se dejaron de ejecutar 2.116 Millones. Es significativo debido al debilitamiento físico de las sedes, que requieren un mantenimiento tanto preventivo como correctivo. Se espera solucionar esta debilidad con el establecimiento del Plan de Mantenimiento que está desarrollando la Oficina de Planeación para el 2013. Otros componentes importantes son: Servicios Públicos el cual se ejecutó en 90%, Salud Ocupacional (81%) y Capacitación (80%), estos dos últimos destinados a potenciar el capital humano de la institución y en los cuales se solicitan sumas superiores a las asignadas, pero que al momento de su ejecución esta no se realiza completamente.
- **Otros Gastos Generales (66%):** lo componen Sentencias Judiciales (56%), Gastos de Órganos de Dirección 80%, Rectoría 88% e Información y Comunicaciones (44%).

Gastos Generales Docentes

Los gastos generales relacionados con los rubros descentralizados de las facultades se analizan en detalle en el análisis por facultades. En cuanto a los rubros relacionados con los institutos, en la tabla 2 se aprecia su ejecución:

Tabla 2 Ejecución Institutos

Concepto	Ejec %	Modificaciones Ppto Aprobado-Definitivo	Concepto	Ejec %	Modificaciones Ppto Aprobado-Definitivo
BIENESTAR INSTITUCIONAL	99%	245.000.000	Herbario Forestal	100%	0
Bienestar Universitario	99%	245.000.000	Oficina De Admisiones	53%	0
Programa Apoyo Alimentario	100%	0	Oficina de Publicaciones	94%	190.000.000
Programa De Egresados	100%	0	Cátedra Unesco	100%	0
CIDC	92%	0	Autoevaluación Y Acredit.Instituc.	99%	-76.434.458
CERI	97%	120.000.000	Evaluación Por Pares Académicos	63%	0
lpazud	100%	0	Estímulos Académicos (M.H.)	72%	0
IEIE	100%	0	PIGA	100%	0
llud	93%	0	Doctorados (CIENCIAS)	99%	0
ldexud	95%	50.000.000	Doctorados (Ingeniería)	73%	0
Emisora	93%	380.000.000	Foro Abierto CSU	82%	0
Biblioteca	83%	0	Vicerrectoría Académica	59%	-25.034.873

El promedio de ejecución es de 89%. En la tabla se resaltan los que presentan la ejecución más baja. Se aprecia algo importante en las modificaciones presupuestales, en los institutos que se que se realizaron se aprecia una ejecución alta, lo que permite validar la pertinencia de estas.

Ejecución por Facultades

De acuerdo a la descentralización del gasto en la Universidad, y para hacer más completo el análisis de la ejecución, es necesario analizar ésta para cada una de las facultades. A continuación se presenta la ejecución presupuestal del 2012 y la asignación de recursos para el 2013, esto último como complemento al análisis.

Facultad Ingeniería

De manera general, se aprecia un porcentaje de ejecución total del 96% para el 2012. Para contextualizar el porcentaje de ejecución, en la tabla 3 aparece en valor el presupuesto no ejecutado en la última columna. El monto total no ejecutado es de 282 Millones, el más representativo es el rubro de Hora Cátedra con 203 Millones. Es significativo el monto no ejecutado de recursos teniendo presente que a través de la vigencia se solicitaron adiciones y diferentes traslados presupuestales, generando procesos administrativos para que no se generaran

traumatismos en la operación de la academia. No obstante, estos recursos no ejecutados permiten inferir debilidades acerca de la eficiencia en la planeación de la unidad académica.

Tabla 3 Recursos no ejecutados 2012 y Ejec (%) 2009-2012

NOMBRE RUBRO	Ejecución				Ppto no Ejecutado (Pesos)
	2009	2010	2011	2012	
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	98%	99%	80%	100%	240
PROFESORES HORA CÁTEDRA	100%	98%	98%	97%	203.894.621
ASISTENTES ACADÉMICOS	100%	100%	100%	100%	280.264
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	85%	97%	91%	99%	100.671
EVENTOS ACADÉMICOS	96%	76%	98%	97%	7.619.868
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	99%	88%	83%	79%	55.551.421
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	96%	99%	99%	98%	13.346.705
CAPACITACIÓN	92%	73%	94%	99%	921.432
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	0%	19%	100%	88%	435.123
				Total	96% 282.150.344

Fuente: Sección Presupuesto

En la Tabla 4 se aprecia el presupuesto ejecutado por la Facultad de Ingeniería y el presupuesto asignado para 2013 junto con su crecimiento.

