



Ejecución presupuestaria

Al mes de octubre 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
+56 055 2637133
Dirección de Economía y Finanzas
def@uantof.cl
+56 055 2637178

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

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

El Ingeniero rápidamente contestó: 1,9999

El Estadístico dijo: Con un 95% de nivel de 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 a octubre de 2013	8
<hr/>		
■	Ingresos	8
■	Gastos	10
<hr/>		
3.	Ejecución flujo efectivo al mes de octubre de 2013	13
<hr/>		
4.	Resumen flujo efectivo a octubre de 2013	17
<hr/>		
5.	Indicadores de productividad al mes de octubre 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 octubre de 2013	19
<hr/>		

■ A modo de introducción

El presente informe da cuenta sobre la ejecución presupuestaria al mes de octubre 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 a octubre de 2013 tanto de ingresos como de gastos, con sus correspondientes notas explicativas.
3. Ejecución flujo efectivo al mes de octubre de 2013.
4. Resumen flujo efectivo al mes de octubre de 2013.
5. Indicadores de productividad al mes de octubre de 2013 por unidades y global.
6. Cuentas por pagar al mes de octubre de 2013 en base al registro de 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 octubre tomando como base el presupuesto comprometido que devenga pagos 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 3º, 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 a octubre de 2013

■ Ingresos

INGRESOS	A OCTUBRE		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	A OCTUBRE	NOTA
1. Ingresos de Operación	11.259.154.083	11.758.381.491		
1.1. Venta de Bienes y Servicios	499.669.072	1.005.037.590	101,14%	1i
1.2. Renta de Inversiones	280.962.856	222.831.899	-20,69%	2i
1.3. Aranceles de Matrícula	10.478.522.155	10.530.512.002	0,50%	3i
Derechos Básicos de Matrícula	870.116.403	760.128.342		
Aranceles de Pago Directo	9.471.442.358	9.636.546.608		
Aranceles de Post-grado	136.963.394	133.837.052		
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	4.324.032.910	4.434.359.865	2,55%	5i
3.1. Del Sector Privado	208.333.918	403.273.721		
3.2. Del Sector Público	0	0		
y Entidades Públicas	4.115.698.992	4.031.086.144		
4. Endeudamiento	0	0	0,00%	
4.1. Interno	0	0		
4.2. Externo	0	0		
4.3. Proveedores	0	0		
5. Financiamiento Fiscal	6.277.243.461	6.029.324.000	-3,95%	6i
5.1. Aporte Fiscal Directo	3.008.629.036	2.993.303.000		
5.2. Aporte Fiscal Indirecto	138.443.387	110.518.000		
5.3. Pagarés Univ. de Tesorería	710.325.617	746.533.000		
General de la República	0	0		
5.4. Recup. Préstamos por C.F.	2.419.845.420	2.178.970.000		
6. Recup. de Otros Préstamos	0	0	0,00%	
6.1. Préstamos Ley 18591	0	0		
6.2. Otros Préstamos	0	0		
7. Otros Ingresos - Leyes Esp.	1.062.397.020	1.237.172.576	16,45%	7i
8. Saldo Inicial de Caja	10.106.224.822	9.119.148.745		
TOTAL INGRESOS	34.089.956.592	33.286.869.638		

