

El futuro lo
construimos **hoy**

Proyecto de presupuesto de ingresos y gastos Vigencia fiscal 2023



Agenda

1 CONTEXTO GENERAL

2 METODOLOGÍA

3 LINEAMIENTOS

4 SOLICITUD DE APROBACIÓN AL CSU
PRESUPUESTO VIGENCIA 2023

5 VIGENCIAS FUTURAS

6 INFORMACIÓN ADICIONAL

1.

CONTEXTO GENERAL

Universidad Nacional de Colombia

Sede Orinoquía
Fotos: Repositorio Unimedios.

Contexto General

La Universidad Nacional de Colombia en el país



Sedes Andinas

Bogotá
Medellín
Manizales
Palmira
La Paz

Sedes de presencia nacional

Amazonia
Caribe
Orinoquia
Tumaco

Unidades Especiales

Unisalud
Fondo Pensional



Estudiantes Matriculados



49.433
Pregrado

102
Programas

Admisión especial
8.516

4.578 PAES	3.938 PEAMA
----------------------	-----------------------

54%	46%
------------	------------



7.036
Posgrado

367
Programas



3.070
Planta
Docentes



1.409
Docentes
Ocasionales

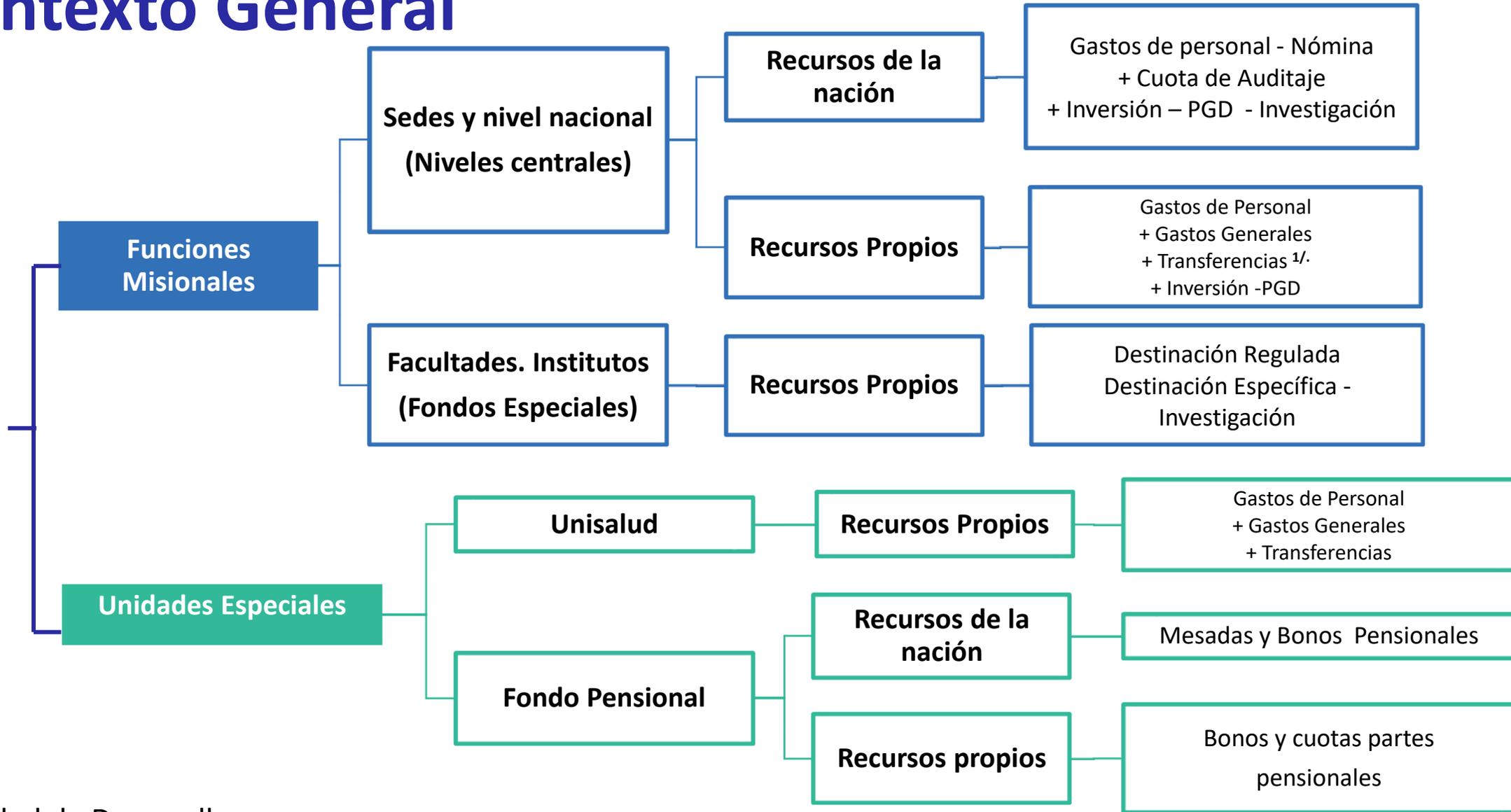


2.918
Planta
Administrativos



Contexto General

Estructura Financiera



PGD: Plan Global de Desarrollo

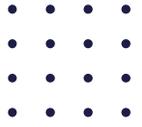
Acuerdo CSU 153 de 2014 - Artículo 4

2. METODOLOGÍA

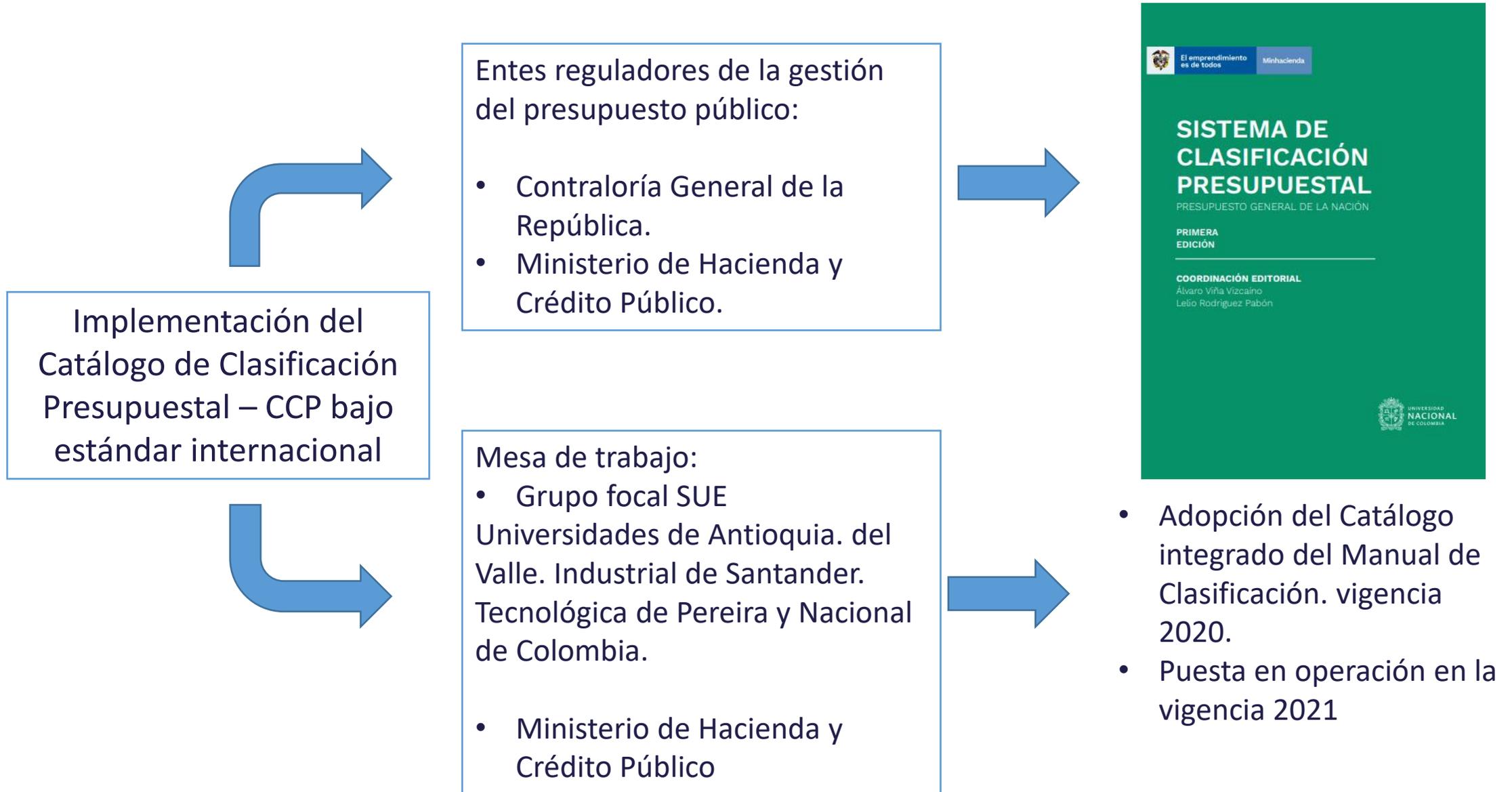
Universidad Nacional de Colombia

Sede Manizales

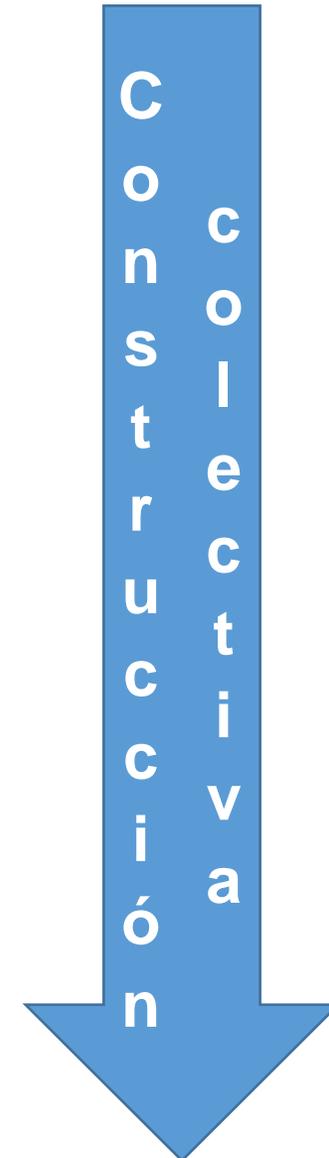
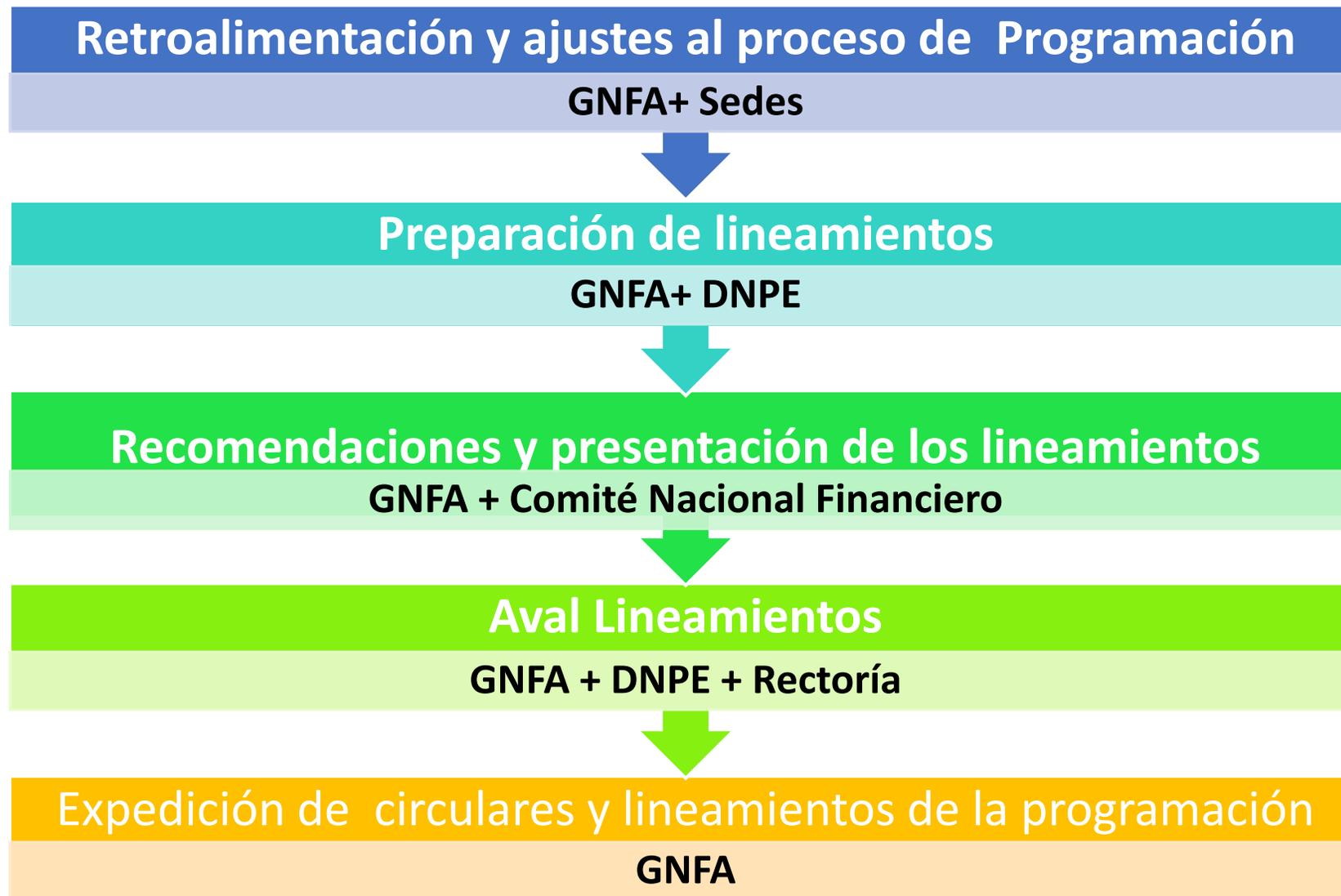
Fotos: Repositorio Unimedios.



