



Ejecución presupuestaria

Al mes de agosto de 2013

©2013 VRE | Universidad de Antofagasta. La materia y alcances contenidos en el presente informe, es proporcionada en forma estrictamente confidencial como parte de la opinión de los elementos sometidos a análisis por parte de esta Dirección. En tal sentido, se prohíbe expresamente la publicación, divulgación y/o utilización total o parcial de su contenido por terceras personas no autorizadas y sin el previo consentimiento y manifestado formalmente por escrito. Por consiguiente, su uso no autorizado será saciando según lo indicado en el código penal chileno.

Vicerrectoría Económica
vicerrectoria_economica@uantof.cl
+56 55 637133 (134)
Dirección de Economía y Finanzas
def@uantof.cl
+56 55 637178

« Y se le preguntó la opinión al grupo de expertos ¿Cuánto es 1+1?

El Filósofo replicó: El todo es agostor que la suma de sus partes

El Ingeniero rápidamente contestó: 1,9999

El Estadístico dijo: Con un 95% de nivel del confianza $2,0004 \pm 0,0006$

El Contador, luego de cerrar puertas y ventanas, preguntó en voz baja:

Cuánto quiere que sea el monto, después de impuestos. »

■ Índice de contenidos

■	A modo de introducción	4
<hr/>		
1.	Presupuesto año 2013	5
<hr/>		
■	Presupuesto de ingresos año 2013 en pesos (\$)	5
■	Presupuesto de gastos año 2013 en pesos (\$)	6
<hr/>		
2.	Ejecución presupuestaria al mes de agosto de 2013	8
<hr/>		
■	Ingresos	8
■	Gastos	10
<hr/>		
3.	Ejecución flujo efectivo al mes de agosto de 2013	13
<hr/>		
4.	Resumen flujo efectivo a agosto de 2013	17
<hr/>		
5.	Indicadores de productividad al mes de agosto de 2013	18
<hr/>		
5.1	Indicadores de productividad por unidades académicas y administrativas	18
5.2	Indicadores de productividad globales	18
<hr/>		
6.	Cuentas por pagar al mes de agosto de 2013	19
<hr/>		

■ A modo de introducción

El presente informe da cuenta sobre la ejecución presupuestaria al mes de agosto de 2013. La estructura de dicho informe contempla los siguientes análisis:

1. Presupuesto año 2013 de ingresos y gastos del año 2013 en pesos (\$).
2. Ejecución presupuestaria al mes de agosto de 2013 tanto de ingresos como de gastos, con sus correspondientes notas explicativas.
3. Ejecución flujo efectivo al mes de agosto de 2013.
4. Resumen flujo efectivo al mes de agosto de 2013.
5. Indicadores de productividad al mes de agosto de 2013 por unidades y global.
6. Cuentas por pagar al mes de agosto de 2013 en base a los compromisos presupuestarios devengados a tal mes.

Es de especial interés para esta administración, indicar que se han agregado notas explicativas que clarifican y fundamentan las cifras en las distintas partidas de ingresos y gastos respecto de los resultados ejecutados en comparación a los presupuestados. Así mismo, se incluyen indicadores claves por áreas tanto académicas como administrativas e indicadores de corte global a fin de medir la gestión y productividad de las distintas unidades a través del tiempo.

Finalmente se ha agregado en el último punto, los compromisos institucionales pendientes de pago al mes de agosto tomando como base el presupuesto comprometido que devenga pangos pendientes de realizar respecto a los pagos y/o abonos ejecutados por igual concepto a la fecha de corte del presente informe.

