# Memorias de Cálculo Marco Fiscal Anteproyecto de Presupuesto de rentas y gastos Vigencia fiscal 2020

# Memorias de Cálculo Marco Fiscal
# Anteproyecto de Presupuesto de rentas y gastos
# Vigencia fiscal 2020

**Dda. Luz Mireya González**
Vicerrectora Administrativa y Financiera

Tuluá, Diciembre 03 de 2019

## Contenido

1. Presentación ..... 4

2. Marco Normativo ..... 5

3. Sistema Presupuestal – Programación Presupuestal (Decreto 111 De 1996) ..... 6

4. Estructura Presupuestal Uceva ..... 7

5. Principios Del Sistema Presupuestal (Decreto 111 De 1996) ..... 8

6. Procedimiento y Consolidación De Información Presupuestal ..... 9

7. Parámetros y Variables Presupuestales Institucionales ..... 10

7.1 Variables Macroeconómicas ..... 11

7.1.1 Índice de Precios al Consumidor – IPC ..... 11

7.1.2 Índice de Costos de la Educación Superior – ICES. ..... 13

7.1.3 Meta de Inflación 2019 – 2020 Banco de la República ..... 16

7.1.4 Crecimiento de la Economía – Producto Interno Bruto -PIB ..... 17

7.1.5 Estimación del Salario Mínimo y Auxilio de Transporte - 2019 ..... 18

7.2 Variables Internas ..... 19

8. COMPOSICIÓN DEL INGRESO PRESUPUESTAL INSTITUCIONAL ..... 20

8.1 Fuente de Recursos Institucionales ..... 20

8.2 Transferencias gubernamentales ..... 21

8.3 Estampilla Prodesarrollo Uceva (Prouceva) ..... 22

8.3.1 Recursos de Estampilla Proyectados Vigencia Fiscal 2020 ..... 24

8.3.2 Aplicación de los Recursos de Estampilla Vigencias Fiscales a Octubre 2019 ..... 24

8.3.3 Ingresos por Matricula ..... 25

8.4 Ingresos por Derechos Pecuniarios y Complementarios....33
8.4.1 Derechos Pecuniarios y Complementarios Pregrados....33
8.4.2 Valores Pecuniarios y Complementarios Posgrados....34

9. PRESUPUESTO PROYECTADO DE INGRESOS VIGENCIA FISCAL 2020.... 36

9.1 Descripción Rubros del Presupuesto de Ingresos....36

9.2 Detalle Proyecto Presupuesto De Ingresos Vigencia 2020....37

9.3 Presupuesto Inicial de Ingresos Vigencia Fiscal 2019....38

9.4 Ejecución Presupuestal de Ingresos a Noviembre 30 de 2019....39

10. PRESUPUESTO DE EGRESOS VIGENCIA FISCAL 2020.... 41

10.1 Descripción Rubros del Presupuesto de Ingresos....41

10.2 Gastos de la Planta de Cargos Personal Administrativa 2020....45

10.3 Gastos de la Planta de Docente Tiempo Completo 2020....46

10.4 Proyección Nómina Personal Docente Hora Cátedra....46

10.5 Presupuesto de Egresos Proyectado Vigencia Fiscal 2020....47

10.6 Presupuesto Inicial de Egresos Vigencia Fiscal 2019....48

ANEXO #1. CALIFICACIÓN DE RIESGO UCEVA 2019.... 49

## 1. Presentación

La Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA es una Institución Universitaria, creada por el Concejo Municipal de Tuluá, mediante Acuerdo No.24 de 1971, es un establecimiento público del orden municipal, sin ánimo de lucro, que desarrolla el servicio público de Educación Superior, goza de personería jurídica, autonomía administrativa, académica, financiera y presupuestal y gobierno, rentas y patrimonio propios e independientes; se rige por la Constitución Política, la Ley 30 de 1992, las demás disposiciones que se sean aplicables de acuerdo con su régimen especial y las normas internas dictadas en ejercicio de su autonomía[1].

De conformidad con la naturaleza institucional y en concordancia con la Constitución Política y de la normatividad presupuestal, en consideración que la gestión de los recursos económicos de la UCEVA se enmarca dentro de la conceptualización y procedimientos de la hacienda pública, dando cumplimiento al Estatuto Orgánico del Presupuesto (Decreto 111 de 1996) y demás normas reglamentarias, el Rector presenta a consideración del Consejo Directivo el proyecto de presupuesto institucional para la vigencia fiscal de 2020.

El presupuesto institucional, como herramienta fundamental de planificación financiera para la toma de decisiones, se encuentra enmarcado dentro de las políticas institucionales y es construido responsablemente bajo los principios de economía, transparencia, pertinencia, coherencia y racionalización, de tal manera que permitan orientar su accionar para el manejo eficiente de sus recursos propendiendo por la prestación de servicios educativos de manera adecuada y de calidad, que permita cumplir con los diferentes planes y programas institucionales en el marco de la visión y misión institucional.

Este documento es una guía de análisis básico, el cual presenta todos los parámetros y variables necesarias para el ejercicio de construcción del proyecto de presupuesto de la vigencia 2020, facilitando la comprensión de la información presupuestal. Teniendo en cuenta que la determinación de las apropiaciones presupuestales no son actos aislados, para la construcción del proyecto de presupuesto se han sido determinados las rentas institucionales con sus diferentes fuentes de recursos, así como los gastos de funcionamiento, inversión y servicio de la deuda, asignados a las diferentes unidades académico-administrativas a nivel de Facultades y a la Administración Central, para los diferentes programas académicos, servicios institucionales, Transferencias de los entes territoriales.

En el marco de la planeación institucional para la vigencia de 2020, en lo que respecta a los gastos de inversión han sido incorporados los planes y proyectos presentados por las diferentes dependencias e inscritos en el Banco de Proyectos de Inversión Universitaria (BPIU) y presentados en el Plan Operativo Anual de Inversiones por la Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo Institucional, a los cuáles se les ha realizado la estimación inicial de recursos presupuestales, asignando recursos a nivel de unidades académicas y administración central.