Factores para la construcción y programación del presupuesto



Proceso de programación del presupuesto (abril a diciembre)



Proceso de programación del presupuesto (abril a diciembre)



3. LINEAMIENTOS

Anteproyecto Presupuesto 2023

Universidad Nacional de Colombia

Sede Medellín

Fotos: Repositorio Unimedios.



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.
-

- **Sentencia C-346 de 2021 de la Corte Constitucional, “Entes Autónomos Universitarios Estatales –Universidades Públicas”**

Normatividad Relevante Interna para la programación presupuestal

- **Acuerdo 153 de 2014. CSU**

- **Acuerdo 238 de 2017. CSU**

Investigación

- **Acuerdo 31 de 2006 CSU**

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

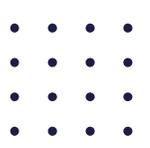
- Mínimo el 25% de los aportes de la nación destinados a inversión
- 6% para Investigación de los proyectos liquidados de extensión.
- Devolución de IVA
- Rendimientos Financieros.

- 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.

Año 2018: 40% Inversión - 60% Funcionamiento
Año 2019: - 100% Funcionamiento
Año 2020: 40% Inversión - 60% 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 5% bienestar y 10% acompañamiento académico.



Lineamientos y parámetros para la elaboración del anteproyecto de presupuesto 2023

1

IPC estimado para 2022 en 9.7% (IPC estimado GNFA - UNAL).

2

Distribución de matrículas de pregrado: 20% Inversión - 80% Funcionamiento.

3

Programa Generación Excelencia 85% funcionamiento. 7.5% bienestar y 7.5% acompañamiento académico.

4

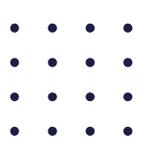
Remanente Programa Ser Pilo Paga: 85% funcionamiento. 10% acompañamiento académico y 5% bienestar estudiantes del programa.

5

Devolución del IVA para Investigación y funcionamiento.

6

Gastos de nómina con ajuste al IPC estimado para 2022. 9.7%



Lineamientos y parámetros para la elaboración del anteproyecto de presupuesto 2023

7

El presupuesto para personal supernumerario docente (docencia ocasional) corresponde al valor asignado en 2022 ajustado al 9.7%.

8

El presupuesto para prestación de servicios de apoyo a la gestión se proyectaron en 9.7%.

9

Asignación de un cupo presupuestal a cada sede ajustado al IPC para gastos de adquisición de bienes y servicios.

10

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

11

No se incluyen recursos por Art 87 Ley 30 de 1992.

An aerial photograph of a tropical campus, likely the Caribbean campus of the Universidad Nacional de Colombia. The image shows several buildings with light-colored walls and dark roofs, interspersed with numerous palm trees and other lush greenery. A paved area with utility poles and wires is visible in the foreground. The overall scene is bright and sunny.

4. SOLICITUD DE APROBACIÓN AL CSU PRESUPUESTO VIGENCIA 2023

Universidad Nacional de Colombia

Sede Caribe
Fotos: Repositorio Unimedios.