1. Presupuesto año 2013

■ Presupuesto de ingresos año 2013 en pesos (\$)

INGRESOS	PRESUPUESTO 2013
1.0 Ingresos de Operación	13.997.348.472
1.1 Venta de Bienes y Servicios	691.808.591
1.2 Renta de Inversiones	455.528.701
1.3 Aranceles de Matrícula	12.850.011.180
1.3.1 Derechos Básicos de Matrícula	883.287.000
1.3.2 Aranceles de Pago Directo	11.758.751.094
1.3.3 Aranceles de Post Grado	207.973.086
2.0 Venta de Activos	1.060.904.295
2.1 Activos Físicos	1.060.904.295
2.2 Activos Financieros	0
3.0 Transferencias	6.027.239.523
3.1 Del Sector Privado	232.481.114
3.2 De Organismos del Sector Público y Entidades Públicas	5.794.758.410
4.0 Endeudamiento	622.150.046
4.1 Interno	546.134.616
4.2 Externo	0
4.3 Proveedores	76.015.430
5.0 Financiamiento Fiscal	7.661.404.487
5.1 Aporte Fiscal Directo	3.488.314.146
5.2 Aporte Fiscal Indirecto	166.129.866
5.3 Pagares Universitarios de la Tesorería Gral.	1.106.960.475
5.4 Recuperación de Préstamos por F.S.C.U.	2.900.000.000
6.0 Recuperación de Otros Préstamos	10.894
6.1 Préstamos Inciso 3º, Art. 70, Ley 18591	0
6.2 Otros Préstamos	10.894
7.0 Otros Ingresos Leyes Especiales	1.794.574.890
8.0 Saldo Inicial de Caja	10.106.224.822
TOTAL INGRESOS	41.269.857.430

■ Presupuesto de gastos año 2013 en pesos (\$)

GASTOS	PRESUPUESTO 2013
A. DE OPERACIÓN	26.868.567.663
1.0 Gastos en Personal	18.529.391.010
1.1 Directivos	1.278.607.705
1.2 Académicos	8.243.048.413
1.3 No Académicos	3.335.314.575
1.4 Honorarios	5.011.117.910
1.5 Viáticos	334.382.655
1.6 Horas Extraordinarias	62.050.519
1.7 Jornales	0
1.8 Aporte Patronal	264.869.232
2.0 Compra de Bienes y Servicios	4.966.395.668
2.1 Consumos Básicos	513.671.931
2.2 Material de Enseñanza	770.062.819
2.3 Servicios de Impresión, Publicidad y Difusión	411.339.578
2.4 Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos	239.357.340
2.5 Gastos en Computación	162.896.370
2.6 Otros Servicios	2.869.067.631
3.0 Transferencias	3.372.780.985
3.1 Corporaciones de Televisión	0
3.2 Becas Estudiantiles	462.591.503
3.3 Fondos Centrales de Investigación	408.850.000
3.4 Fondos Centrales de Extensión	75.838.000
3.5 Otras Transferencias	2.425.501.483
3.6 Cumplimiento Art. 113º Ley 18.768	0
B. DE INVERSIÓN	7.885.152.968
4.0 Inversión Real	7.260.216.088
4.1 Maquinarias y Equipos	2.487.566.289
4.2 Vehículos	17.410.214
4.3 Terrenos y Edificios	2.351.991.859
4.4 Proyectos de Inversión	2.403.247.726
4.5 Operaciones de Leasing	0

5.0 Inversión Financiera	624.936.881
5.1 Préstamos Estudiantiles	587.896.786
5.1.1 Préstamos Inciso 3°, Art. 70, Ley 18.591	0
5.1.2 Otros Préstamos	587.896.786
5.2 Compra de Títulos y Valores	37.040.095
C. DE AMORTIZACIÓN	3.102.853.535
6.0 Servicio de la Deuda	1.502.595.045
6.1 Interna	1.426.579.616
6.2 Externa	0
6.3 Proveedores	76.015.430
7.0 Compromisos Pendientes	1.600.258.490
TOTAL GASTOS	37.856.574.167
D. OTROS	3.413.283.263
8.0 Saldo Final de Caja	3.413.283.263
TOTAL IGUAL INGRESOS	41.269.857.430

