



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

Proyecto **cultural y colectivo** de nación



Proyecto de Presupuesto 2019

Universidad Nacional de Colombia

Gerencia Nacional Financiera y Administrativa
Diciembre de 2018

Universidad Nacional de Colombia
Proyecto cultural y colectivo de nación



Contexto General

Datos Generales UNAL / Sedes

Centros de actividad^{1/}:

Reserva nacional Forestal de Yotoco
Valle del Cauca

Estación de Biología Tropical Roberto Franco
Villavicencio, Meta

Centro Agropecuario Marengo
Mosquera, Cundinamarca

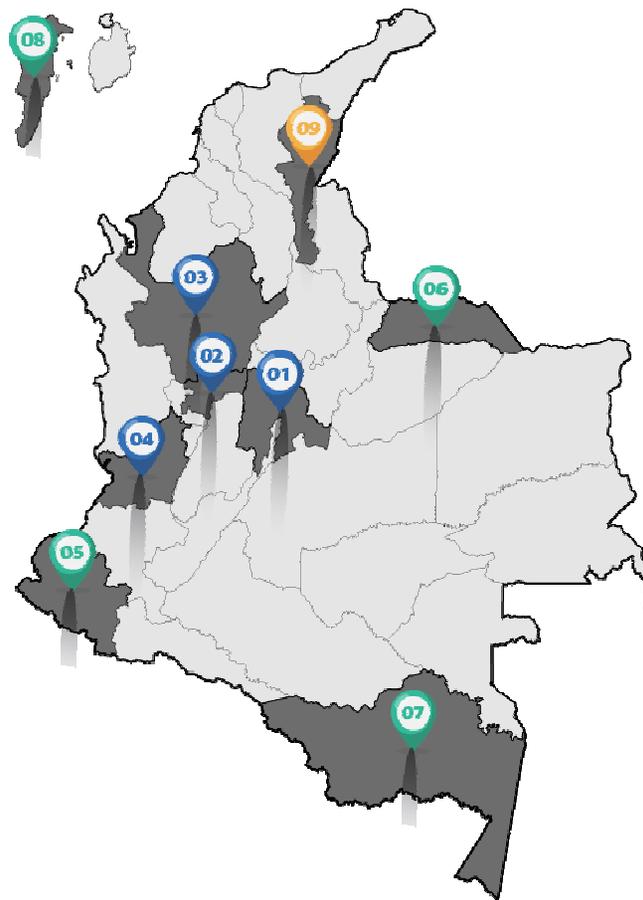
Museo Paleontológico
Villa de Leyva, Boyacá

Centro Agropecuario San Pablo
Rionegro, Antioquia

Jardín Botánico
San Andrés

Centro Agropecuario Paysandú
Medellín, Antioquia

Centro Agropecuario Cotové
Santa Fe de Antioquia



Sedes Andinas

- 01 Bogotá
- 02 Manizales
- 03 Medellín
- 04 Palmira

Sedes de presencia nacional

- 05 Tumaco
- 06 Orinoquia
- 07 Amazonia
- 08 Caribe

Nueva
09 De La Paz

^{1/} Centros de actividad más representativos.



Contexto General

Datos Generales UNAL / Pregrado

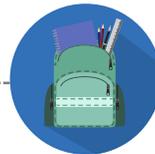
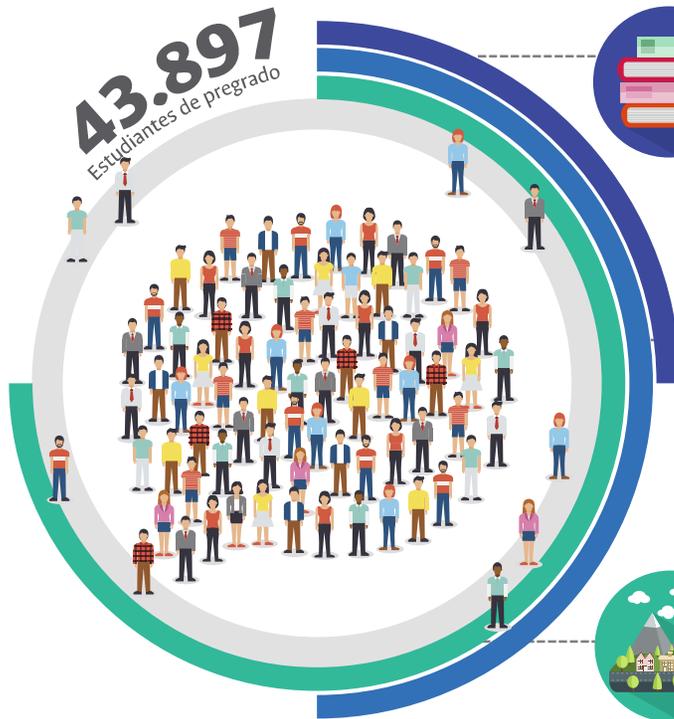
Programas de pregrado