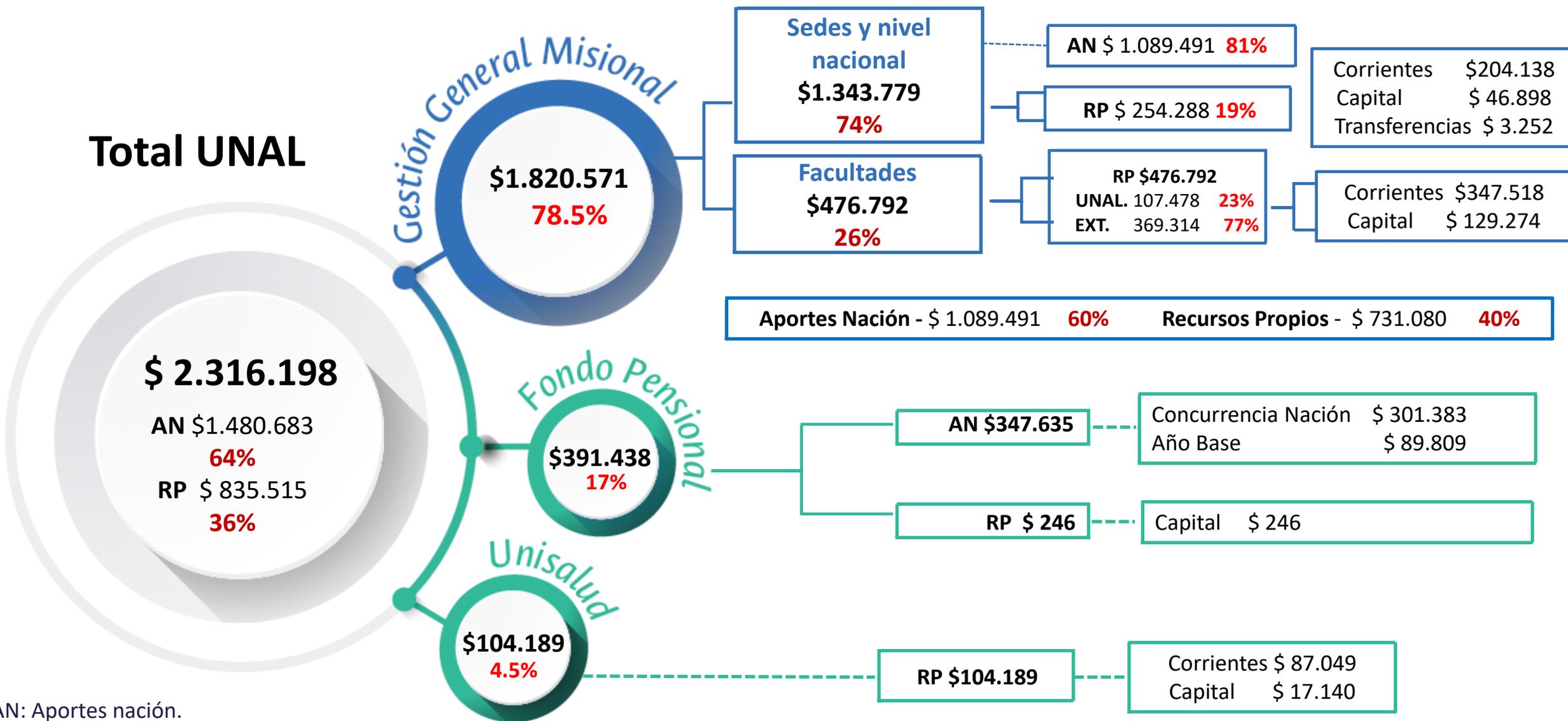
Comparativo presupuestos aprobados por el CSU Vigencias 2021 y 2022. vs 2023

Cifras en millones de pesos

Unidades Ejecutoras	Presupuesto 2021	Presupuesto 2022	Variación 2021/2022	Proyección 2023	Variación 2022/2023
Sedes – Nivel Nacional	1.095.133	1.118.141	2.10%	1.343.779	20.2%
Facultades Institutos	410.539	454.449	10.70%	476.792	4.9%
Total Sedes/Facultades	1.505.672	1.572.590	4.44%	1.820.571	15.8%
Unisalud	87.486	90.934	3.94%	104.189	14.6%
Fondo Pensional	347.766	357.181	2.71%	391.438	9.6%
Total Presupuesto UNAL	1.940.924	2.020.705	4.11%	2.316.198	14.6%

Proyecto presupuesto de Ingresos. vigencia 2023

Cifras en millones de pesos



AN: Aportes nación.
 RP: Recursos propios.

Proyecto presupuesto de Gastos. vigencia 2023

Cifras en millones de pesos

Concepto	Misionalidad			Unidades Especiales			Total Presupuesto						
	(Sedes & N Nal.)		Facultades	Total	Unisalud	Fondo Pensional		Aportes Nación		Recursos Propios		Total	% Part.
	Aportes Nación	Recursos Propios	Recursos Propios		Recursos Propios	Aportes Nación	Recursos Propios						
Funcionamiento Misional	1.005.619	166.162		1.171.781	104.189			1.005.619	67.9%	270.351	32.4%	1.275.970	55.1%
Gastos de personal	996.909	13.762		1.010.671	9.772			996.909	67.3%	23.534	2.8%	1.020.443	44.1%
Adquisición de bienes y servicios	3.632	137.662		141.294	94.070			3.632	0.2%	231.732	27.7%	235.364	10.2%
Transferencias	3.152	11.095		14.247	270			3.152	0.2%	11.365	1.4%	14.517	0.6%
Gastos por tributos. multas	1.926	3.643		5.569	77			1.926	0.1%	3.720	0.4%	5.646	0.2%
Funcionamiento Mesadas						391.192	246	391.192	0.1%	246	2.8%	391.438	16.9%
Inversión - PGD	83.872	75.875		159.747				83.872	5.7%	75.875	9.1%	159.747	6.9%
Servicio de la Deuda		12.250		12.250					0.0%	12.250	1.5%	12.250	0.5%
Total Facultades			476.792	476.792						476.792	57.1%	476.792	20.6%
Destinación regulada			107.478	107.478						107.478	12.9%	107.478	4.6%
Destinación específica			369.314	369.314						369.314	44.2%	369.314	15.9%
Total Ppto	1.089.491	254.287	476.792	1.820.570	104.189	391.192	246	1.480.683	100.0%	835.514	100.0%	2.316.197	100.0%
Total Est Financ	1.343.778		476.792	1.820.570	104.189	391.438		64%		36%		100%	
Participación	58.02%		20.59%	78.60%	4.50%	16.90%							