2. Ejecución presupuestaria al mes de agosto de 2013

■ Ingresos

INGRESOS	A AGOSTO		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	A AGOSTO	NOTA
1. Ingresos de Operación	9.003.744.679	9.391.547.575		
1.1. Venta de Bienes y Servicios	397.895.960	812.126.920	104,11%	1i
1.2. Renta de Inversiones	170.264.025	180.403.778	5,96%	2i
1.3. Aranceles de Matrícula	8.435.584.693	8.399.016.877	-0,43%	3i
Derechos Básicos de Matrícula	837.017.386	747.332.242		
Aranceles de Pago Directo	7.490.957.659	7.535.702.129		
Aranceles de Post-grado	107.609.647	115.982.506		
2. Venta de Activos	1.060.904.295	708.482.961	-33,22%	4i
2.1. Activos Físicos	1.060.904.295	708.482.961		
2.2. Activos Financieros	0	0		
3. Transferencias	2.500.290.914	3.623.078.204	44,91%	5i
3.1. Del Sector Privado	78.524.218	236.590.143		
3.2. De Organismos del Sector Público	0	0		
y Entidades Públicas	2.421.766.696	3.386.488.061		
4. Endeudamiento	0	0		
4.1. Interno	0	0		
4.2. Externo	0	0		
4.3. Proveedores	0	0		
5. Financiamiento Fiscal	5.399.705.770	5.098.872.000	-5,57%	6i
5.1. Aporte Fiscal Directo	2.600.684.777	2.654.573.000		
5.2. Aporte Fiscal Indirecto	110.754.710	88.416.000		
5.3. Pagares Universitarios de la Tesorería	599.519.861	456.013.000		
General de la República	0	0		
5.4. Recup. Préstamos por C.F.	2.088.746.422	1.899.870.000		
6. Recuperación de Otros Préstamos	0	0		
6.1. Préstamos Inciso 3°, Art.70, Ley 18591	0	0		
6.2. Otros Préstamos	0	0		

7. Otros Ingresos - Leyes Especiales	778.497.359	976.417.392
8. Saldo Inicial de Caja	10.106.224.822	9.119.148.745
TOTAL INGRESOS	28.849.367.838	28.917.546.877

Notas sobre los ingresos al mes de agosto de 2013

- 1i. La variación a agosto de 104,11% se debe principalmente a un mayor volumen de venta por concepto de Publicaciones, Estampillas Universitarias y de Prestaciones de Servicios, respecto de las presupuestadas originariamente a igual fecha.
- 2i. La variación a agosto de 5,96% se debe principalmente a una mayor renta obtenida por concepto de Intereses Financieros (MM\$83 ejecutados) y de Arriendos de Inmuebles y Otros Ocasionales (MM\$98 ejecutados).
- 3i. La variación a agosto de -0,43% se debe principalmente a un menor ingreso proveniente de Aranceles de Carrera (MM\$ -546), de Matrículas Aval Estado Ley 20027 (MM\$-526) y de Aranceles de Inscripción (MM\$-90). Valores que son compensados con una mayor recuperación de Deuda Matrícula de Años Anteriores (MM\$+409), de Aranceles de Programas Especiales (MM\$+337) y por Aranceles de Carreras Técnicas (MM\$+353).
- 4i. La variación a agosto de -33,22% se debe principalmente al 80% pendiente de pago del terreno adjudicado por UF8.230 correspondiente al sitio 4 de la Manzana C2.
- 5i. La variación a agosto de 44,91% se debe principalmente a la recepción de remesas por concepto de Proyectos MECESUP (MM\$1.859 ejecutados) y de los Aportes por Becas MINEDUC (MM\$1.102 ejecutados).
- 6i. La variación a agosto de -5,57% se debe principalmente a la menor recuperación por concepto de Préstamos por Crédito Fiscal (MM\$1.900 respecto de los MM\$2.089 presupuestados) y al desfase en las remesas ministeriales correspondientes al Pagaré Universitario (MM\$456 respecto de los MM\$600 presupuestados).