■ Notas sobre los ingresos al mes de octubre de 2013

- 1i. La variación a octubre de 101,14% se debe principalmente a un mayor volumen de ventas por concepto de Publicaciones, Estampillas Universitarias y de Prestaciones de Servicios, respecto de las presupuestadas originariamente a igual fecha.
- 2i. La variación a octubre de -20,69% se debe principalmente a una menor renta obtenida por concepto de Intereses Financieros y de Arriendos de Inmuebles y Otros Ocasionales respecto de los valores presupuestados a igual fecha.
- 3i. La variación a octubre de 0,50% se debe principalmente a una mayor ejecución presupuestaria en Matrículas Aval del Estado, Ley 20027 (MM\$629), Aranceles de Carreras Técnicas (MM\$344), Aranceles de Programas Especiales (MM\$339) y a la recuperación de Deuda Matrícula de Años Anteriores (MM\$185). Ingresos todos, que se ven disminuidos por una menor ejecución en los Aranceles de Carrera (MM\$-1.374) como en los Aranceles de Inscripción (MM\$-110) respecto de los valores inicialmente presupuestados a igual fecha.
- 4i. La variación a octubre 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 octubre de 2,55% se debe principalmente a la recepción de mayores aportes provenientes Del Sector Privado (MM\$195), los que se ven disminuidos por menores aportes recibidos del estatales por concepto de Proyectos (MM\$-42), Becas (MM\$-33) y Bonificaciones remuneracionales (MM\$-9), respecto de los valores inicialmente presupuestados a igual fecha.
- 6i. La variación a octubre de -3,95% se debe principalmente a la menor Recuperación de Préstamos por Crédito Fiscal (MM\$-241), al menor Aporte Fiscal Indirecto (MM\$-28) y Aporte Fiscal Directo (MM\$-15) recibidos, que se ven compensados en parte por un incremento en los Pagarés Universitarios de la Tesorería (MM\$36), respecto de los valores inicialmente presupuestados a igual fecha.
- 7i. La variación a octubre de 16,45% se debe principalmente a un mayor ingreso y recuperación de gastos correspondiente a proyectos MECESUP, Fondef y Consorcio Desert Bioenergy S.A., respecto de los presupuestados a igual fecha.

■ Gastos

GASTOS	A OCTUBRE		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	A OCTUBRE	NOTA
A. DE OPERACIÓN	21.359.258.159	22.226.220.945		
1. Gastos en Personal	15.169.408.248	15.948.079.019	5,13%	1g
1.1. Directivos	1.059.759.617	1.103.069.996		
1.2. Académicos	6.843.682.109	7.222.488.531		
1.3. No Académicos	2.745.180.782	2.921.894.709		
1.4. Honorarios	3.974.663.941	4.302.129.296		
1.5. Viáticos	274.600.614	125.958.452		
1.6. Horas Extraordinarias	50.111.583	56.030.746		
1.7. Jornales	0	0		
1.8. Aporte Patronal	221.409.602	216.507.289		
2. Compra de Bienes y Servicios	3.506.619.245	3.909.453.826	11,49%	2g
2.1. Consumos Básicos	418.836.242	445.525.446		
2.2. Material de Enseñanza	610.920.515	222.315.200		
2.3 Serv. Impresión, Publicidad y Difusión	306.660.201	389.846.952		
2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos	191.973.366	312.924.512		
2.5. Gastos en Computación	138.713.720	104.166.286		
2.6. Otros Servicios	1.839.515.202	2.434.675.430		
3. Transferencias	2.683.230.666	2.368.688.100	-11,72%	3g
3.1. Corporaciones de Televisión	0	0		
3.2. Becas Estudiantiles	341.827.699	140.880.958		
3.3. Fondos Centrales de Investigación	339.513.859	1.620.714		
3.4. Fondos Centrales de Extensión	47.117.695	0		
3.5. Otras Transferencias	1.954.771.414	2.226.186.428		
Consejo de Rectores	6.026.574	9.672.638		
Centros de Alumnos	51.823.121	40.845.000		
Otros	1.893.484.791	2.175.668.790		

3.6. Cumplimiento Art. 113° Ley 18.768	0	0		
B. DE INVERSIÓN	4.659.164.507	1.696.824.434		
4. Inversión Real	4.632.598.677	1.696.824.434	-63,37%	4g
4.1. Maquinarias y Equipos	1.528.887.469	706.855.263		
4.2. Vehículos	5.140.809	95.137.240		
4.3. Terrenos y Edificios	1.776.297.098	748.394.111		
4.4. Proyectos de Inversión	1.322.273.301	146.437.820		
4.5. Operaciones Leasing	0	0		
5. Inversión Financiera	26.565.830	0	-100,00%	5g
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	2.657.345.334	2.396.704.436		
6. Servicio de la Deuda	1.266.720.178	1.231.251.010	-2,80%	6g
6.1. Interna	1.190.704.748	1.151.251.010		
6.2. Externa	0	0		
6.3. Proveedores	76.015.430	80.000.000		
7. Compromisos Pendientes	1.390.625.157	1.165.453.426	-16,19%	7g
TOTAL GASTOS	28.675.768.001	26.319.749.815		
D. OTROS	5.414.188.591	6.967.119.823		
8. Saldo Final de Caja	5.414.188.591	6.967.119.823		
TOTAL IGUAL INGRESOS	34.089.956.592	33.286.869.638		