Presupuesto ingresos por fuente inversión PGD 2022-2024. vigencia 2023

Cifras en millones de pesos

APORTES NACIÓN	Monto	Proyectos	
		Fondo de Investigación 25%	Gestión y soporte 75%
Aportes Ley 30 de 1992. art 86	69.064	17.266	51.798
Otras entidades del gobierno – ENTerritorio	14.808		14.808
TOTAL	83.872	17.266	66.605

Presupuesto ingresos por fuente inversión PGD 2022-2024. vigencia 2023

Cifras en millones de pesos

RECURSOS PROPIOS	Monto	Proyectos		Servicio de la deuda
		Fondo de Investigación 25%	Gestión y soporte 75%	
Matrículas pregrado	14.144	3.536	10.608	
Transferencias fondo UGI	6.617	6.617		
Ley 1697-2013 - Estampilla Pro Universidad Nacional	29.000		16.750	12.250
Estampilla Universidad Sedes	17.600		17.600	
Excedente financiero saldos apropiación	15.315		15.315	
Excedente financiero Ley 1697-2013	5.450		5.450	
TOTAL	88.125	10.153	65.722	12.250

5. VIGENCIAS FUTURAS

Universidad Nacional de Colombia

sede
TUMACO

UN
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

Sede Tumaco

Fotos: Repositorio Unimedios



Vigencias futuras – Presupuesto de funcionamiento

Cifras en millones de pesos

SEDE	FUENTE DE FINANCIACIÓN	CONCEPTO	2024
Nivel Nacional	Devolución IVA Instituciones de Educación Superior Recursos del balance gestión general	Contratar el servicio de soporte y mantenimiento del sistema de gestión financiera de la Universidad Nacional de Colombia	744
	Recursos del balance gestión general Devolución IVA Instituciones de Educación Superior	Contratar las pólizas de seguro que componen el grupo 1 del programa de seguros de la Universidad Nacional de Colombia. correspondientes al aseguramiento de sus bienes e intereses patrimoniales	5.195
	Recursos del balance gestión general – Generación Excelencia	Contratar una solución integral de recaudo electrónico eCollect para los sistemas de pago PSE. Tarjetas de crédito y Cupón Códigos de barras de la Universidad	129
	Recursos del balance gestión general	Contratar el suministro de tarjetas canjeables para la adquisición de bienes y servicios por parte de los servidores públicos de la Universidad Nacional de Colombia, en desarrollo del Programa de Bienestar para Docentes y Administrativos	4.763
Fondo Especial Nivel Nacional	Recursos del Balance	Amparar la contratación para la adquisición de diplomas. actas de grado y papel para certificados académicos que se entregan a los egresados de la Universidad en medio físico. y la entrega de título electrónico	545



Vigencias futuras – Presupuesto de funcionamiento

Cifras en millones de pesos

SEDE	FUENTE DE FINANCIACIÓN	CONCEPTO	2024
Bogotá	Sistematización matrículas pregrado y/o Matrículas pregrado – Sede Bogotá Recursos del balance gestión general – Nivel Nacional	Suscribir un contrato de adhesión a un contrato de negociación global de precios para la contratación de los servicios de conectividad (WAN. INTERNET). comunicaciones unificadas y soporte a usuarios	4.779
Medellín	Matrículas Pregrado Sistematización matrícula pregrado Devolución de IVA	Contrato para la prestación del servicio de seguridad y vigilancia humana y con medios tecnológicos para las instalaciones. predios. bienes muebles e inmuebles de la Universidad Nacional de Colombia en el campus de la Sede Medellín	1.062
	Matrículas pregrado Sistematización matrícula pregrado Devolución IVA	Contratar el servicio de suministro de energía mercado no regulado. así como de aseo y mantenimiento para la Sede Medellín de la Universidad Nacional de Colombia	5.108
Palmira	Matrículas Pregrado Devolución de IVA	Contratar el suministro de energía eléctrica como cliente no regulado para la Sede Palmira.	600
Total vigencias futuras funcionamiento			22.925

· · · · · · · · Vigencias futuras – Presupuesto de inversión

Cifras en millones de pesos

SEDE	FUENTE DE FINANCIACIÓN	PROYECTO	2023
Bogotá	Excedente aportes nación	Dotación Tecnológica y de mobiliarios de nuevos espacios para las artes de la Universidad Nacional de Colombia - Sede Bogotá - Fase I	3.500
	Estampilla Pro Universidad Nacional		11.066
	Aportes nación	Plan de mantenimiento preventivo. recuperación de la habitabilidad de los edificios de la Universidad Nacional de Colombia – sede Bogotá fase 2	552
	Estampilla Sede Bogotá	Reforzamiento estructural. restauración arquitectónica y actualización de redes del Edificio 201 Facultad de Derecho de la Universidad Nacional de Colombia - Sede Bogotá-	7.152
Medellín	Aportes nación	Consolidación de espacios de la infraestructura de la Universidad Nacional de Colombia sede Medellín 2022-2024	52
La Paz	Aportes otras entidades-ENTerritorio	Construcción de la etapa I del edificio de aulas de laboratorios y zona de bienestar fase II - Universidad Nacional de Colombia sede La Paz	14.807
	Excedente aportes nación		11.815
Tumaco	Excedente Estampilla pro Universidad Nacional de Colombia	Construcción de la Fase II - Tumaco Pacífico Campus de la Sede de Presencia Nacional de la Universidad Nacional de Colombia en el Municipio de Tumaco	5.450
Total vigencias futuras de inversión			54.394