[1] Estatuto General Unidad Central del Valle del Cauca. Acuerdo Nro.005 de 2016.

## 2. Marco Normativo

Constitución Política, (Art. 69, 346, 352, 353)
Ley 30 de 1992 "Por la cual se organiza el servicio público de Educación Superior"

***ARTÍCULO 29.*** *La autonomía de las instituciones universitarias o escuelas tecnológicas y de las instituciones técnicas profesionales estará determinada por su campo de acción y de acuerdo con la presente Ley en los siguientes aspectos:*

*Darse y modificar sus estatutos.*
*Designar sus autoridades académicas y administrativas.*
*Crear, desarrollar sus programas académicos, lo mismo que expedir los correspondientes títulos.*
*Definir y organizar sus labores formativas, académicas, docentes, científicas, culturales y de extensión.*
*Seleccionar y vincular a sus docentes, lo mismo que a sus alumnos.*
*Adoptar el régimen de alumnos y docentes.*
*Arbitrar y aplicar sus recursos para el cumplimiento de su misión social y de su función institucional.*

*PARÁGRAFO. Para el desarrollo de lo contemplado en los literales a) y e) se requiere notificación al Ministro de Educación"*

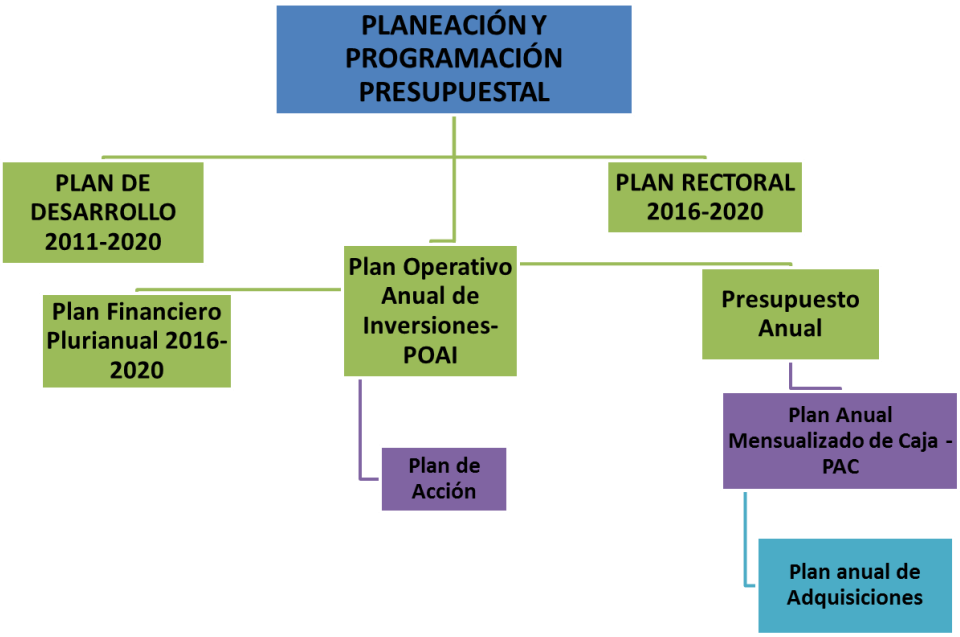
Decreto 111 de 1996 - Estatuto Orgánico de Presupuesto
Ley 819 de 2003. Por la cual se dictan normas orgánicas en materia de presupuesto, responsabilidad y transparencia fiscal y se dictan otras disposiciones.
Decreto 1333 de 1986 – Régimen Municipal y demás decretos regulatorios
Decreto 1068 de 2015 –Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público
Ley 1510 de 2012. Por la cual se crea la Estampilla Prodesarrollo de la Unidad Central del Valle del Cauca –PROUCEVA.
Resolución de Rectoría N° 943 de 2018 "Por la cual se establece el Reglamento Presupuestal de la UCEVA."
Resolución de Rectoría N° 2219 de 2015 *"Por la cual se adopta el Plan Financiero proyectado de la Unidad Central del Valle del Cauca 2016-2020"*

## 3. Sistema Presupuestal – Programación Presupuestal (Decreto 111 De 1996)

El régimen presupuestal colombiano se concibe como un sistema que articula cuatro elementos esenciales: el Marco Fiscal de mediano Plazo, cuyo componente fundamental es el Plan Financiero, el Plan Operativo Anual de Inversiones y el Presupuesto, cuya ejecución se sustenta en el Plan Anual Mensualizado de Caja.

Plan Financiero – Resolución 2219 de 2015 *"Por la cual se adopta el Plan Financiero proyectado de la Unidad Central del Valle del Cauca para el periodo 2016-2020"*
Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI)
Presupuesto Anual de Rentas y Gastos de la vigencia.
Plan Anual Mensualizado de Caja

**Estructura Herramientas de Planeación Presupuestal**




Fuente: Elaboración Propia

## 4. Estructura Presupuestal Uceva

La estructura presupuestal de la UCEVA es como se muestra a continuación:

## 5. Principios del Sistema Presupuestal (Decreto 111 De 1996)

**Planificación:** El presupuesto anual de la UCEVA debe reflejar los objetivos y metas de los planes y programas para el cumplimiento de la misión institucional, el P.E.I., el Plan de Desarrollo y el Plan de Acción, en forma global y para cada una de las Unidades Académicas.
**Anualidad:** El año o período fiscal comienza el 1º de enero y termina el 31 de diciembre de cada año, lapso durante el cual puede afectarse el presupuesto. Después del 31 de diciembre no podrán asumirse compromisos con cargo a las apropiaciones del año fiscal que se cierra y los saldos de apropiación caducarán sin excepción.
**Universalidad:** El Presupuesto deberá incluir el estimativo total de los ingresos corrientes, los recursos de capital y los aportes del presupuesto nacional, de los entes Territoriales y los demás ingresos que se reciban o esperen recibir durante el año fiscal, así como la totalidad de los gastos. Por lo tanto no se podrán efectuar gastos, ni realizar pagos, ni transferir créditos que no figuren en el presupuesto.
**Homeóstasis presupuestal:** El crecimiento real del Presupuesto de Rentas incluida la totalidad de los créditos adicionales de cualquier naturaleza, deberán guardar congruencia con el crecimiento de la economía, de tal manera que no genere desequilibrio macroeconómico. En general el presupuesto debe ajustarse a la situación económica de la región.
**Unidad de Caja:** Existirá una sola caja o tesorería donde se percibirán todas las rentas y recursos de la institución y con ellas se atenderá el pago oportuno de las apropiaciones autorizadas.
**Especialización:** Las operaciones deben referirse en cada órgano de la administración a su objeto y funciones.
**Programación Integral:** Se deben contemplar simultáneamente los gastos de inversión y de funcionamiento que las exigencias técnicas y administrativas demanden como necesarias para su ejecución y operación.
**Inembargabilidad:** Las rentas incorporadas al presupuesto son inembargables.
**Coherencia Macroeconómica:** El presupuesto debe ser compatible con las metas macroeconómicas fijadas por el gobierno en coordinación con la junta directiva del Banco de la República (Ley 179/94, artículo 7o.).
**Equilibrio:** El presupuesto de gastos debe tener como base el presupuesto de rentas y recursos de capital, entre los dos debe existir el más estricto equilibrio.

## 6. Procedimiento y Consolidación de Información Presupuestal

La preparación y ejecución del presupuesto de la UCEVA se realiza preservando los principios de eficacia, eficiencia, calidad, oportunidad y austeridad en el cumplimiento de las funciones propias de la docencia, investigación y extensión, de acuerdo con los lineamientos legales y políticas institucionales.

El procedimiento realizado, así como los parámetros y variables tenidos en cuenta para la elaboración del proyecto de presupuesto para la vigencia 2020:

- Planes, programas y proyectos contemplados en el Plan de Desarrollo 2011-2020, e incorporados al Plan Operativo Anual de Inversiones por la Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo Institucional.
- Proyección de transferencias y aportes asignados por parte de la Nación y aportes de entes territoriales (Municipio – Departamento).
- Proyección y comportamiento de la población estudiantil, así como expectativas de nuevos ofrecimientos de programas académicos de pregrado y posgrado, como elemento básico para la proyección de ingresos.
- Proyecciones del comportamiento del recaudo de Estampilla Prouceva.
- Proyección de oferta de servicios diferentes a Servicios Educativos.
- Proyectos presentados por las dependencias académicas y administrativas, matriculados en el Banco de Proyecto de Inversión Universitaria de la Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo Institucional de la UCEVA.
- Análisis de necesidades de las dependencias Administrativas y Académicas, y comportamiento de históricos de funcionamiento.
- Análisis de la ejecución presupuestal en la vigencia 2018 y de lo corrido 2019.
- La tendencia de variables macroeconómicas tales como el Índice de Precios al Consumidor (IPC) e Índice de Costos de la Educación Superior (ICES) de acuerdo a las proyecciones gubernamentales.
- Análisis de los costos asociados a cada facultad y a los servicios de las diferentes unidades académico administrativas.
- Consolidación de la proyección de información institucional respecto a Plan General de Contratación, Plan General de Mantenimiento y Plan Anual de Adquisiciones de bienes y Servicios de la Vigencia.
- Elaboración del Proyecto de Presupuesto vigencia fiscal 2020.

## 7. Parámetros y Variables Presupuestales Institucionales

Es Importante tener en cuenta que dada la alta composición porcentual que tienen los recursos propios en la generación de los ingresos institucionales y así mismo la representatividad de los gastos por concepto de salarios (docente y administrativo), es conveniente definir previa a la aprobación del presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia fiscal de 2020, las variables más significativas que afectan directamente la estructura, tales como:

**Parámetros Ingresos**

Variables Macroeconómicas
Oferta de Servicios Educativos
Valores de matrícula vigencia 2020
Valores de derechos pecuniarios y complementarios vigencia 2020
Población Estudiantil 2019 y proyectada 2020
Transferencia Gobierno Nacional indexada en el presupuesto nacional.
Transferencia Ente Territorial (Municipio de Tuluá)
Ingresos Recursos Estampilla Prodesarrollo de la UCEVA – PROUCEVA (Ley 1510 de 2012)
Ingresos por prestación de otros servicios.
Recaudo proyectado de Cartera

**Parámetros Egresos**

Variables Macroeconómicas
Incremento salario mínimo mensual (SMMLV) estimado.
Incremento salarial planta de cargos estimado.
Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI 2020) proyectado.
Comportamiento Histórico de Gastos de Funcionamiento

## 7.1 Variables Macroeconómicas

De acuerdo con lo determinado en el Decreto 111 de 1996, los presupuestos de las entidades públicas deben ser compatibles con las metas macroeconómicas fijadas por el gobierno nacional en armonía con el principio de coherencia macroeconómica, por lo que se deben tener en cuenta las siguientes variables principales el *Índice de Precios al Consumidor – IPC,* el *Índice de Costos de la Educación Superior – ICES, la Meta de Inflación, y las metas de Crecimiento de la Economía – Producto Interno Bruto (PIB).*