Tabla 4 Ejecución 2012 y Presupuesto 2013

NOMBRE RUBRO	Ppto Ejecutado 2012	Presupuesto 2013	Var 2012-2013
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	78.395.593	84.000.000	7%
PROFESORES HORA CÁTEDRA	5.910.680.677	5.380.905.265	-9%
ASISTENTES ACADÉMICOS	282.216.600	296.621.707	5%
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	11.256.129	15.000.000	33%
EVENTOS ACADÉMICOS	232.363.704	240.182.914	3%
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	211.600.891	228.123.705	8%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	826.573.508	871.416.223	5%
CAPACITACIÓN	125.055.680	72.883.175	-42%
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	3.291.136	3.875.309	18%
	7.681.433.918	7.193.008.298	488.425.619

Fuente: División Presupuesto

Se resalta el hecho que el rubro de hora cátedra se apropia con un déficit, no obstante se garantizarán los recursos necesarios para cubrirlo. El rubro que presenta la mayor disminución es el de Capacitación, sin embargo al requerimiento inicial de 30 millones realizado por la Facultad en el plan de acción en el sistema ICARO, se adicionaron \$42.883.175. Respecto a los demás rubros, y con base en lo evidenciado al final de la vigencia 2012, se debe ir evaluando con el desarrollo de la vigencia 2013 la necesidad y pertinencia de las adiciones y modificaciones presupuestales que se requieran para el 2013.

Facultad Ciencias y Educación

De manera general, en la Tabla 5 se aprecia un porcentaje de ejecución total del 98% para el 2012. Para contextualizar el porcentaje de ejecución, aparece en valor el presupuesto no ejecutado en la última columna. El monto total no ejecutado es de 161 Millones, el más representativo es el de Hora Cátedra con 104 Millones. Es significativo el monto no ejecutado de recursos teniendo presente que a través de la vigencia se solicitaron adiciones y diferentes traslados presupuestales, generando procesos administrativos para que no se generaran traumatismos en la operación de la academia. No obstante, estos recursos no ejecutados permiten inferir debilidades acerca de la eficiencia en la planeación de la unidad académica.

Tabla 5 Recursos no ejecutados 2012 y Ejec (%) 2009-2012

NOMBRE RUBRO	Ejecución				Ppto no Ejecutado (Pesos)
	2009	2010	2011	2012	
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	98%	98%	86%	100%	58.839
PROFESORES HORA CÁTEDRA	100%	97%	97%	98%	104.913.691
ASISTENTES ACADÉMICOS	100%	100%	97%	100%	605.443
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	46%	55%	51%	66%	7.120.836
EVENTOS ACADÉMICOS	95%	98%	98%	98%	5.037.644
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	96%	85%	99%	95%	16.878.162
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	99%	100%	98%	100%	7.482
CAPACITACIÓN	95%	87%	96%	85%	24.121.510
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	-	-	100%	0%	3.120.000
Total				98%	161.863.606

Fuente: Sección Presupuesto

En la Tabla 6 se aprecia el presupuesto ejecutado por la Facultad de Ciencias y el presupuesto asignado para 2013 junto con su crecimiento.

Tabla 6 Ejecución 2012 y Presupuesto 2013

NOMBRE RUBRO	Ppto Ejecutado 2012	Presupuesto 2013	Var 2012-2013
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	84.721.961	88.172.032	4%
PROFESORES HORA CÁTEDRA	5.993.183.950	5.337.437.318	-11%
ASISTENTES ACADÉMICOS	222.146.400	233.889.435	5%
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	14.080.445	22.049.332	57%
EVENTOS ACADÉMICOS	289.730.939	306.559.327	6%
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	311.795.176	341.820.272	10%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	1.157.805.860	1.215.704.009	5%
CAPACITACIÓN	139.840.876	198.000.000	42%
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	-	3.244.800	
8.213.305.607		7.746.876.525	466.429.082

Fuente: División Presupuesto

Se resalta el hecho que el rubro de hora cátedra se apropia con déficit, no obstante se garantizarán los recursos necesarios para cubrirlo. Respecto a los demás rubros, y con base en lo evidenciado al final de la vigencia 2012, los recursos apropiados inicialmente para el 2013 son acordes con la ejecución al final del 2012.

Facultad de Medio Ambiente

En la tabla 7 se aprecia el porcentaje de ejecución histórico de la facultad, de manera general, se aprecia un porcentaje de ejecución total del 98% para el 2012. Para contextualizar el porcentaje de ejecución, aparece en valor el presupuesto no ejecutado en la última columna. El monto total no ejecutado es de 122 Millones, los más representativos son los rubros de Practicas Académicas y Hora Cátedra con 50 y 36 Millones respectivamente. Es significativo el monto no ejecutado de recursos teniendo presente que a través de la vigencia se solicitaron adiciones y diferentes traslados presupuestales, generando procesos administrativos para que no se generaran traumatismos en la operación de la academia. No obstante, estos recursos no ejecutados permiten inferir debilidades acerca de la eficiencia en la planeación de la unidad académica.