■ Notas sobre los gastos al mes de octubre de 2013

- 1g. La variación a octubre de 5,13% se debe principalmente a un mayor gasto por concepto de remuneraciones en la Planta Académica (MM\$379 por sobre lo presupuestado), con una distribución de 377 académicos (268 jornada completa, 66 media jornada y 43 profesor hora), a un mayor gasto en la Planta Administrativa (MM\$177 por sobre lo presupuestado), y a un mayor gasto en el ítem de Honorarios (MM\$327 por sobre lo presupuestado).
- 2g. La variación a octubre de 11,49% se debe principalmente a un mayor gasto efectuado por concepto Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos y de Otros Servicios, como son: Servicios Ocasionales en reparaciones y mantenciones y en Servicios por acreditación, asesorías, consultorías.
- 3g. La variación a octubre de -11,72% 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 octubre de -63,37% se debe principalmente a un menor gasto efectuado en Proyectos de Inversión (MM\$-1.176), Terrenos y Edificios (MM\$-1.028), Maquinarias y Equipos (MM\$-822), compensado por una mayor gasto en Vehículos (MM\$90) respecto de los presupuestados a igual fecha.
- 5g. La variación a octubre de -100,00% se debe a la provisión de recursos financieros para hacer frente a eventuales pagos accionarios y/o ajustes de capital social al Consorcio Desert Bioenergy S.A.
- 6g. La variación a octubre de -2,80% se debe principalmente a un menor pago (MM\$-35) por concepto de carga financiera del presupuestado originalmente.
- 7g. La variación a octubre de -16,19% se debe principalmente a una menor deuda contraída y por amortizar con Otros Acreedores a la fecha.

3. Ejecución flujo efectivo al mes de octubre de 2013

	A OCTUBRE		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	\$	%
INGRESOS DE OPERACIÓN				
1. Venta de Bienes y Servicios	438.248.265	912.612.796	474.364.531	108,24%
2. Renta de Inversiones	170.961.663	181.479.308	10.517.645	6,15%
3. Aranceles de Matrícula	9.371.683.729	9.546.440.579	174.756.850	1,86%
Derechos Básicos de Matrícula	854.269.276	753.681.742		
Aranceles de Inscripción	854.269.276	753.681.742		
Aranceles de Pago Directo	8.395.953.208	8.672.130.755		
Deuda Matrícula de Años Anteriores	1.541.207.362	1.857.035.163		
Matrículas Servicio de Educación a Distancia	184.130.748	213.618.718		
Aranceles de Carrera	5.516.468.680	4.574.725.577		
Aranceles de Programas Especiales	334.700.105	656.736.551		
Aranceles de Carreras Técnicas	132.897.243	478.356.998		
Aranceles de Post-Título	35.319.611	36.562.009		
Matrículas Aval Estado Ley 20027	651.229.459	855.095.739		
Aranceles de Post-grado	121.461.244	120.628.082		
Aranceles de Post-grado	121.461.244	120.628.082		
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN	9.980.893.657	10.640.532.683	659.639.026	6,61%
EGRESOS DE OPERACIÓN				
1. Gastos en Personal	13.692.743.761	14.296.945.959	604.202.198	4,41%
1.1. Directivos	955.973.025	988.184.943		
1.2. Académicos	6.194.767.091	6.509.626.874		
1.3. No Académicos	2.509.751.894	2.614.110.665		
1.4. Honorarios	3.570.414.613	3.838.477.157		
1.5. Viáticos	217.522.719	102.770.516		
1.6. Horas Extraordinarias	44.479.691	50.051.636		
1.7. Jornales	0	0		
1.8. Aporte Patronal	199.834.727	193.724.168		