### 7.1.1 Índice de Precios al Consumidor – IPC

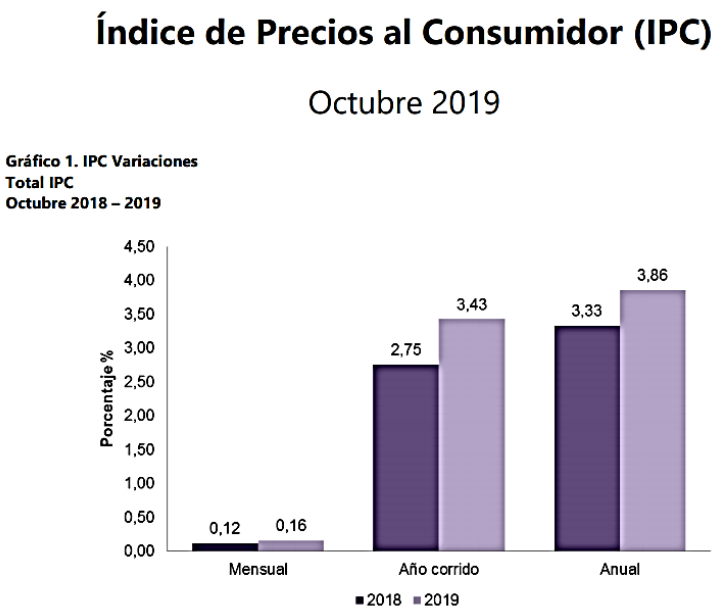
En Colombia, el Índice de Precios al Consumidor -IPC- permite acercarse a la medición del crecimiento generalizado y continuo de los precios de los bienes y servicios de la economía, a partir del estudio de los gastos de consumo final de los hogares. Es un índice de precios que mide la variación promedio de los precios de una canasta representativa de los bienes y servicios de consumo, comprados por los hogares residentes en el país (gastos monetarios).

Este indicador mide la variación porcentual promedio de los precios de un conjunto bienes y servicios finales que demandan los consumidores. El índice se usa principalmente como factor de ajuste en la determinación de salarios, estados financieros, en la solución de demandas laborales y fiscales. Así mismo, el IPC se emplea para calcular la pérdida de poder adquisitivo de la moneda, para obtener equilibrios en partidas de las cuentas nacionales y como factor de análisis del comportamiento de la economía (Fuente: Metodología Índice de Precios al Consumidor-DANE).

Según la información del DANE[2] con corte al 31 de octubre de 2019, el IPC registró una variación del 0,16% en comparación con septiembre de 2019. Cinco divisiones se ubicaron por encima del promedio nacional (0,16%): Recreación y cultura (0,47%), Salud (0,34%), Bebidas alcohólicas y tabaco (0,29%), Alimentos y bebidas no alcohólicas (0,25%) y por último, Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles (0,19%). Por debajo se ubicaron: Transporte (0,14%), Restaurantes y hoteles (0,11%), Prendas de vestir y calzado (0,04%), Bienes y servicios diversos (0,04%), Educación (0,03%), Muebles, artículos para el hogar y para la conservación ordinaria del hogar (-0,05%) y por último, Información y comunicación (-0,06%). Los mayores aportes a la variación mensual del IPC (0,16%), se ubicaron en las divisiones de: Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles, Alimentos y bebidas no alcohólicas, Transporte y Recreación y cultura, las cuales aportaron 0,14 puntos porcentuales a la variación total.

[2] Recuperado de https://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/precios-y-costos/indice-de-precios-al-consumidor-ipc/ipc-informacion-tecnica. Consultado el 05/11/2019.

**Figura 1. Índice de Precios al Consumidor – IPC**
**IPC total mensual, año corrido y doce meses a octubre 2018-2019**




Fuente: DANE

En lo corrido del año, (enero - octubre), tres divisiones de bienes y servicios se ubicaron por encima del promedio nacional (3,43%): Alimentos y bebidas no alcohólicas (6,56%), Educación (5,75%) y por último, Bebidas alcohólicas y tabaco (4,45%). El resto de las divisiones se ubicaron por debajo del promedio: Restaurantes y hoteles (3,38%), Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles (2,94%), Transporte (2,82%), Bienes y servicios diversos (2,72%), Salud (2,43%), Muebles, artículos para el hogar y para la conservación ordinaria del hogar (2,33%), Recreación y cultura (1,86%), Información y comunicación (1,81%) y por último, Prendas de vestir y calzado (0,51%)[3].

[3] Recuperado de https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/ipc/bol_ipc_oct19.pdf. Consultado el 05/11/2019.

**Tabla 1. Índice de Precios al Consumidor IPC 2019 hasta Octubre**

DANE
INFORMACIÓN PARA TODOS

El futuro es de todos — Gobierno de Colombia

**Colombia, Indice de Precios al Consumidor (IPC)**

**(variaciones porcentuales)**
**2003 - 2019**

**AÑO 2019, MES 10** — **e de 2018 = 100,00**

| Mes | 2018 | 2019 |
|---|---|---|
| Enero | 0,63 | 0,60 |
| Febrero | 0,71 | 0,57 |
| Marzo | 0,24 | 0,43 |
| Abril | 0,46 | 0,50 |
| Mayo | 0,25 | 0,31 |
| Junio | 0,15 | 0,27 |
| Julio | -0,13 | 0,22 |
| Agosto | 0,12 | 0,09 |
| Septiembre | 0,16 | 0,23 |
| Octubre | 0,12 | 0,16 |
| Noviembre | 0,12 | |
| Diciembre | 0,30 | |
| En año corrido | 3,18 | **3,43** |

**Fuente:** DANE.
**Nota:** La diferencia en la suma de las variables, obedece al sistema de aproximación y redondeo
**Actualizado el 05 de Noviembre de 2019**

Fuente: DANE[4]