Tabla 7 Recursos no ejecutados 2012 y Ejec (%) 2009-2012

NOMBRE RUBRO	Ejecución				Ppto no Ejecutado (Pesos)
	2009	2010	2011	2012	
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	98%	45%	86%	99%	580.367
PROFESORES HORA CÁTEDRA	100%	97%	98%	98%	50.566.574
ASISTENTES ACADÉMICOS	99%	99%	94%	98%	4.023.409
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	91%	94%	87%	88%	1.921.941
EVENTOS ACADÉMICOS	80%	97%	94%	95%	8.014.287
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	98%	95%	96%	96%	36.012.780
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	98%	99%	96%	100%	1.194.470
CAPACITACIÓN	99%	88%	91%	83%	20.135.102
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	-	-	-	86%	405.600
				Total	98% 122.854.530

Fuente: Sección Presupuesto

En la Tabla 8 se aprecia el presupuesto ejecutado por la Facultad de Medio Ambiente y el presupuesto asignado para 2013 junto con su crecimiento.

Tabla 8 Ejecución 2012 y Presupuesto 2013

NOMBRE RUBRO	Ppto Ejecutado 2012	Presupuesto 2013	2012
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	57.286.391	60.181.428	5%
PROFESORES HORA CÁTEDRA	2.849.453.250	2.573.598.671	-10%
ASISTENTES ACADÉMICOS	197.211.600	211.296.759	7%
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	13.789.686	16.040.000	16%
EVENTOS ACADÉMICOS	154.845.469	169.374.146	9%
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	775.116.429	843.574.378	9%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	942.012.187	990.366.990	5%
CAPACITACIÓN	100.005.483	124.946.208	25%
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	2.594.400	-	-100%
	5.092.314.895	4.989.378.580	102.936.315

Fuente: División Presupuesto

Se resalta el hecho que el rubro de hora cátedra se apropia con déficit, no obstante se garantizarán los recursos necesarios para cubrirlo. Respecto a los demás rubros, y con base en lo evidenciado al final de la vigencia 2012, los recursos apropiados inicialmente para el 2013 son acordes con la ejecución al final del 2012.

Facultad Tecnológica

En la tabla 9 se aprecia el porcentaje de ejecución histórico de la facultad, de manera general, se aprecia un porcentaje de ejecución total del 99% para el 2012. Para contextualizar el porcentaje de ejecución, aparece en valor el presupuesto no ejecutado en la última columna. El monto total no ejecutado es de 29 Millones, el más representativo es el de de Hora Cátedra con 23 Millones. Es significativo el monto no ejecutado de recursos teniendo presente que a través de la vigencia se solicitaron adiciones y diferentes traslados presupuestales, generando procesos administrativos para que no se generaran traumatismos en la operación de la academia. No obstante, estos recursos no ejecutados permiten inferir debilidades acerca de la eficiencia en la planeación de la unidad académica.

Tabla 9 Recursos no ejecutados 2012 y Ejec (%) 2009-2012

NOMBRE RUBRO	Ejecución				Ppto no Ejecutado (Pesos)
	2009	2010	2011	2012	
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	97%	98%	93%	100%	240
PROFESORES HORA CÁTEDRA	100%	97%	99%	99%	23.413.689
ASISTENTES ACADÉMICOS	97%	100%	95%	100%	-0
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	43%	100%	100%	100%	-0
EVENTOS ACADÉMICOS	97%	100%	100%	97%	3.660.972
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	96%	96%	80%	100%	-
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	100%	99%	100%	100%	1.476.545
CAPACITACIÓN	90%	93%	90%	99%	970.094
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	91%	99%	65%	100%	-0
			Total	99%	29.521.539

Fuente: Sección Presupuesto

En la Tabla 10 se aprecia el presupuesto ejecutado por la Facultad Tecnológica y el presupuesto asignado para 2013 junto con su crecimiento.

Tabla 10 Ejecución 2012 y Presupuesto 2013

NOMBRE RUBRO	Ppto Ejecutado 2012	Presupuesto 2013	2012
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	48.691.288	51.126.105	5%
PROFESORES HORA CÁTEDRA	4.153.205.670	3.589.127.957	-14%
ASISTENTES ACADÉMICOS	126.349.181	132.666.640	5%
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	8.882.833	15.000.000	69%
EVENTOS ACADÉMICOS	130.676.031	141.790.483	9%
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	173.616.000	195.996.798	13%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	1.059.686.867	1.098.471.583	4%
CAPACITACIÓN	114.444.472	126.147.615	10%
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	3.154.984	3.500.000	11%
	5.818.707.326	5.353.827.180	464.880.146

Fuente: División Presupuesto

Se resalta el hecho que el rubro de hora cátedra se apropia con déficit, no obstante se garantizarán los recursos necesarios para cubrirlo. Respecto a los demás rubros, y con base en lo evidenciado al final de la vigencia 2012, los recursos apropiados inicialmente para el 2013 son acordes con la ejecución al final del 2012.