2. Compra de Bienes y Servicios	2.988.142.879	3.396.683.884	408.541.005	13,67%
2.1. Consumos Básicos	369.484.801	405.368.115		
2.2. Material de Enseñanza	522.600.725	186.284.175		
2.3. Serv. Impresión, Publicidad y Difusión	262.114.131	336.682.865		
2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos	168.593.449	273.120.720		
2.5. Gastos en Computación	123.176.688	90.293.585		
2.6. Otros Servicios	1.542.173.086	2.104.934.424		
3. Transferencias	2.381.071.595	2.192.348.540	-188.723.055	-7,93%
3.1. Corporaciones de Televisión	0	0		
3.2. Becas Estudiantiles	301.942.984	126.344.525		
3.3. Fondos Centrales de Investigación	269.349.431	1.556.453		
3.4. Fondos Centrales de Extensión	20.079.934	0		
3.5. Otras Transferencias	1.789.699.245	2.064.447.562		
TOTAL EGRESOS DE OPERACIÓN	19.061.958.236	19.885.978.383	824.020.147	4,32%
SALDO DE CAJA OPERACIONAL	-9.081.064.578	-9.245.445.700		
OTROS INGRESOS				
Financiamiento Fiscal	5.767.194.095	5.562.649.000	-204.545.095	-3,55%
5.1. Aporte Fiscal Directo	2.804.657.433	2.823.938.000		
5.2. Aporte Fiscal Indirecto	124.599.049	99.468.000		
5.3. Pagarés Universitarios de la Tesorería General de la República	611.869.026	601.273.000		
5.4. Recuperación de Préstamos por C.F.	2.226.068.587	2.037.970.000		
Transferencias	2.831.460.952	4.140.236.076	1.308.775.124	46,22%
3.1. Del Sector Privado	92.182.393	371.171.932		
3.2. De Organismos del Sector Público y Entidades Públicas	0	0		
2.739.278.559	3.769.064.144			
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	890.311.752	1.077.008.814		
TOTAL OTROS INGRESOS	10.549.871.093	11.488.376.851	938.505.758	8,90%
OTROS EGRESOS				
DE AMORTIZACIÓN	2.512.235.189	2.270.711.112		
6. Servicio de la Deuda	1.147.838.543	1.116.126.636	-31.711.907	-2,76%
6.1. Interna	1.071.823.113	1.036.126.636		
6.2. Externa	0	0		
6.3. Proveedores	76.015.430	80.000.000		
7. Compromisos Pendientes	1.364.396.646	1.154.584.476	-209.812.170	-15,38%
TOTAL OTROS EGRESOS	2.512.235.189	2.270.711.112	-241.524.077	-9,61%
SALDO DE CAJA NO OPERACIONAL	8.037.635.904	9.217.665.739		
EGRESO DE INVERSIÓN				
4. Inversión Real	3.505.433.040	1.320.536.089	-2.184.896.951	-62,33%
4.1. Maquinarias y Equipos	794.478.691	523.385.819		
4.2. Vehículos	4.005.200	95.137.240		
4.3. Terrenos y Edificios	1.446.669.941	566.946.694		
4.4. Proyectos de Inversión	1.260.279.208	135.066.336		
4.5. Operaciones de Leasing	0	0		
5. Inversión Financiera	26.565.830	0	-26.565.830	-100,00%
5.1. Préstamos Estudiantiles	0	0		
5.2. Compra Títulos y Valores	26.565.830	0		
TOTAL FLUJO DE INVERSIÓN	3.531.998.869	1.320.536.089	-2.211.462.780	-62,61%
FLUJO ANTES DE FINANCIAMIENTO				
TOTAL DE INGRESOS	20.530.764.751	22.128.909.534	1.598.144.783	7,78%
TOTAL DE EGRESOS	25.106.192.294	23.477.225.584	-1.628.966.710	-6,49%
SALDO ANTES DE FINANCIAMIENTO	-4.575.427.544	-1.348.316.050	3.227.111.494	-70,53%