■ Gastos

GASTOS	A AGOSTO		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	A AGOSTO	NOTA
A. DE OPERACIÓN	17.018.374.285	17.592.553.482		
1. Gastos en Personal	12.139.468.967	12.611.206.386	3,89%	1g
1.1. Directivos	844.745.317	871.244.077		
1.2. Académicos	5.488.320.436	5.735.299.202		
1.3. No Académicos	2.203.845.938	2.220.473.619		
1.4. Honorarios	3.198.890.788	3.479.277.290		
1.5. Viáticos	185.847.331	89.961.616		
1.6. Horas Extraordinarias	39.311.778	43.804.284		
1.7. Jornales	0	0		
1.8. Aporte Patronal	178.507.379	171.146.298		
2. Compra de Bienes y Servicios	2.645.064.588	2.899.204.328	9,61%	2g
2.1. Consumos Básicos	344.578.183	357.631.390		
2.2. Material de Enseñanza	437.495.347	165.888.744		
2.3 Serv. Impresión, Publicidad y Difusión	240.891.291	234.177.022		
2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos	150.079.072	237.828.972		
2.5. Gastos en Computación	114.232.758	73.146.480		
2.6. Otros Servicios	1.357.787.938	1.830.531.720		
3. Transferencias	2.233.840.730	2.082.142.768	-6,79%	3g
3.1. Corporaciones de Televisión	0	0		
3.2. Becas Estudiantiles	256.747.370	108.934.355		
3.3. Fondos Centrales de Investigación	259.767.872	1.517.500		
3.4. Fondos Centrales de Extensión	20.079.934	0		
3.5. Otras Transferencias	1.697.245.553	1.971.690.913		
Consejo de Rectores	4.013.361	9.672.638		
Centros de Alumnos	30.989.590	24.845.000		
Otros	1.664.040.228	1.937.173.275		
3.6. Cumplimiento Art. 113° Ley	0	0		

18.768

B. DE INVERSIÓN	2.747.140.594	1.142.447.773		
4. Inversión Real	2.720.574.765	1.142.447.773	-58,01%	4g
4.1. Maquinarias y Equipos	687.991.123	385.318.958		
4.2. Vehículos	4.005.200	79.147.240		
4.3. Terrenos y Edificios	1.054.852.638	562.095.726		
4.4. Proyectos de Inversión	973.725.803	115.885.849		
4.5. Operaciones Leasing	0	0		
5. Inversión Financiera	26.565.830	0		
5.1. Préstamos Estudiantiles	0	0		
Préstamos Inciso 3°, Art. 70, Ley 18.591	0	0		
Otros Préstamos	0	0		
5.2. Compra de Títulos y Valores	26.565.830	0		
C. DE AMORTIZACIÓN	2.506.769.637	2.104.729.775		
6. Servicio de la Deuda	1.028.956.909	1.001.002.262	-2,72%	5g
6.1. Interna	952.941.479	921.002.262		
6.2. Externa	0	0		
6.3. Proveedores	76.015.430	80.000.000		
7. Compromisos Pendientes	1.477.812.729	1.103.727.513	-25,31%	6g
TOTAL GASTOS	22.272.284.516	20.839.731.030		
D. OTROS	6.577.083.322	8.077.815.847		
8. Saldo Final de Caja	6.577.083.322	8.077.815.847		
TOTAL IGUAL INGRESOS	28.849.367.838	28.917.546.877		

Notas sobre los gastos al mes de agosto de 2013

- 1g. La variación a agosto de 3,89% se debe principalmente a un mayor gasto por concepto de remuneraciones en la planta académica (MM\$247 por sobre lo presupuestado) con una distribución de 377 académicos (262 jornada completa, 71 media jornada y 44 profesor hora) y a un mayor gasto en el ítem de honorarios (MM\$280 por sobre lo presupuestado).
- 2g. La variación a agosto de 9,61% se debe principalmente a un mayor gasto efectuado por concepto Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos (MM\$88 por sobre lo presupuestado) y

de Otros Servicios, como son: Servicios Ocasionales y en Servicios por acreditación, asesorías, consultorías y recuperaciones de gastos de proyectos (MM\$473 por sobre lo presupuestado).