7 Palmira, 11 Manizales, 27 Medellín, 50 Bogotá

- 76 Programas acreditados
- 17 En proceso de renovación de acreditación
- 1 En proceso de autoevaluación inicial
- 8 Reconocidos internacionalmente



95 Programas de pregrado



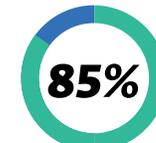
52% Menores 17 años



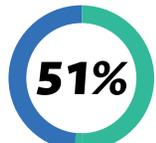
35% Mujeres



65% Hombres



Estrato 3 o menor



Estrato 2 o menor



70%

Municipios Del país

2.412

Estudiantes PAES

1.698

Estudiantes PEAMA

1.752

Ser Pilo Paga

Información a 31 de diciembre de 2017

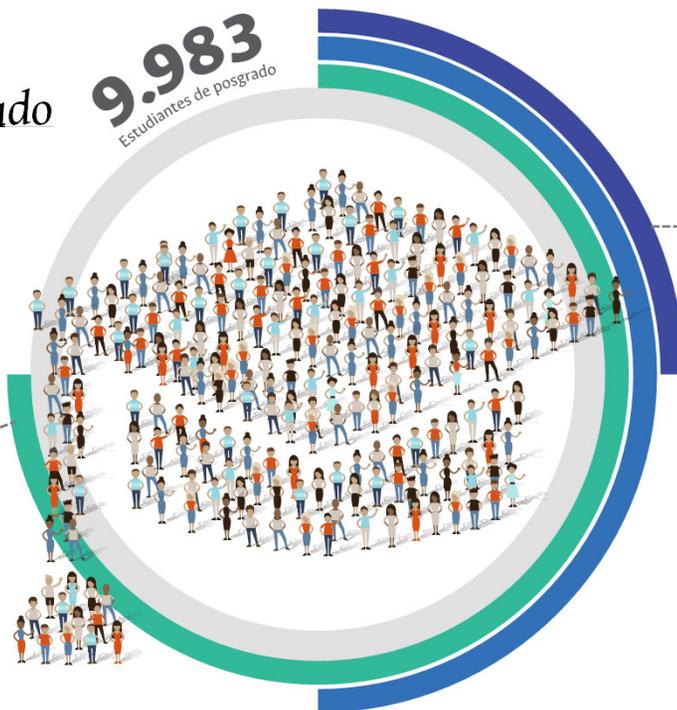


Contexto General

Datos Generales UNAL / Posgrado



9.983
Estudiantes de posgrado



- Programas de Posgrado
- 62% Maestría
- 17% Especializaciones
- 16% Doctorado
- 5% Especialidades médicas



54 Programas de posgrado acreditados
38 Maestrías **16** Doctorados

Información a 31 de diciembre de 2017



Contexto General

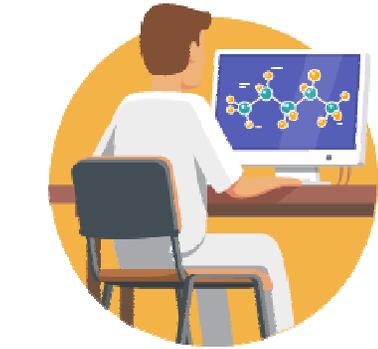
Datos Generales UNAL



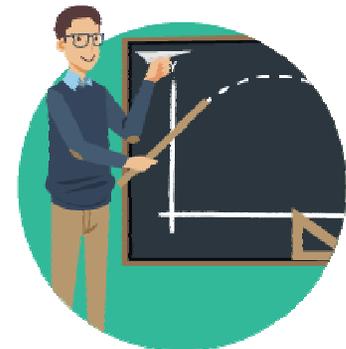
Extensión



Investigación



3.048
PLANTA DOCENTE
50% con formación doctoral



1.303
DOCENTES OCASIONALES
49% con formación de maestría



2.866
PLANTA ADMINISTRATIVA

39% de los grupos de investigación de la U.N. está categorizado por Colciencias en A1 y A