Facultad de Artes

En la tabla 11 se aprecia el porcentaje de ejecución histórico de la facultad, de manera general, se aprecia un porcentaje de ejecución total del 98% para el 2012. Para contextualizar el porcentaje de ejecución, aparece en valor el presupuesto no ejecutado en la última columna. El monto total no ejecutado es de 104 Millones.

No obstante, esta vigencia se presentaron diferentes dificultades administrativas que no permitieron el normal desempeño de la Facultad, y por lo tanto se generó un trabajo conjunto entre la Oficina de Planeación y la Facultad con el objetivo de solucionar estos impases para la vigencia de 2013.

Tabla 11 Recursos no ejecutados 2012 y Ejec (%) 2009-2012

NOMBRE RUBRO	Ejecución				Ppto no Ejecutado (Pesos)
	2009	2010	2011	2012	
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	94%	99%	96%	96%	4.092.602
PROFESORES HORA CÁTEDRA	100%	99%	99%	100%	2.254.081
ASISTENTES ACADÉMICOS	89%	98%	100%	98%	1.055.378
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	41%	83%	54%	75%	3.283.183
EVENTOS ACADÉMICOS	100%	100%	96%	92%	21.135.530
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	99%	99%	100%	97%	5.317.807
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	100%	100%	100%	97%	63.105.965
CAPACITACIÓN	92%	100%	93%	92%	4.442.136
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	78%	90%	89%	100%	-
	Total			98%	104.686.682

Fuente: Sección Presupuesto

En la Tabla 12 se aprecia el presupuesto ejecutado por la Facultad de Artes y el presupuesto asignado para 2013 junto con su crecimiento.

Tabla 12 Ejecución 2012 y Presupuesto 2013

NOMBRE RUBRO	Ppto Ejecutado 2012	Presupuesto 2013	2012
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	99.850.174	208.100.487	108%
PROFESORES HORA CÁTEDRA	3.814.133.088	3.221.597.912	-16%
ASISTENTES ACADÉMICOS	66.870.602	89.684.139	34%
AFILIACIONES ASOCIACIONES AFINES	9.724.651	15.000.000	54%
EVENTOS ACADÉMICOS	243.763.816	512.267.610	110%
PRÁCTICAS ACADÉMICAS	207.095.199	525.088.946	154%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	2.221.714.506	1.524.185.371	-31%
CAPACITACIÓN	51.755.629	73.457.344	42%
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	8.355.923	1.000.000	-88%

6.723.263.588 6.170.381.809 552.881.780

Fuente: División Presupuesto

Respecto al presupuesto asignado en el 2013, una vez identificadas las complicaciones en la ejecución del 2012, fue necesario reprogramar y redistribuir los recursos de la Facultad entre sus rubros, por lo tanto se presentan significativas variaciones del presupuesto del 2013 respecto a lo programado inicialmente, así como lo ejecutado para el 2012. De manera general, el rubro de hora cátedra se apropia con déficit, no obstante se garantizarán los recursos necesarios para cubrirlo.

Inversión

Se resalta el hecho que la inversión de la vigencia 2012 presentó una modificación presupuestal en las cuentas debido a la puesta en marcha del nuevo Plan de Desarrollo del Distrito. La ejecución hasta 30 de septiembre pertenece al anterior plan *Bogotá Positiva* a partir de octubre a *Bogotá Humana*. En términos generales la inversión presenta una ejecución de 82.5%, alcanzando el mejor resultado de ejecución en los últimos 4 años (ver Gráfico 2).

En la Tabla 13 se aprecia la ejecución proyectos de inversión en el 2012, los proyectos que presentan menor ejecución son los de Promoción de la Investigación y Biblioteca. Una ejecución más alta se presenta en Fortalecimiento de Doctorados y Mejoramiento den la Planta Física, los demás proyectos ejecutaron sus recursos muy cerca de lo programado para la vigencia.

Tabla 13 Ejecución Inversión Proyectos

PROYECTOS	% Ejec
Promoción de La Investigación y Desarrollo Científico	28,1%
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados	64,8%
Dotación Laboratorios U.D.	94,6%
Dotación Y Actualización Biblioteca	26,9%
Sistema Integral de Información y Telecomunicaciones	87,3%
Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa	100%
Mejoramiento y Ampliación Física de la Universidad	66,7%
Modernización y Fortalecimiento Institucional	85,3%