- 3g. La variación a agosto de -6,79% se debe principalmente al pago en 2 cuotas (febrero y marzo) del proyecto Bioenergy (M\$835.000), el que inicialmente fue presupuestado a cuenta de compromisos pendientes del año 2012.
- 4g. La variación a agosto de -58,01% se debe principalmente a un menor gasto efectuado en inversión de Maquinarias y Equipos (MM\$385 respecto de los MM\$688 presupuestados), en Terrenos y Edificios (MM\$562 respecto de los MM\$1.055 presupuestados), y en Proyectos de Inversión (MM\$116 respecto de los MM\$974 presupuestados).
- 5g. La variación a agosto de -2,72% se debe principalmente a un menor pago (MM\$-28) por concepto de carga financiera del presupuestado originalmente.
- 6g. La variación a agosto de -25,31% se debe principalmente a una menor deuda contraída y por amortizar con Otros Acreedores a la fecha.

3. Ejecución flujo efectivo al mes de agosto de 2013

	A AGOSTO		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	\$	%
INGRESOS DE OPERACIÓN				
1. Venta de Bienes y Servicios	397.895.960	812.126.920	414.230.960	104,11%
2. Renta de Inversiones	170.264.025	180.403.778	10.139.753	5,96%
3. Aranceles de Matrícula	8.435.584.693	8.399.016.877	-36.567.816	-0,43%
Derechos Básicos de Matrícula	837.017.386	747.332.242		
Aranceles de Inscripción	837.017.386	747.332.242		
Aranceles de Pago Directo	7.490.957.659	7.535.702.129		
Deuda Matrícula de Años Anteriores	1.375.081.400	1.784.173.185		
Matrículas Servicio de Educación a Distancia	164.283.388	178.996.718		
Aranceles de Carrera	4.921.851.312	4.375.851.883		
Aranceles de Programas Especiales	298.622.950	635.513.276		
Aranceles de Carreras Técnicas	118.572.317	471.455.869		
Aranceles de Post-Título	31.512.528	34.802.009		
Matrículas Aval Estado Ley 20027	581.033.765	54.909.189		
Aranceles de Post-grado	107.609.647	115.982.506		
Aranceles de Post-grado	107.609.647	115.982.506		
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN	9.003.744.679	9.391.547.575	387.802.896	4,31%
EGRESOS DE OPERACIÓN				
1. Gastos en Personal	12.139.468.967	12.611.206.386	471.737.419	3,89%
1.1. Directivos	844.745.317	871.244.077		
1.2. Académicos	5.488.320.436	5.735.299.202		
1.3. No Académicos	2.203.845.938	2.220.473.619		
1.4. Honorarios	3.198.890.788	3.479.277.290		
1.5. Viáticos	185.847.331	89.961.616		
1.6. Horas Extraordinarias	39.311.778	43.804.284		
1.7. Jornales	0	0		
1.8. Aporte Patronal	178.507.379	171.146.298		

2. Compra de Bienes y Servicios	2.645.064.588	2.899.204.328	254.139.740	9,61%
2.1. Consumos Básicos	344.578.183	357.631.390		
2.2. Material de Enseñanza	437.495.347	165.888.744		
2.3. Serv. Impresión, Publicidad y Difusión	240.891.291	234.177.022		
2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos	150.079.072	237.828.972		
2.5. Gastos en Computación	114.232.758	73.146.480		
2.6. Otros Servicios	1.357.787.938	1.830.531.720		
3. Transferencias	2.233.840.730	2.082.142.768	-151.697.962	-6,79%
3.1. Corporaciones de Televisión	0	0		
3.2. Becas Estudiantiles	256.747.370	108.934.355		
3.3. Fondos Centrales de Investigación	259.767.872	1.517.500		
3.4. Fondos Centrales de Extensión	20.079.934	0		
3.5. Otras Transferencias	1.697.245.553	1.971.690.913		
TOTAL EGRESOS DE OPERACIÓN	17.018.374.285	17.592.553.482	574.179.197	3,37%
SALDO DE CAJA OPERACIONAL	-8.014.629.606	-8.201.005.907		
OTROS INGRESOS				
Financiamiento Fiscal	5.399.705.770	5.098.872.000	-300.833.770	-5,57%
5.1. Aporte Fiscal Directo	2.600.684.777	2.654.573.000		
5.2. Aporte Fiscal Indirecto	110.754.710	88.416.000		
5.3. Pagarés Universitarios de la Tesorería General de la República	599.519.861	456.013.000		
5.4. Recuperación de Préstamos por C.F.	2.088.746.422	1.899.870.000		
Transferencias	2.500.290.914	3.623.078.204	1.122.787.290	44,91%
3.1. Del Sector Privado	78.524.218	236.590.143		
3.2. De Organismos del Sector Público y Entidades Públicas	0	0		
2.421.766.696	3.386.488.061			
Venta de Activos	1.060.904.295	708.482.961	-352.421.334	-33,22%
2.1. Activos Físicos	1.060.904.295	708.482.961		
2.2. Activos Financieros	0	0		