### 7.1.2 Índice de Costos de la Educación Superior – ICES.

**Variación y contribución semestral por clase de costos**

El ICES es un indicador especializado que determina la evolución de los costos asumidos por las instituciones, y que por lo tanto, se desarrolla a partir de su estructura de costos y gastos, entendiéndose que una proporción importante de la misma, estaría afectada por el componente de salarios. Tiene como objetivo presentar a partir de un semestre base, la variación promedio semestral de los precios de los bienes y servicios representativos de los costos y gastos, que realizan las instituciones de educación superior para el desarrollo de su objeto social. El alcance de este indicador está dado por la evolución de los costos de las instituciones de educación superior, determinadas como tales de acuerdo a la Ley 30 de 1992 e identificadas como: universidades, instituciones universitarias, instituciones tecnológicas e instituciones técnicas, de carácter tanto público, como privado y localizadas en el

[4] Tomado de https://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/precios-y-costos/indice-de-precios-al-consumidor-ipc. Consultado el 29/10/2019

territorio colombiano. Incluye los costos y gastos ejecutados por las instituciones con el objetivo de cumplir con su objeto social, por lo que se agregan tanto las erogaciones realizadas con fines exclusivamente académicos, como los administrativos y los derivados de otras actividades que suelen realizar las instituciones, como la investigación (DANE, 2015).

En el primer semestre de 2019 comparado con el primer semestre de 2018, el Índice de Costos de la Educación Superior –ICES– presentó una variación anual de 2,66%. Este resultado es inferior en 4,08 puntos porcentuales al registrado en el mismo semestre del año anterior (6,74%). El grupo de costos con la mayor variación en el primer semestre de 2019 fue Compra de bienes y servicios (3,07%). Esta tasa es inferior en 1,08 puntos porcentuales respecto a la registrada en el mismo semestre del año anterior (4,15%). Entre tanto, el grupo de Gastos de personal registró una variación de 2,48%, inferior en 5,42 puntos porcentuales con respecto a la variación observada en el mismo semestre del año anterior (7,90%). En términos de contribución a la variación anual del ICES, el mayor aporte correspondió al grupo Gastos de personal que contribuyó con 1,73 puntos porcentuales.

**Tabla 2. ICES. Variación y contribución semestral por principales grupo de costo.**
**Total nacional - Primer semestre 2019**

**Índice base: II semestre 2013 = 100**

| Grupos | Índice | | Variación anual (%) | | Contribución anual (p.p) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | I semestre 2018 | I semestre 2019 | I semestre 2018 | I semestre 2019 | I semestre 2018 | I semestre 2019 |
| **Total** | **128,83** | **132,25** | **6,74** | **2,66** | **6,74** | **2,66** |
| Gastos de personal | 131,10 | 134,34 | 7,90 | 2,48 | 5,45 | 1,73 |
| Compra de bienes y servicios | 123,88 | 127,68 | 4,15 | 3,07 | 1,28 | 0,93 |

**Tabla 3. ICES. Variación y contribución anual según grupos de costos**
**Total nacional - Primer semestre 2019**

Fuente: DANE – ICES

| Descripción | Variación anual (%) | Contribución anual (p.p) |
|---|---|---|
| Profesores hora cátedra | 2,55 | 0,50 |
| Prof. e inv. diferentes de hora cátedra | 2,36 | 0,46 |
| Nivel directivo y profesional | 2,34 | 0,31 |
| Nivel técnico y administrativo | 2,56 | 0,20 |
| Honorarios | 2,41 | 0,19 |
| Directivos docentes | 2,71 | 0,14 |
| Contratos de vigilancia con empresas particulares | 6,75 | 0,12 |

Fuente: DANE – ICES

Las clases de costos que más aportaron fueron: profesores hora cátedra (2,55%), profesores e investigadores diferentes de hora cátedra (2,36%), nivel directivo y profesional (2,34%), nivel técnico

y administrativo (2,56%), honorarios (2,41%), directivos docentes (2,71%) y contratos de vigilancia con empresas particulares (6,75%). Entre tanto, las clases con contribuciones negativas fueron: pasajes aéreos (-5,20%) y seguros (-2,30%).

**Figura 2. Índice de Costos de la Educación Superior 2015-2019**

Fuente: DANE – ICES

**Tabla 4. ICES. Índice de Costos de la Educación Superior**

DANE INFORMACIÓN PARA TODOS — El futuro es de todos — Gobierno de Colombia

| Índice de Costos de la Educación Superior - ICES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Variación Anual | | | | | | |
| Pública por tipos de institución 2015 - 2019 | | | | | | |
| Años | Semestre | TOTAL ICES | TIPOS DE INSTITUCIÓN | | | |
| | | | UNIVERSIDADES | INSTITUCIONES UNIVERSITARIAS | INSTITUCIONES TECNOLÓGICAS | INSTITUCIONES TÉCNICAS |
| | II | 3,85 | 3,9 | 4,71 | 3,4 | 4,05 |
| 2015 | I | 2,37 | 2,2 | 2,96 | 2,9 | 0,84 |
| | II | 5,39 | 5,4 | 4,66 | 5,8 | 4,62 |
| 2016 | I | 10,24 | 10,9 | 7,33 | 9,3 | 9,73 |
| | II | 7,24 | 7,65 | 6,51 | 6,23 | 5,67 |
| 2017 | I | 2,5 | 2,27 | 4,05 | 2,71 | 1,27 |
| | II | 6,75 | 6,37 | 5,84 | 8,41 | 6,94 |
| 2018 | I | 10,05 | 9,85 | 7,88 | 11,57 | 10,45 |
| | II | 5,32 | 5,34 | 5,09 | 5,34 | 4,59 |
| 2019 | I | 1,44 | 1,55 | 2,34 | 0,73 | 0,50 |