· · · · · · · · Vigencias futuras – UNISALUD

Cifras en millones de pesos

SEDE	FUENTE DE FINANCIACIÓN	CONCEPTO	2023
Nivel Nacional	Aportes salud	Contratación de la prestación de servicios de salud y suministro de medicamentos	18.908
		Contratación de un gestor para que lidere el proyecto para la implementación del sistema de información para la gestión en salud HIMS. desde su formulación. la construcción del pliego de condiciones y el acompañamiento en la ejecución contractual hasta su finalización.	54
		Implementación del sistema de información para la gestión en salud HIMS	232
Medellín. Manizales y Palmira		Contratar la dispensación de medicamentos en las sedes de Medellín. Manizales y Palmira. en cumplimiento del artículo 38 del Acuerdo 153 de 2014.	3.357

Total vigencias futuras UNISALUD

22.551

6. INFORMACIÓN ADICIONAL

Universidad Nacional de Colombia

Sede Palmira

Fotos: Repositorio Unimedios

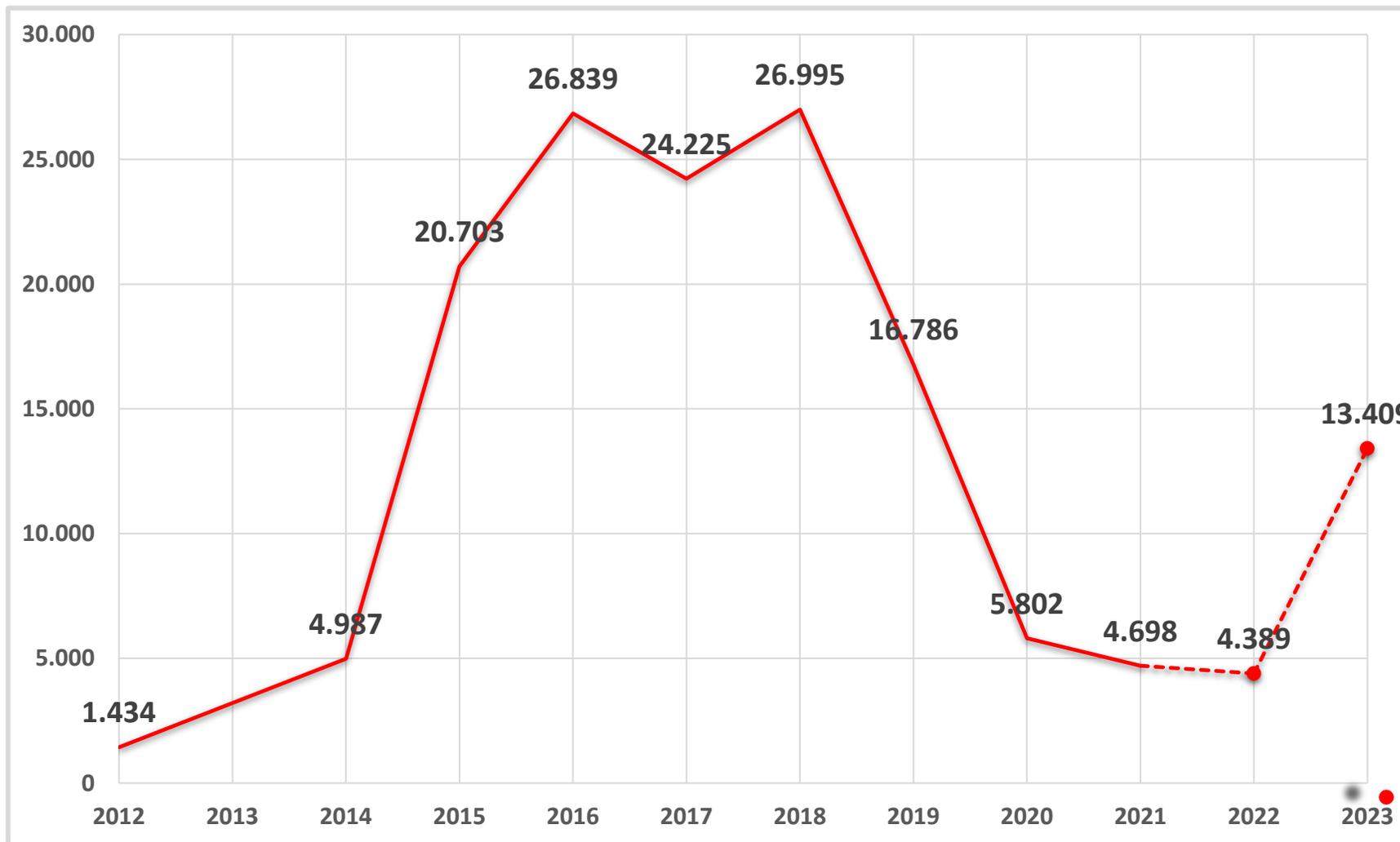


Proyección del faltante de nómina para la vigencia 2023

Cifras en millones de pesos

Concepto	Total
Aportes de la Nación IPC 8.5%	995.271
(-) Requerimiento Nómina 2023 Proyección con cargos de planta IPC 9.7%	996.909
(=) Faltante Proyección planta IPC 9.7%	-1.638
(-) Faltante nómina por ajuste IPC octubre 2022 (12.22%)	-25.081
(=) Faltante 2023	-26.719
(+) <i>Cooperativas</i>	2.961
(+) <i>Devolución votaciones</i>	10.349
(=) Proyección recursos adicionales	13.310
(=) Total faltante estimado nómina 2023	-13.409

Historico Faltante UNAL - Gastos de Nómina Vigencias 2012 - 2023



Vigencia	Faltante Fin Vigencia
2012	1.434
2014	4.987
2015	20.703
2016	26.839
2017	24.225
2018	26.995
2019	16.786
2020	5.802
2021	4.698
2022	4.389
2023	13.409