Recuperación de Otros Préstamos	0	0		
6.1. Préstamos Inciso 3°, Art.70, Ley 18591	0	0		
6.2. Otros Préstamos	0	0		
Otros Ingresos Leyes Especiales	778.497.359	976.417.392		
TOTAL OTROS INGRESOS	9.739.398.337	10.406.850.557	667.452.220	6,85%
OTROS EGRESOS				
DE AMORTIZACIÓN	2.506.769.637	2.104.729.775		
6. Servicio de la Deuda	1.028.956.909	1.001.002.262	-27.954.647	-2,72%
6.1. Interna	952.941.479	921.002.262		
6.2. Externa	0	0		
6.3. Proveedores	76.015.430	80.000.000		
7. Compromisos Pendientes	1.477.812.729	1.103.727.513	-374.085.216	-25,31%
TOTAL OTROS EGRESOS	2.506.769.637	2.104.729.775	-402.039.862	-16,04%
SALDO DE CAJA NO OPERACIONAL	7.232.628.700	8.302.120.782		
EGRESO DE INVERSIÓN				
4. Inversión Real	2.720.574.765	1.142.447.773	-1.578.126.992	-58,01%
4.1. Maquinarias y Equipos	687.991.123	385.318.958		
4.2. Vehículos	4.005.200	79.147.240		
4.3. Terrenos y Edificios	1.054.852.638	562.095.726		
4.4. Proyectos de Inversión	973.725.803	115.885.849		
4.5. Operaciones de Leasing	0	0		
5. Inversión Financiera	26.565.830	0	-26.565.830	0,00%
5.1. Préstamos Estudiantiles	0	0		
5.2. Compra Títulos y Valores	26.565.830	0		
TOTAL FLUJO DE INVERSIÓN	2.747.140.594	1.142.447.773	-1.604.692.821	-58,41%
FLUJO ANTES DE FINANCIAMIENTO				
TOTAL DE INGRESOS	18.743.143.016	19.798.398.132	1.055.255.116	5,63%
TOTAL DE EGRESOS	22.272.284.516	20.839.731.030	-1.432.553.486	-6,43%
SALDO ANTES DE FINANCIAMIENTO	-3.529.141.500	-1.041.332.898	2.487.808.602	-70,49%