Fuente: DANE - ICES

### 7.1.3 Meta de Inflación 2019 – 2020 Banco de la República[5]

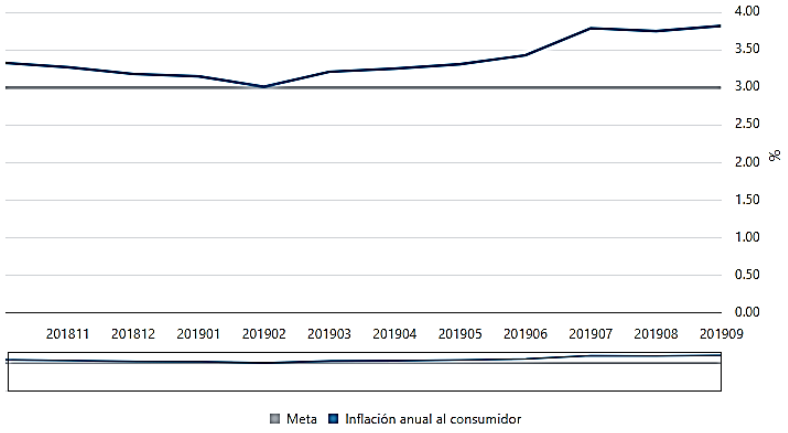
En Colombia la meta de Inflación es fijada por el Banco de la República y hace referencia a la Inflación de precios al consumidor que se mide como la variación anual (doce meses) a diciembre del Índice de Precios al Consumidor, IPC, calculado por el DANE, dicha meta es establecida por el Banco de la República que considera que este año detalló que el IPC finalizaría el año 2019 en un 3.6% debido a choques transitorios de alimentos y productos regulados. Sin embargo, el banco proyecta que el 2020 terminaría en un 2,8% volviendo a la tendencia del 3%.

**Tabla 5. Meta de Inflación e Inflación Total al Consumidor**

| Año(aaaa)-Mes(mm) | Inflación total | Límite | Meta de inflación | Límite |
|---|---|---|---|---|
| 2019-09 | 3,82 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-08 | 3,75 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-07 | 3,79 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-06 | 3,43 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-05 | 3,31 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-04 | 3,25 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-03 | 3,21 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-02 | 3,01 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |
| 2019-01 | 3,15 | 4,00 | 3,00 | 2,00 |

Fuente: Banco de la República – Gerencia Técnica

**Figura 3. Inflación Total y Meta**




Fuente: BANREP-DANE

En cuanto a las previsiones del mercado van desde un 2,8% hasta un 3,2% para el Producto Interno Bruto (PIB) del segundo trimestre, en medio de un debate por la posibilidad de que la economía crezca más del 3%.

[5] Tomado de https://www.banrep.gov.co/es/estadisticas/inflacion-total-y-meta. Consultado el 29/10/2019

### 7.1.4 Crecimiento de la Economía – Producto Interno Bruto -PIB

El Producto Interno Bruto es el total de bienes y servicios producidos en un país durante un período de tiempo determinado. Incluye la producción generada por nacionales residentes en el país y por extranjeros residentes en el país, y excluye la producción de nacionales residentes en el exterior[6]. En la misma línea del Banco, el Fondo Monetario Internacional se estima que el PIB bajará del 3.3% a 3%. La tasa de variación del PIB (Producto interior bruto) es una medición frecuentemente empleada en el estudio económico para estudiar los incrementos o disminuciones que experimenta el PIB en determinados periodos de tiempo.

Según el FMI el crecimiento en América Latina y el Caribe (ALC) se ha desacelerado de 1,0 por ciento en 2018 a 0,2 por ciento en 2019, pero se espera un repunte tentativo a 1,8 por ciento en 2020. Hay factores externos que continúan perjudicando las perspectivas de la región, y entre ellos cabe mencionar el lento crecimiento mundial, los precios moderados de las materias primas y los flujos de capital volátiles, si bien las condiciones financieras globales más favorables dan un respiro. La incertidumbre en torno a las políticas económicas en algunos de los países grandes de ALC sigue siendo un freno para el crecimiento, en tanto que la crisis económica y humanitaria en Venezuela continúa generando importantes flujos migratorios a otros países de la región. En este contexto, las economías de ALC tendrán que recurrir a fuentes internas de crecimiento para acelerar la recuperación, lo que depende de un repunte del consumo y la inversión privados apoyados por una recuperación de la confianza de las empresas y los consumidores. Los riesgos para las perspectivas continúan sesgados a la baja. Ante la complicada coyuntura mundial y la persistencia de brechas negativas del producto en la región, las políticas económicas deberán encontrar un punto de equilibrio entre fomentar el crecimiento y restablecer los márgenes de maniobra de las políticas económicas. La consolidación fiscal para reducir la deuda pública sigue siendo una prioridad en varios países. La política monetaria puede seguir apoyando el crecimiento dado que las expectativas de inflación permanecen estables y bien ancladas. Las vulnerabilidades del sector corporativo requieren una supervisión más estricta. Las reformas estructurales, que buscan promover una mayor apertura del comercio y la inversión, estimular la competitividad y abordar las regulaciones demasiado estrictas en el mercado laboral, siguen siendo tareas imperiosas[7].

En la actualidad, Colombia se posiciona como una de las economías con mayor crecimiento en la región. De acuerdo con las proyecciones internacionales el promedio de América Latina será de 0,6% mientras que la economía Colombia crecerá por encima del 3%. Esto es casi tres veces más y el mayor crecimiento en más 3 años[8].

[6] http://www.banrep.gov.co/es/contenidos/page/qu-producto-interno-bruto-pib
[7] http://www.banrep.gov.co/es/perspectivas-economicas-las-americas-frustradas-incertidumbre
[8] https://www.dinero.com/economia/articulo/cual-fue-la-cifra-de-crecimiento-del-pib-en-colombia/275631

**Figura 4. Crecimiento del PIB REAL Esperado y del PIB Potencial**

Fuente: La República[9]

### 7.1.5 Estimación del Salario Mínimo y Auxilio de Transporte - 2019

El salario mínimo es una de las figuras más importantes cuando se trata de compensación laboral. Su valor define no solo su misma naturaleza (conocer cuánto es el mínimo que debes entregar de remuneración a una persona por su trabajo), también entra a delimitar y determinar otros conceptos: salario integral, pago de parafiscales, pago de salud, entrega de dotación, acceso a auxilio de transporte, etc.