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	5.530.797.278	7.770.832.695	2.240.035.417	40,50%
SALDO EN FONDOS				
MUTUOS Y DEPÓSITO A PLAZO	3.413.283.263	3.651.610.566	238.327.303	6,98%
MECESUP (ME)	1.656.720.416	1.584.956.683		
CORFO-CONSORCIO (CC)	377.715.880	43.160.749		
CONVENIO DE DESEMPEÑO (CD)		363.687.043		
CHEQUES EN CARTERA (CH)	210.596.592	279.126.011		
SALDOS BANCARIOS (SFC-ME-CD-CH)	3.663.480.270	5.543.062.958	1.879.582.688	51,31%
UA \$ (SFC-ME-CC-CD-CH)	3.285.764.390	5.499.902.209	2.214.137.819	67,39%
FONDOS PARA FINES ESPECÍFICOS (ME+CC+CD)	2.034.436.296	1.991.804.475	-42.631.821	-2,10%
FONDOS DE LIBRE DISPOSICIÓN (SFC-ME-CC-CD)	3.496.360.982	5.779.028.220	2.282.667.238	65,29%

4. Resumen flujo efectivo al mes de octubre de 2013

RESUMEN FLUJO EFECTIVO	PPTO Acumul Octubre	REAL Acumul Octubre	DIFER Acumul Octubre
Ing. Operacional	11.259.154.083	11.758.381.491	499.227.408
Gasto Operacional	21.359.258.159	22.226.220.945	866.962.786
Margen Operacional	-10.100.104.076	-10.467.839.454	-367.735.378
Recup. Préstamos por CF	2.419.845.420	2.178.970.000	-240.875.420
	-7.680.258.656	-8.288.869.454	-608.610.798
Aporte Fiscal directo	3.008.629.036	2.993.303.000	-15.326.036
	-4.671.629.619	-5.295.566.454	-623.936.835
Aporte Fiscal Indirecto	138.443.387	110.518.000	-27.925.387
	-4.533.186.232	-5.185.048.454	-651.862.222
Pagarés Universitarios de la TGR	710.325.617	746.533.000	36.207.383
	-3.822.860.615	-4.438.515.454	-615.654.839
Transferencias Sector Privado	208.333.918	403.273.721	194.939.803
	-3.614.526.697	-4.035.241.733	-420.715.036
Transferencias Sector Público	4.115.698.992	4.031.086.144	-84.612.848
	501.172.295	-4.155.589	-505.327.884
Otros Ingresos Leyes Especiales	1.062.397.020	1.237.172.576	174.775.556
	1.563.569.316	1.233.016.987	-330.552.329
Amortización	2.657.345.334	2.396.704.436	-260.640.898
	-1.093.776.019	-1.163.687.449	-69.911.430
Egresos Inversión	4.659.164.507	1.696.824.434	-2.962.340.073
	-5.752.940.526	-2.860.511.883	2.892.428.643
Venta Activos	1.060.904.295	708.482.961	-352.421.334
Saldo Final Acumulado	-4.692.036.231	-2.152.028.922	2.540.007.309
Saldo Inicial Caja	10.106.224.822	9.119.148.745	-987.076.077
Saldo Final Caja	5.414.188.591	6.967.119.823	1.552.931.232

5. Indicadores de productividad a octubre de 2013

5.1 Indicadores de productividad por unidades académicas y administrativas (Oct. ≈ 83%)

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	$\Sigma n = 6.512$	1.960	253	1.615	225	433	494	684	848
Tasa de morosidad	$m = 1 - \frac{R}{P}$	15,29%	17,79%	9,66%	16,18%	13,57%	14,38%	12,50%	9,87%
Ppto. total	$Ejec = E/V$	34,11%	36,16%	42,11%	35,21%	35,77%	57,11%	49,37%	67,24%
	$Com = C/V$	47,80%	42,53%	53,90%	44,71%	47,41%	74,52%	61,50%	96,49%