11% de los grupos de investigación del país pertenece a la Universidad Nacional de Colombia

Información a 31 de diciembre de 2017

Gerencia Nacional Financiera y Administrativa

Proyecto cultural y colectivo de nación





Normatividad Relevante Externa para la programación presupuestal

- **Ley 30 de 1992**, Artículos 86 y 87 - Aportes de la Nación.

 - **Ley 30 de 1992**, Artículo 92 - Devolución de IVA.

 - **Ley 403 de 1997**, artículo 2, numeral 5
 - **Ley 815 de 2003**, artículo 1 Estímulo a los sufragantes.

 - **Decreto 1279 de 2002** Régimen salarial y prestacional de los docentes.

 - **Ley 1371 de 2009** Concurrencia para el pago del pasivo pensional de las universidades estatales del nivel nacional y territorial.

 - **Ley 647 de 2001** Por la cual se modifica el inciso 3 del artículo 57 de la Ley 30 de 1992 - UNISALUD.
- **Ley 26 de 1990 - Estampilla Palmira**
 - **Ordenanza No 166 de 2003**, Asamblea del Valle del Cauca
-
- **Ley 426 de 1998 - Estampilla Manizales**
 - **Ordenanza No 816 de 2017**, Asamblea de Caldas
-
- **Ley 1697 de 2013 - Estampilla Pro Universidad Nacional de Colombia** y demás Universidades Estatales
-
- **Ley 1825 de 2017 - Estampilla Bogotá**
 - **Acuerdo 696 de 2017**, Concejo de Bogotá D.C.



Normatividad Relevante Interna

para la programación presupuestal

Acuerdo 153 de 2014, CSU

Acuerdo 238 de 2017, CSU

Investigación

Acuerdo 31 de 2006 CSU

Extensión (Recursos generados por las actividades, proyectos, programas y planes de extensión)

Acuerdo 36 de 2009 CSU

Matrícula Pregrado

Acuerdo 46 de 1991, CSU

Acuerdo 100 de 1993, CSU y sus modificatorios

Inscripción a exámenes de admisión de pregrado

Resolución 786 de 2013, Rectoría

Programa ser pilo paga

Resolución 861 de 2016, Rectoría

Régimen Financiero

Régimen de Planeación y de Evaluación Permanente de Resultados

- Mínimo el 25% de los aportes de la nación destinados a inversión
- 6% para Investigación de los proyectos liquidados de extensión.
- Devolución de IVA
- Rendimientos Financieros.

- 5% para Dirección Académica.
- 6% para Investigación.
- 8,5% Fondo especial que generó el recurso.
- 1% Extensión solidaria.
- 0,5% Dirección Nacional de Extensión.
- 0,5% Dirección de Extensión de Sede.
- 0,5% Fondo de riesgos.
- Costos Indirectos: (1/3) para funcionamiento del nivel nacional, (1/3) Funcionamiento de la Sede y (1/3) Destinación regulada de la Facultad.

- 100% de destinación para Funcionamiento.
- | | |
|-----------------------|------------------------------------|
| Del Año 1992 al 2013: | 89% Inversión - 11% Funcionamiento |
| Del Año 2014 -2017: | 50% Inversión - 50% Funcionamiento |
| Año 2018: | 40% Inversión - 60% Funcionamiento |
| Propuesta 2019: | 100% Funcionamiento |

- Hasta el 40% para el funcionamiento de las Sedes y el 60% para el proceso de admisión y funcionamiento del Nivel Nacional
- 85% funcionamiento y 15% bienestar del programa ser pilo paga.



Consideraciones Previas

Para la Elaboración del Anteproyecto de Presupuesto 2019

01

Políticas de austeridad conforme a la resolución de Rectoría 407 de 2004.

02

Las matrículas de pregrado, se destinará el 100% para financiar gastos de funcionamiento.