**Tabla 8. Comportamiento de Salario Mínimo en Colombia Periodo 2010-2019[10]**

| | | |
|---|---|---|
| 2010 | $515.000 | 3,60% |
| 2011 | $535.600 | 4,00% |
| 2012 | $566.700 | 5,80% |
| 2013 | $589.500 | 4,02% |
| 2014 | $616.000 | 4,50% |
| 2015 | $644.350 | 4,60% |
| 2016 | $689.455 | 7,00% |
| 2017 | $737.717 | 7,00% |
| 2018 | 781.242 | 5,90% |
| 2019 | 828.616 | 6.00% |

[9] https://www.larepublica.co/economia
[10] http://www.salariominimocolombia.net/historico/

De acuerdo con los análisis económicos y expectativas para el 2020 el salario mínimo podría aumentar entre un 4,5% a un 6%, es decir, cerca de un valor máximo de $49.000 pesos. Para los cálculos presupuestales se proyecta un incremento del Salario Mínimo de máximo 6.0%.

### 7.2 Variables Internas

Proyecciones para los Ingresos

| **Descripción** | **Proyección 2020** | **2019** | **2018** |
|---|---|---|---|
| Incremento de Matricula Primer Semestre | 4.0% | 3.3% | 4.5% |
| Incremento de Matricula Segundo Semestre en adelante | 4.0% | 3.3% | 4.5% |
| Intereses sobre ingresos educativos | Interés Corriente Bancario | Interés Corriente Bancario | Interés Corriente Bancario |
| Incremento Otros Servicios Educativos, Pecuniarios y complementarios | 4.0% | 3.3% | 4.5.0% |
| Valor matricula programas a distancia | 1.5 SMMV | 1.5 SMMV<br>$1.221.549 | 1.5 SMMV<br>$ 1.219.080 |
| Valor neto ingreso por matricula programas a distancia<br>(-20% Convenio UPTC) | $1.054.000 | $977.239 | $975.264 |

Proyecciones para los Egresos:

| **Descripción** | **Proyección 2020** | **2019 +4%** | **2018** |
|---|---|---|---|
| Aumento Salarial Planta Hora Cátedra | 5% | 5.1% | 5.1% |
| Aumento Salarial Planta de Cargos | 5% | 5.1% | 5.1% |
| Base salarial para bonificación( más de 2 SMLV) | 35% | 35% | 35% |
| Base salarial para bonificación( menos de 2 SMLV) | 50% | 50% | 50% |
| Auxilio de Transporte | $102.854 | $90.875 | $87.380 |
| Prima de navidad | 9% | 9% | 9% |
| Prima de servicio | 12% | 12% | 12% |
| Prima de vacaciones | 4,6% | 4,6% | 4,6% |
| Vacaciones | 4,2% | 4,2% | 4,2% |
| Cesantías | 12% | 12% | 12% |
| Intereses sobre cesantías | 1,0% | 1,0% | 1,0% |
| Aporte EPS | 8,50% | 8,50% | 8,50% |
| Aporte AFP | 12% | 12% | 12% |
| Aporte ARP | 0,60% | 0,60% | 0,60% |
| Aportes ICBF | 3,00% | 3,00% | 3,00% |
| Aportes caja compensación | 4,00% | 4,00% | 4,00% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Contribuciones sector privado | 50,00% | 50,00% | 50,00% |
| Subsidio de Alimentación | $51.500 | $63.314 | $60.879 |
| Costo Promedio Hora Cátedra (sin prestaciones sociales) | $40789 | $36.236 | $34.842 |
| Costo Promedio Hota Cátedra (con prestaciones sociales) | $67.302 | $59.789 | $57.489 |

## 8. Composición del Ingreso Presupuestal Institucional

### 8.1 Fuente de Recursos Institucionales

Las fuente de recursos institucionales están dados por Recursos Propios (proveniente de servicios educativos), Tranferencias Gubernamentales (Municipio, Nación) y Estampilla PROUCEVA. En estos porcentajes se refleja la participación mayoritaria de los recursos propios en la financiación de la institución.

El comportamiento de las fuentes de recursos en vigencias anteriores es como se muestra a continuación:

**Tabla 6. Composición de las fuentes de recursos Institucionales 2014-2018**
**Cierre de vigencias anteriores**

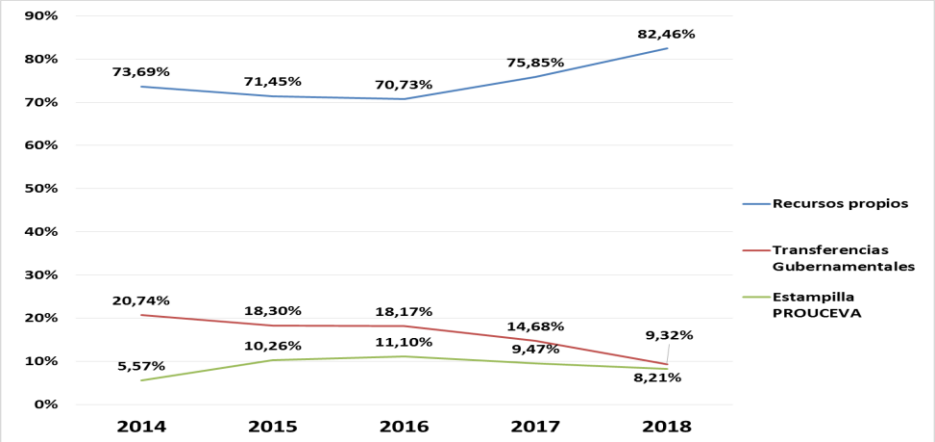
| Concepto | 2014 | | 2015 | | 2016 | | 2017 | | 2018 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Recursos propios** | 73,69% | 18.997.154 | 71,45% | 19.921.938 | 70,73% | 25.461.998 | 75,85% | 31.322.859 | 82,46% | 38.297.126 |
| **Transferencias Gubernamentales** | 20,74% | 5.346.802 | 18,30% | 5.101.579 | 18,17% | 6.540.443 | 14,68% | 6.061.973 | 9,32% | 4.330.612 |
| **Estampilla PROUCEVA** | 5,57% | 1.436.777 | 10,26% | 2.859.762 | 11,10% | 3.995.301 | 9,47% | 3.908.656 | 8,21% | 3.814.119 |
| **TOTAL** | **100%** | **$25.780.733** | **100%** | **$27.883.279** | **100%** | **$35.997.742** | **100%** | **$41.293.488** | **100%** | **$46.441.857** |