Com = Presupuesto comprometido, $Ejec$ = Presupuesto ejecutado, R = Recaudación, P = Provisión
 E = Ejecución presupuestaria, V = Presupuesto vigente (asignado y reitemizado a octubre)

UNID. ADMIN.	FÓRMULA	RECT	SEC GRAL	DIR JUR	CONT INT	VRE	VRI	VRA	ADM CENT
Ppto. operacional	$Ejec = E/V$	68,27%	41,04%	58,75%	54,01%	31,03%	49,01%	30,11%	48,16%
	$Com = C/V$	99,98%	87,24%	70,48%	83,56%	46,58%	74,54%	39,55%	126,07%
Ppto. de inversión	$Ejec = E/V$	50,21%	93,93%	31,11%	-	12,33%	29,82%	12,10%	22,79%
	$Com = C/V$	53,69%	97,12%	31,93%	-	25,41%	30,21%	30,70%	24,62%
Ppto. total	$Ejec = E/V$	65,64%	80,22%	47,10%	68,88%	24,49%	36,69%	28,50%	70,38%
	$Com = C/V$	85,45%	94,56%	54,23%	100%	38,99%	40,25%	37,96%	68,85%

Com = Presupuesto comprometido, $Ejec$ = Presupuesto ejecutado

E = Ejecución presupuestaria, V = Presupuesto vigente (asignado y reitemizado a octubre)

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	\$	6.967.119.823
Desviación SFC (real v/s presupuestado)	DSC	%	28,68%
Tasa global de morosidad	m	%	12,58%
Efecto de la morosidad en el resultado financiero operacional	$r = SFC \left(1 - \frac{1 - e^{-m}}{1 - e^{-1}} \right)$	\$	5.664.243.417

6. Cuentas por pagar al mes de octubre de 2013

	COMPROMETIDO	EJECUTADO	POR PAGAR
GASTOS EN PERSONAL	22.250.790.960	15.948.079.019	6.302.711.941
Remuneraciones	11.049.393.789	11.247.453.236	-198.059.447
Honorarios	6.570.745.975	4.302.129.296	2.268.616.679
Viáticos	134.086.273	125.958.452	8.127.821
Horas Extras	4.302.840.755	56.030.746	4.246.810.009
Aporte Patronal	193.724.168	216.507.289	-22.783.121
BIENES Y SERVICIOS	5.586.384.124	3.909.453.826	1.676.930.298
Consumos Básicos	451.606.385	445.525.446	6.080.939
Material De Enseñanza	267.590.176	222.315.200	45.274.976
Serv. de Impresión y Publicación	860.301.430	389.846.952	470.454.478
Arriendos	303.426.480	312.924.512	-9.498.032
Gastos en Computación	124.037.107	104.166.286	19.870.821
Otros Bienes Y Servicios	3.579.422.546	2.434.675.430	1.144.747.116
TRANSFERENCIAS	2.948.605.690	2.368.688.100	579.917.590
Becas Estudiantiles	151.136.738	140.880.958	10.255.780
Fdos. Centrales de Investigación	2.041.005	1.620.714	420.291
Fdos. Centrales de Extensión	0	0	0
Otras Transferencias	2.795.427.947	2.226.186.428	569.241.519
INVERSIÓN	2.877.496.801	1.696.824.434	1.180.672.367
Máquinas y Equipos	1.737.382.403	706.855.263	1.030.527.140
Vehículos	124.254.846	95.137.240	29.117.606
Proyectos de Inversión	342.809.112	146.437.820	196.371.292
Terrenos y Edificios	673.050.440	748.394.111	-75.343.671
PRÉSTAMOS ESTUDIANTILES	0	0	0
SERVICIO A LA DEUDA	1.151.251.010	1.231.251.010	-80.000.000
COMPROMISOS PENDIENTES A.A.	1.165.453.426	1.132.547.290	32.906.136
TOTALES (\$)	35.979.982.011	26.286.843.679	9.693.138.332