03

Devolución del IVA para Investigación y funcionamiento.

04

Los salarios y estímulos docentes se proyectaron en 3.3%, correspondiente a la inflación esperada para 2018.

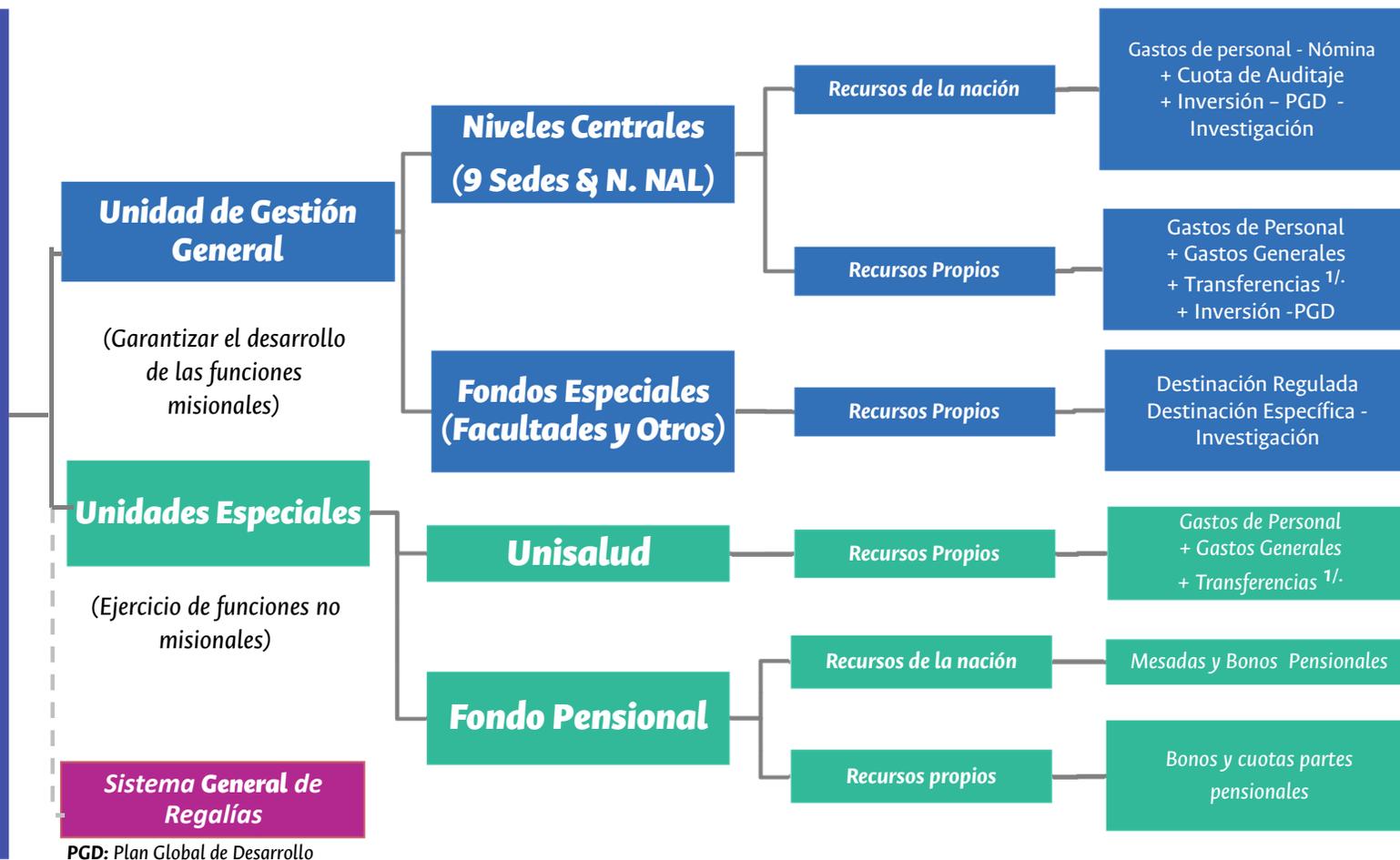
05

El presupuesto para personal supernumerario y por orden de prestación de servicios para apoyo a la gestión se proyectó con base en el valor apropiado a septiembre 30 de 2018.