Líneas de Crédito				
Endeudamiento	0	0	0	0,00%
4.1. Interno	0	0		
4.2. Externo	0	0		
4.3. Proveedores	0	0		
Recuperación de Fondos Mutuos	0	0		
TOTAL FLUJO CON FINANCIAMIENTO	0	0	0	0,00%
Saldo Inicial de Caja	10.106.224.822	9.119.148.745		
SALDO FINAL DE CAJA	6.577.083.322	8.077.815.847	1.500.732.525	22,82%
SALDO EN FONDOS				
MUTUOS Y DEPÓSITO A PLAZO	3.413.283.263	3.632.256.102	218.972.839	6,42%
MECESUP (ME)	1.675.957.579	1.831.489.412		
CORFO-CONSORCIO (CC)	663.939.249	43.160.749		
CONVENIO DE DESEMPEÑO (CD)	0	379.310.913		
CHEQUES EN CARTERA (CH)	255.711.380	345.078.530		
SALDOS BANCARIOS (SFC-ME-CD-CH)	4.645.414.363	5.521.936.992	876.522.629	18,87%
UA \$ (SFC-ME-CC-CD-CH)	3.981.475.114	5.478.776.243	1.497.301.129	37,61%
FONDOS PARA FINES ESPECÍFICOS (ME+CC+CD)	2.339.896.828	2.253.961.074	-85.935.754	-3,67%
FONDOS DE LIBRE DISPOSICIÓN (SFC-ME-CC-CD)	4.237.186.494	5.823.854.773	1.586.668.279	37,45%

4. Resumen flujo efectivo al mes de agosto de 2013

RESUMEN FLUJO EFECTIVO	PPTO Acumul Agosto	REAL Acumul Agosto	DIFER Acumul Agosto
Ing. Operacional	9.003.744.679	9.391.547.575	387.802.896
Gasto Operacional	17.018.374.285	17.592.553.482	574.179.197
Margen Operacional	-8.014.629.606	-8.201.005.907	-186.376.301
Recup. Préstamos por CF	2.088.746.422	1.899.870.000	-188.876.422
	-5.925.883.184	-6.301.135.907	-375.252.723
Aporte Fiscal directo	2.600.684.777	2.654.573.000	53.888.223
	-3.325.198.407	-3.646.562.907	-321.364.500
Aporte Fiscal Indirecto	110.754.710	88.416.000	-22.338.710
	-3.214.443.697	-3.558.146.907	-343.703.210
Pagarés Universitarios de la TGR	599.519.861	456.013.000	-143.506.861
	-2.614.923.836	-3.102.133.907	-487.210.071
Transferencias Sector Privado	78.524.218	236.590.143	158.065.925
	-2.536.399.619	-2.865.543.764	-329.144.145
Transferencias Sector Público	2.421.766.696	3.386.488.061	964.721.365
	-114.632.923	520.944.297	635.577.220
Otros Ingresos Leyes Especiales	778.497.359	976.417.392	197.920.033
	663.864.436	1.497.361.689	833.497.253
Amortización	2.506.769.637	2.104.729.775	-402.039.862
	-1.842.905.201	-607.368.086	1.235.537.115
Egresos Inversión	2.747.140.594	1.142.447.773	-1.604.692.821
	-4.590.045.795	-1.749.815.859	2.840.229.936
Venta Activos	1.060.904.295	708.482.961	-352.421.334
Saldo Final Acumulado	-3.529.141.500	-1.041.332.898	2.487.808.602
Saldo Inicial Caja	10.106.224.822	9.119.148.745	-987.076.077
Saldo Final Caja	6.577.083.322	8.077.815.847	1.500.732.525

5. Indicadores de productividad a agosto de 2013

5.1 Indicadores de productividad por unidades académicas y administrativas

UNID. ACADÉM.	FÓRMULA	ING.	CS BÁSICAS	DE LA SALUD	REC DEL MAR	CS SOC	CS JURÍD	DE LA EDUC	MED Y ODONT
Alumnos de Pregrado	$\Sigma n = 6.452$	1.928	251	1.611	224	426	487	679	846
Tasa de morosidad	$m = 1 - \frac{R}{P}$	21,27%	22,95%	13,87%	22,28%	21,21%	25,21%	23,28%	15,78%
Ppto. total	$Ejec = E/V$	20,82%	22,42%	31,72%	25,72%	13,88%	40,58%	38,34%	42,98%
	$Com = C/V$	32,67%	33,75%	41,47%	32,62%	16,97%	52,72%	52,29%	68,81%

Com = Presupuesto comprometido, $Ejec$ = Presupuesto ejecutado, R = Recaudación, P = Provisión