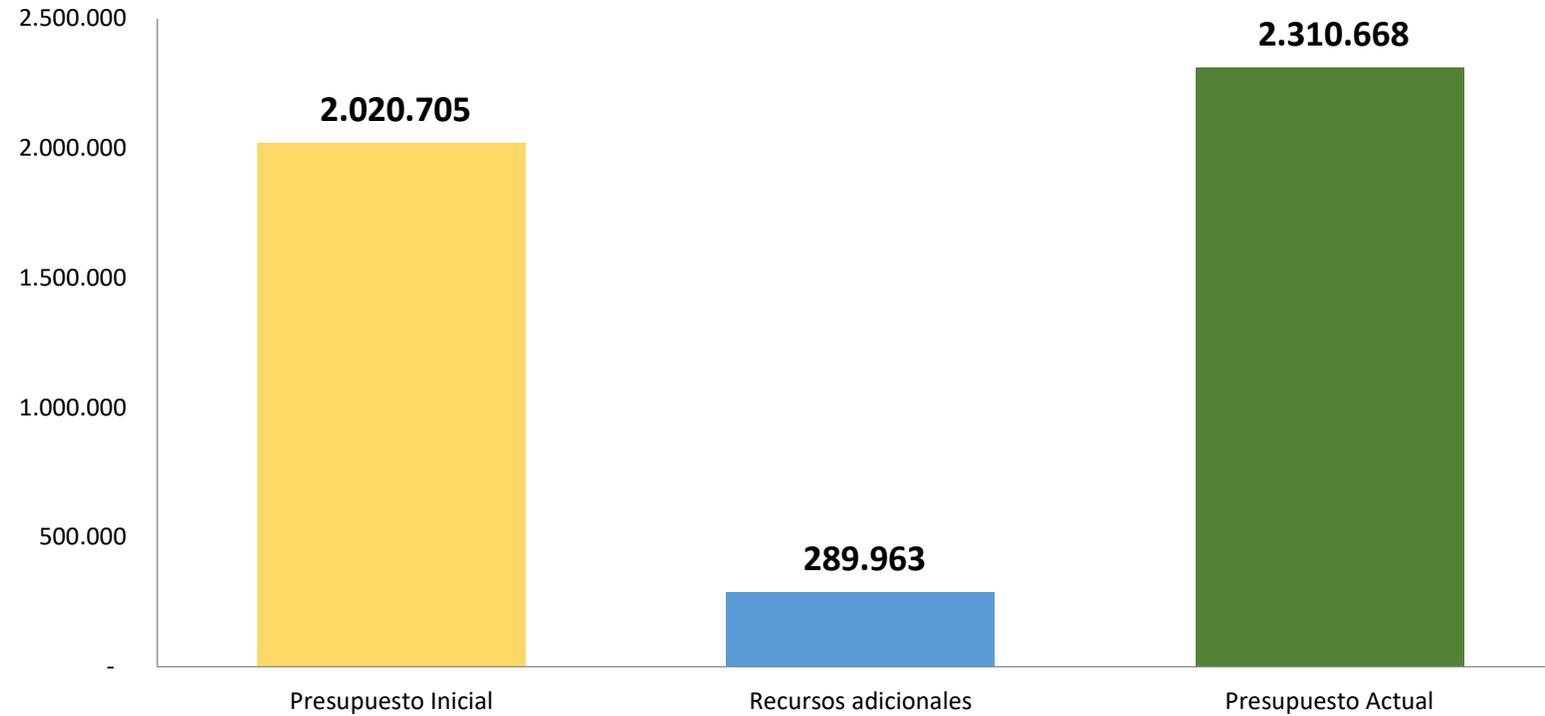
Real (2012-2022)
Proyectado (2023)