06

Asignación de un cupo presupuestal a cada Sede.

Estructura Financiera UNAL



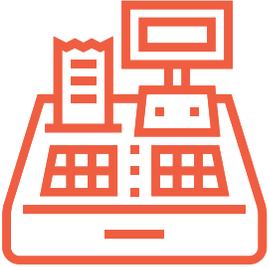
^{1/}Transferencias: Incluye gastos por concepto de bienestar y sentencias y conciliaciones



Presupuesto UNAL de Ingresos y Gastos

a octubre de 2018

INGRESOS	Concepto	Apropiación Inicial 2018	Modificaciones	Apropiación a octubre 2018
 <p>Cifras en millones de pesos</p>	Ingresos corrientes	523.963	20.656	544.619
	Recursos de capital ^{1/}	129.952	157.667	287.619
	Contribuciones parafiscales	57.449		57.449
	Aportes Nación	1.014.058	1.383	1.015.441
	TOTAL INGRESOS	1.725.422	179.706	1.905.128

GASTOS	Concepto	Apropiación Inicial 2018	Modificaciones	Apropiación a octubre 2018
 <p>Cifras en millones de pesos</p>	FUNCIONAMIENTO	1.146.609	34.056	1.180.665
	Gastos de Personal	675.029	4.683	679.712
	Gastos Generales	132.740	21.225	153.965
	Transferencias	338.840	8.148	346.988
	INVERSION PROYECTOS PGD	157.149	55.135	212.284
	FONDOS ESPECIALES	421.664	90.515	512.179
	TOTAL GASTOS	1.725.422	179.706	1.905.128

11

^{1/} Recursos de Capital: Corresponde a excedente financiero y saldos de proyectos no ejecutados durante la vigencia anterior.

PGD: Plan Global de Desarrollo

Gerencia Nacional Financiera y Administrativa

Proyecto cultural y colectivo de nación



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

Solicitud de aprobación Al CSU del presupuesto vigencia 2019

Artículo 21 del Acuerdo 153 de 2014
Régimen Financiero

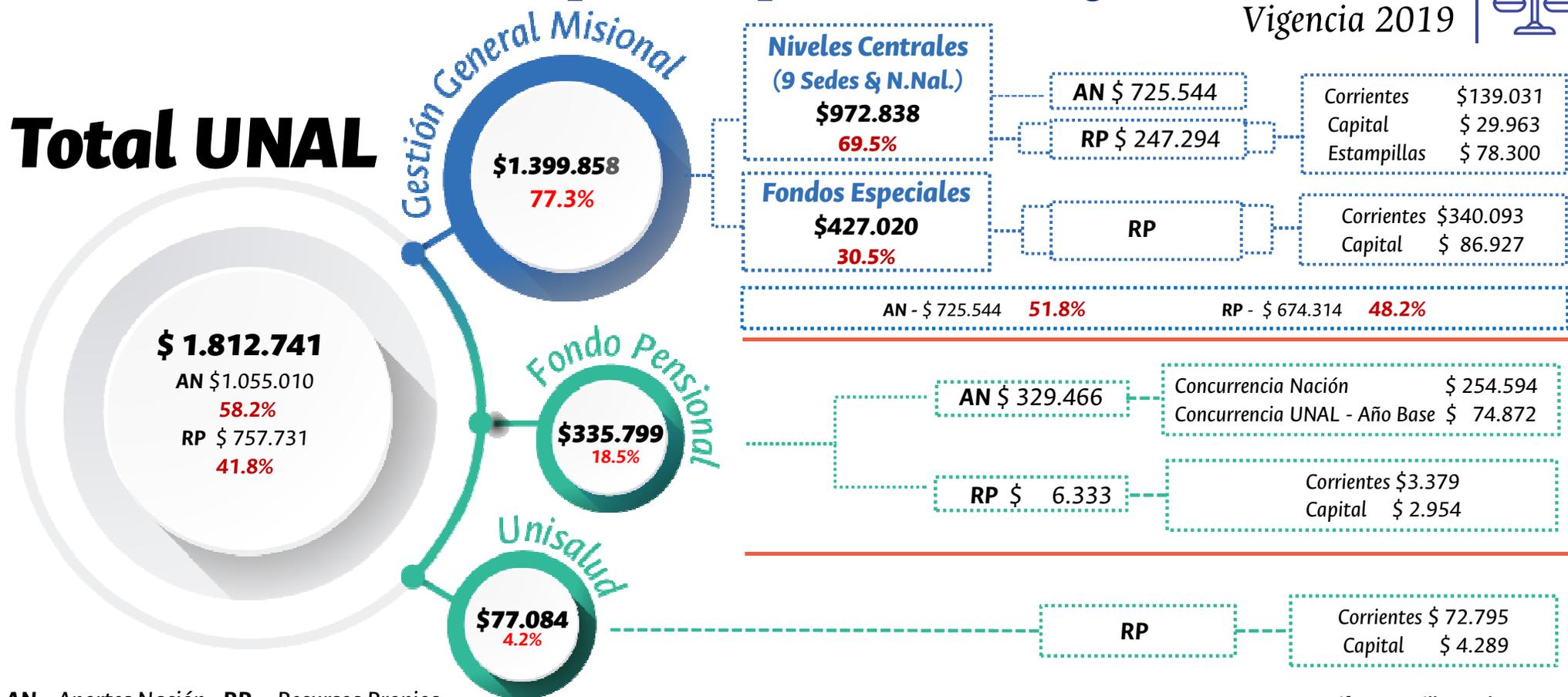
Universidad Nacional de Colombia
Proyecto cultural y colectivo de nación