E = Ejecución presupuestaria, V = Presupuesto vigente (asignado y reitimidado a agosto)

m : A agosto no se han ingresado CAE, Crédito UA, algunas becas y parte de FSCU

UNID. ADMIN.	FÓRMULA	RECT	SEC GRAL	DIR JUR	CONT INT	VRE	VRI	VRA	ADM CENT
Ppto. operacional	$Ejec = E/V$	49,87%	25,27%	47,07%	57,06%	35,97%	52,30%	21,66%	45,53%
	$Com = C/V$	78,27%	74,19%	68,65%	80,57%	82,21%	82,70%	27,52%	66,33%
Ppto. de inversión	$Ejec = E/V$	19,62%	89,88%	24,99%	-	12,89%	17,69%	6,26%	16,91%
	$Com = C/V$	27,46%	97,01%	31,11%	-	16,32%	22,26%	21,34%	18,03%
Ppto. total	$Ejec = E/V$	45,43%	73,13%	37,76%	71,94%	25,33%	24,75%	21,25%	63,05%
	$Com = C/V$	63,44%	91,09%	52,83%	95,44%	51,65%	30,21%	27,96%	48,41%

Com = Presupuesto comprometido, $Ejec$ = Presupuesto ejecutado

E = Ejecución presupuestaria, V = Presupuesto vigente (asignado y reitimidado a agosto)

Ppto. operacional: Incluye gastos en personal (menos remuneraciones) y compra de bienes y servicios

5.2 Indicadores de productividad globales

Saldo final de caja (real)	SFC	\$	8.077.815.847
Desviación SFC (real v/s presupuestado)	DSC	%	22,82%
Tasa global de morosidad	m	%	19,04%
Efecto de la morosidad en el resultado financiero operacional	$r = SFC \left(1 - \frac{1 - e^{-m}}{1 - e^{-1}} \right)$	\$	5.862.314.855

6. Cuentas por pagar al mes de agosto de 2013

	COMPROMETIDO	EJECUTADO	POR PAGAR
GASTOS EN PERSONAL	14.685.919.118	12.611.206.386	2.074.712.732
Remuneraciones	9.019.672.645	8.827.016.898	192.655.747
Honorarios	5.355.054.640	3.479.277.290	1.875.777.350
Viáticos	96.241.281	89.961.616	6.279.665
Horas Extras	43.804.254	43.804.284	-30
Aporte Patronal	171.146.298	171.146.298	0
BIENES Y SERVICIOS	4.320.448.863	2.899.204.328	1.421.244.535
Consumos Básicos	366.122.688	357.631.390	8.491.298
Material De Enseñanza	192.522.979	165.888.744	26.634.235
Serv. de Impresión y Publicación	664.269.915	234.177.022	430.092.893
Arriendos	269.652.180	237.828.972	31.823.208
Gastos en Computación	86.476.366	73.146.480	13.329.886
Otros Bienes Y Servicios	2.741.404.735	1.830.531.720	910.873.015
TRANSFERENCIAS	2.464.594.591	2.082.142.768	382.451.823
Becas Estudiantiles	115.888.108	108.934.355	6.953.753
Fdos. Centrales de Investigación	1.517.500	1.517.500	0
Fdos. Centrales de Extensión	0	0	0
Otras Transferencias	2.347.188.983	1.971.690.913	375.498.070
INVERSIÓN	1.764.110.717	1.142.447.773	621.662.944
Máquinas y Equipos	914.874.856	385.318.958	529.555.898
Vehículos	95.137.241	79.147.240	15.990.001
Proyectos de Inversión	191.277.879	115.885.849	75.392.030
Terrenos y Edificios	562.820.741	562.095.726	725.015
PRÉSTAMOS ESTUDIANTILES	0	0	0
SERVICIO A LA DEUDA	1.001.002.262	1.001.002.262	0
COMPROMISOS PENDIENTES A.A.	1.103.727.513	1.070.821.377	32.906.136
TOTALES (\$)	25.339.803.064	20.806.824.894	4.532.978.170