Recursos adicionales vigencias 2019- 2022



Presupuesto vigencia 2022

Cifras en millones de pesos corrientes

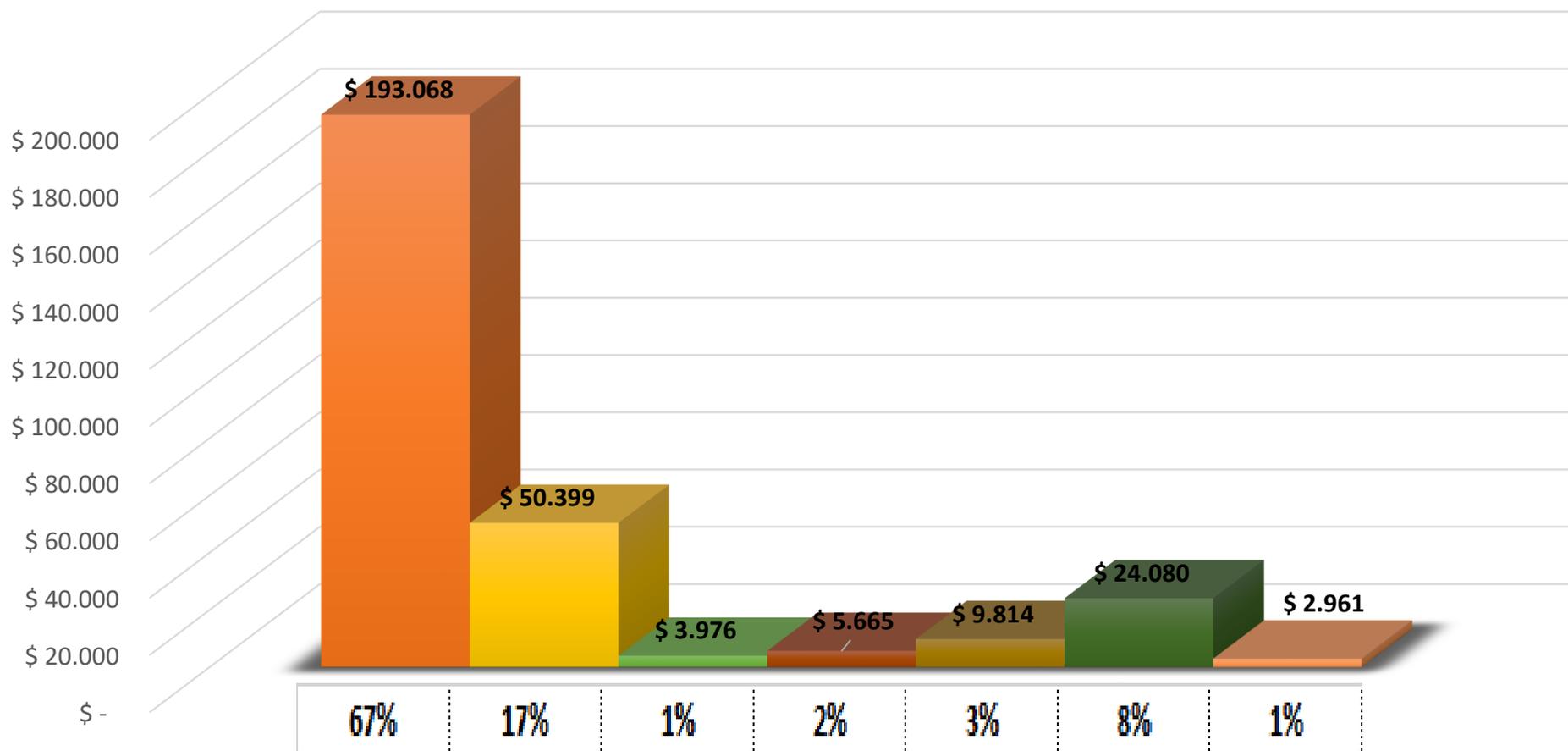


Fuente : Sistema Financiero QUIPÚ

Recursos por incorporar	
Artículo 87 Ley 30 de 1992	3,877
Devolución Votaciones	3,148

Distribución de recursos adicionales vigencia 2022

Cifras en millones de pesos



Excedente financiero

Artículo 87 Ley 30 de 1992

Fomento a la calidad-Inversión

Excedentes Cooperativas

Funcionamiento Ley 30 de 1992, Artículo 86 más (IPC)

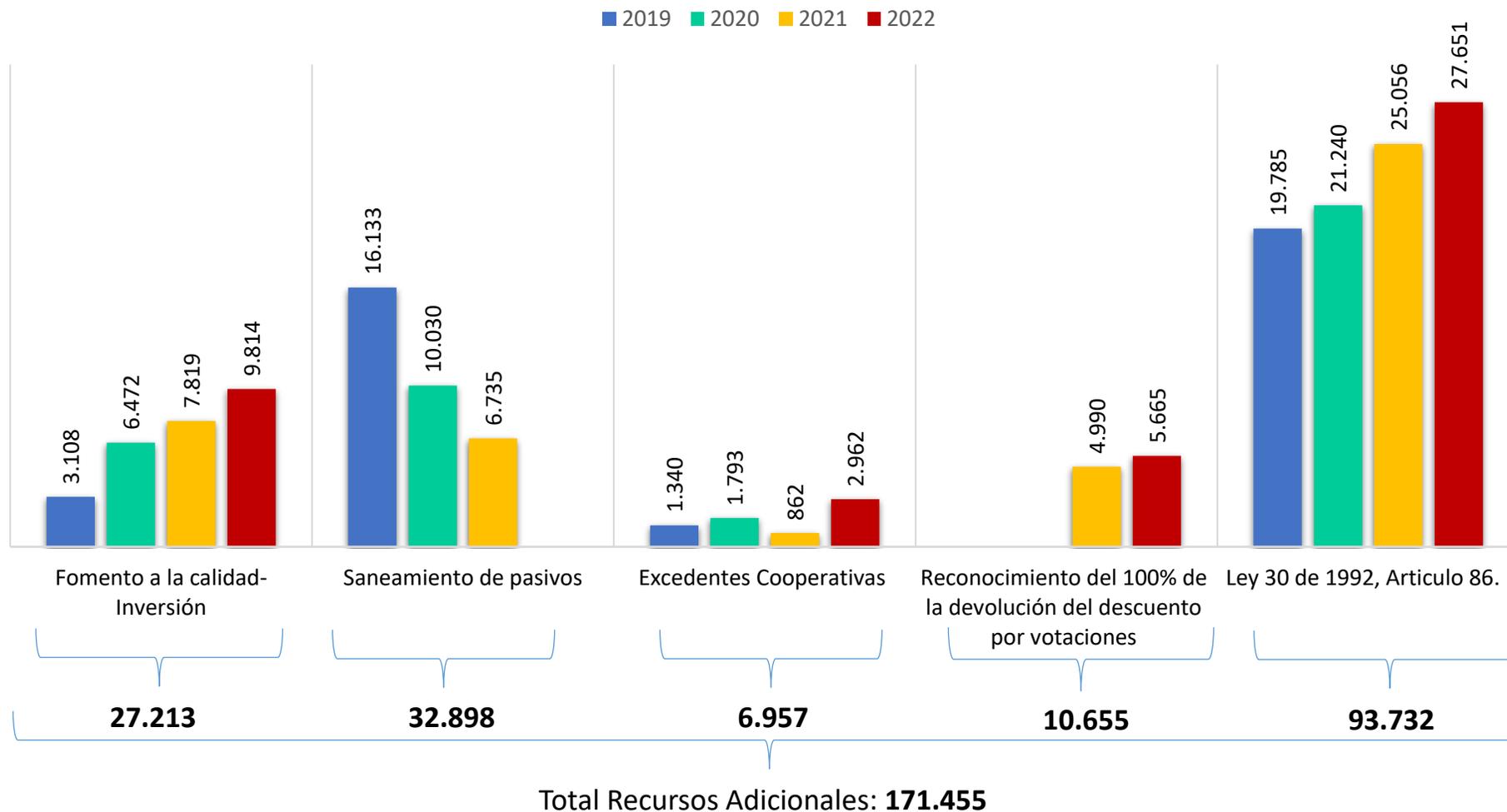
Devolución Votaciones

Inversión – Fondo Regional Pactos Territoriales

RECURSOS ADICIONALES

En desarrollo de los acuerdos de la mesa de diálogo con el Gobierno Nacional
Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022

Cifras en millones de pesos



GRACIAS

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