Presupuesto Equilibrado de Ingresos UNAL

Vigencia 2019



Total UNAL



AN - Aportes Nación RP - Recursos Propios

Cifras en millones de pesos



Presupuesto Equilibrado de Gastos UNAL

Vigencia 2019

Cifras en millones de pesos

Conceptos	Gestión General - Misional			Unidades Especiales			Total Presupuesto UNAL			
	Niveles Centrales		Fondos Especiales	Unisalud	Fondo Pensional		Aportes Nación	Recursos Propios	Total	
	Aportes Nación	Recursos Propios	Recursos Propios		Recursos Propios	Aportes Nación				Recursos Propios
FUNCIONAMIENTO	670.275	144.971		815.246	77.084	329.466	6.333	999.741	228.388	1.228.129
Gastos de personal	668.858	32.096		700.954	10.255			668.858	42.351	711.209
Gastos generales		90.694		90.694	66.523				157.217	157.217
Transferencias ^{1/}	1.417	22.181		23.598	306			1.417	22.487	23.904
Concurrencia Nación - Pensiones y Cuotas Partes						254.594	6.333	254.594	6.333	260.927
Concurrencia UNAL - año base						74.872		74.872		74.872
INVERSIÓN - Proyectos Plan Global de Desarrollo	55.269	98.034		153.303				55.269	98.034	153.303
SERVICIO DE LA DEUDA		4.289		4.289					4.289	4.289
TOTAL FONDOS ESPECIALES			427.020	427.020					427.020	427.020
Fondos Especiales - Destinación regulada			91.279	91.279					91.279	91.279
Fondos Especiales - Destinación específica			335.741	335.741					335.741	335.741
Total Presupuesto	725.544	247.294	427.020	1.399.858	77.084	329.466	6.333	1.055.010	757.731	1.812.741
Total Presupuesto por Estructura Financiera	972.838	427.020	427.020	1.399.858	77.084	335.799				
Participación por Estructura Financiera	53.7%	23.6%	23.6%	77.3%	4.2%	18.5%		58.2%	41.8%	

14

^{1/}Transferencias: Incluye gastos por concepto cuota de auditaje, bienestar y sentencias y conciliaciones.

Proyecto cultural y colectivo de nación



Niveles Centrales 9 Sedes & N. Nal.



Gestión General -Misional

Cifras en millones de pesos

FUENTES		USOS			
CONCEPTO	VALOR	Funcionamiento		Inversión	
		Valor	%	Valor	%
1. APORTES DE LA NACION	725.544	670.275		55.269	
Gastos de Personal	668.858	668.858	100%		
Transferencias - Cuota de Auditaje	1.417	1.417			
Inversión	55.269			55.269	100%
2. RECURSOS PROPIOS	247.294	144.971		102.323	
2.1. INGRESOS CORRIENTES	139.031	131.031		8.000	
Inscripciones pregrado y posgrado	13.316	13.316			
Matrículas pregrado	66.254	66.254			
Programa ser pilo paga	25.000	25.000			
Derechos administrativos de posgrado (70%)	8.708	8.708	100%		
Devolución IVA	14.330	14.330			
Otros	630	630			
Transferencias costos indirectos	2.794	2.794			
Transferencias fondo de investigación - UGI- 6 Puntos	8.000			8.000	100%
2.2. RECURSOS DE CAPITAL	29.962	13.939		16.023	
Rendimientos financieros	6.615	6.615	100%		
Recaudo cartera préstamo estudiantes	849	849			
Excedente financiero	13.513	6.475		7.038	
Donaciones Gobierno Holandés (Tumaco)	8.985			8.985	100%
2.3. CONTRIBUCIONES PARAFISCALES	78.300			78.300	
Estampilla pro UNAL	63.000			63.000	
Estampilla pro U. del Valle - Sede Palmira	2.800			2.800	100%
Estampilla UNAL- Sede Manizales	2.500			2.500	
Estampilla U. Distrital - UNAL - Sede Bogotá	10.000			10.000	
TOTAL NIVELES CENTRALES	972.838	815.246		157.592	

PGD \$38.407
Sede la Paz
\$4.059
Investigación \$12.803

GP. \$ 32.096
GG. \$ 90.694
TR. \$ 22.181

Servicio de la Deuda \$4.289

GP. Gastos de Personal
 GG. Gastos General
 TR. Traslaciones

Fondos Especiales - 9 Sedes & N. Nal.



Gestión General - Misional

FUENTES		USOS					
Concepto	Valor	Regulada		Específica		Investigación	
		Valor	%	Valor	%	Valor	%
RECURSOS PROPIOS							
1. INGRESOS CORRIENTES	340.093	75.728		193.699		70.666	
1.1 Servicios académicos de pregrado (expedición de documentos y derechos de grado)	976	976					
1.2 Servicios académicos posgrado	72.245	15.604		40.956		15.685	
Expedición de documentos y derechos de grado	5.584	5.584					
Derechos Administrativos de Posgrado - (30% Facultad)	3.920	2.802		1.118			
Derechos Académicos de Posgrado - (75% Facultad y 25% UGI fondo)	62.741	7.218	12%	39.838	63%	15.685	25%
1.3 Servicios de extensión	150.607			150.607			
1.4 Servicios bienestar (Colegio -Jardín)	1.900	1.700		200			
1.5 Servicios de investigación y excedentes de saldos de convenios y contratos de investigación	52.952					52.952	
1.6 Otras ventas de servicios (Servicios de comunicación, Arrendamientos e impresos y publicaciones).	3.409	2.979		430			
1.7 Venta de productos	3.021	2.856		165			
1.8 Operaciones internas por venta de bienes y servicios	4.058	2.728		1.330			
1.9 Transferencias extensión	47.860	47.860					
1.10 Devolución IVA - Investigación	2.053	24				2.029	
1.11 Otros ingresos (Multas, Boletería, Recuperaciones, Excedentes de saldos de convenios y contratos de investigación).	1.012	1.001		11			
2. RECURSOS DE CAPITAL	86.927	15.551		45.527		25.849	
2.1 Rendimientos Entidades Financieras	10.847	7.772				3.075	
2.2 Excedente Financiero	76.080	7.779		45.527		22.774	
Excedente Financiero - Destinación Regulada	7.779	7.779					
Saldos de apropiación de convenios y contratos en ejecución	61.575			42.665		18.910	
Excedente del Fondo Nacional de Extensión Solidaria y de Riesgos	2.862			2.862			
Excedente Financiero - Específica UGI Fondo	3.864					3.864	
TOTAL FONDOS ESPECIALES	427.020	91.279		239.225		96.515	

Cifras en millones de pesos

16

Proyecto cultural y colectivo de nación



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA



Resumen Gestión General - Misional

Cifras en millones de pesos

Usos			
Nivel Central 9 Sedes & N. Nal. \$ 972.838	83.8%	Funcionamiento	815.246
		Gastos de personal	72.1% 700.954
		Gastos generales	9.3% 90.694
		Transferencias ^{1/}	2.4% 23.598
	16.2%	Inversión	157.592
Fondos Especiales \$ 427.020	21.9%	Destinación Regulada	91.279
		Gastos de personal	48.6% 44.391
		Gastos generales	33.6% 30.681
		Transferencias ^{1/}	17.8% 16.207
	55.6%	Destinación Específica	239.225
	22.5%	Destinación Específica Investigación	96.516

^{1/}Transferencias: Incluye gastos por concepto cuota de auditaje, bienestar y sentencias y conciliaciones.



ANEXO INFORMATIVO

Universidad Nacional de Colombia
Proyecto cultural y colectivo de nación



Faltante en Gastos de Funcionamiento Vigencia 2018 - 2019

Gestión General - Misional - Niveles Centrales (9 Sedes & N. Nal.)

Cifras en millones de pesos

CONCEPTO	RECURSOS DISPONIBLES			NECESIDADES	FALTANTE
	Aportes Nación	Recursos Propios	Total		Total 2018-2019
PROYECCIÓN FALTANTE NÓMINA 2018 ^{1/}					-25.921
Gastos de Personal 2019	668.858	32.096	700.954	731.813	-30.859
Gastos generales 2019		90.694	90.694	99.276	-8.582
Transferencias 2019	1.417	22.181	23.598	30.823	-7.225
TOTAL FUNCIONAMIENTO 2019	670.275	144.971	815.246	861.912	-46.666
TOTAL FUNCIONAMIENTO	670.275	144.971	815.246	861.912	-72.587

^{1/} Cifra proyectada a 3 de diciembre de 2018 y podría variar al cierre de la vigencia. El faltante corresponde a las cesantías fondos privados a Nivel Nacional de la vigencia 2018 y parafiscales y seguridad social de la Sede Bogotá de diciembre de 2018 que se cubrirá con presupuesto de la vigencia 2019.

19

Proyecto cultural y colectivo de nación





VIGENCIAS FUTURAS 2019

Universidad Nacional de Colombia
Proyecto cultural y colectivo de nación



Vigencias Futuras Aprobadas

vigencias 2019 - 2021

Cifras en millones de pesos

SEDE	FUENTE DE FINANCIACIÓN	CONCEPTO	2019	2020	2021
Nivel Nacional	Excedente Financiero del Nivel Nacional	Suministro de tarjetas canjeables para adquirir bienes y servicios para los servidores públicos de la UNAL	4.764		
	Recursos Propios - Inscripciones de Pregrado	Suscripción del contrato del programa de seguros que ampara los bienes e intereses patrimoniales de propiedad de la UNAL.	3.613	3.523	
Palmira	Devolución de IVA y Matrículas de Pregrado	Servicios Públicos - servicio de energía eléctrica y potencia eléctrica del mercado no regulado.	450	432	108
TOTAL FUNCIONAMIENTO SEDES			8.827	3.955	108
Bogotá	Aportes Nación Ley 1697-2013 Estampilla pro Unal.	Construcción del Nuevo Edificio de aulas de la Facultad de Ciencias de la Universidad Nacional de Colombia Sede Bogotá. Proyecto nivel central.	18.355		
Tumaco	Ley 1697-2013 Estampilla pro Unal. Recurso Propios - Donaciones Gobierno Holandés	Construcción y dotación de la infraestructura física del campus de la Universidad Nacional de Colombia Sede de Tumaco- Fase 1.	3.635		
TOTAL INVERSIÓN			21.990		

21



Vigencias Futuras Aprobadas

vigencias 2019 - 2021

Cifras en millones de pesos

SEDE	FUENTE DE FINANCIACIÓN	CONCEPTO	2019	2020	2021
Bogotá	Aportes patronales afiliados y pensionados	Servicio médico asistencial	6.539		
Bogotá Manizales y Palmira	Aportes patronales afiliados y pensionados	Operador logístico suministro de medicamentos	2.983		
Medellín	Aportes patronales afiliados y pensionados	Operador logístico suministro de medicamentos	1.585		
TOTAL UNISALUD			11.107		
TOTAL VIGENCIAS FUTURAS 2019 - 2021			41.924	3.955	108



Gracias

Universidad Nacional de Colombia
Proyecto **cultural y colectivo** de nación