Fuente: Elaboración propia

**Tabla 7. Código de Fuentes Recursos Institucionales**

| CODIGO | DESCRIPCION |
|---|---|
| 01 | ESTAMPILLA |
| 02 | APORTES NACION - FUNCIONAMIENTO |
| 03 | APORTES NACION -INVERSION |
| 04 | APORTES MUNICIPIO |
| 05 | RECURSOS PROPIOS |

**Figura 5. Porcentaje representativo por fuente de ingresos institucionales 2014-2018**




Fuente: Elaboración propia

## 8.2 Transferencias gubernamentales

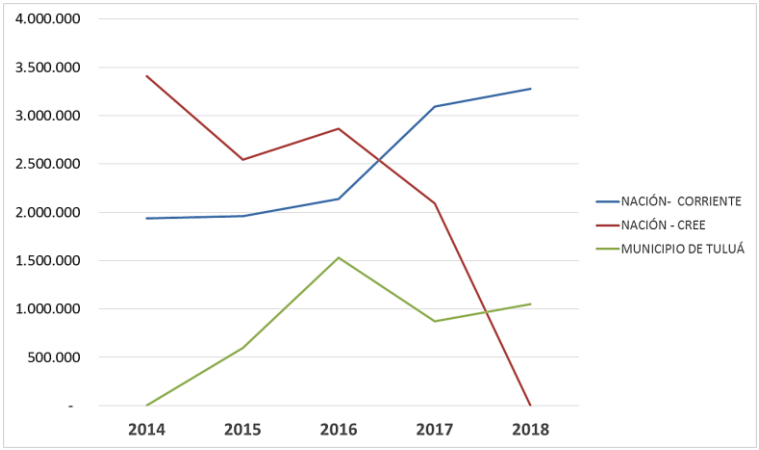
Para las transferencias nacionales en la vigencia fiscal de 2019 se tiene presupuestado un valor de $4.555.345.837, presentando una ejecución al cierre del mes de octubre de 85,1% con un valor transferido de $3.877.702.132. En cuanto a las transferencias municipales se tiene presupuestado $863.000.000, se espera que al cierre de la vigencia sea transferido una vez determinada la base de liquidación que corresponde a los recursos propios del Municipio de Tuluá en 2019.

**Tabla 8. Detalle de las transferencias gubernamentales 2014-2018**

| ENTE GUBERNAMENTAL | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| NACIÓN- CORRIENTE | 1.936.281 | 1.958.579 | 2.140.291 | 3.094.315 | 3.279.978 |
| NACIÓN - CREE | 3.410.521 | 2.543.000 | 2.867.859 | 2.094.394 | - |
| MUNICIPIO DE TULUÁ | - | 600.000 | 1.532.293 | 873.263 | 1.050.634 |
| **TOTAL** | **$5.346.802** | **$5.101.579** | **$6.540.443** | **$6.061.972** | **$ 4.330.612** |

Fuente: Elaboración propia

**Figura 6. Comportamiento transferencias gubernamentales 2014-2018**




Fuente: Elaboración propia

Las transferencias gubiernamentales que se incluirán en las proyecciones del presupuesto serán las transferencias corrientes de la Nación proyectadas con un incrmeento del 6% y las transferencias del Municipio con un incremento del 4%.

**Tabla 11. Transferencias Gubernamentales - Porcentaje de incremento proyectado**

| ENTE GUBERNAMENTAL | Incremento Proyectado 2020 |
|---|---|
| Nación - Corriente | 6% |
| Municipio | 4% |

### 8.3 Estampilla Prodesarrollo Uceva (Prouceva)

La Estampilla Prodesarrollo de la UCEVA – Prouceva fue creada por la ley 1510 del 24 de enero de 2012, y se encuentra reglamentada por la Ordenanza Nro. 349 de Marzo 21 de 2012 por la cual se ordena su emisión en el Departamento del Valle del Cauca.

El comportamiento de los recursos netos de Estampilla Prouceva es como se muestra a continuación:

**Tabla 9. Comportamiento recursos de estampilla 2014-2018**

| Año | Recaudo ($Millones de pesos) | Pagos ($Millones de pesos) | % Ejecutado |
|---|---|---|---|
| 2014 | $2.569 | $1.437 | 56% |
| 2015 | $2.853 | $2.318 | 81% |
| 2016 | $4.026 | $1.623 | 40% |
| 2017 | $3.472 | $2.825 | 81% |
| 2018 | $4.076 | $3.931 | 96% |
| **TOTAL** | **$16.996** | **$12.134** | |

Fuente: Elaboración propia

En lo corrido de 2019 con corte al mes de octubre es como se muestra a continuación:

**Tabla 10. Comportamiento Recursos de Estampilla (Ene-Oct 2019)**

| 2019 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| AÑO/MES | CERTIFICADO PROVISIONAL | AJUSTE A CERTIFICADO | TOTAL/MES DEFINITIVO | DESCUENTO 20% FONDEPVAC | GIRADO |
| **Superávit Reconocido** | $ 1.890.125.307 | $ 0 | $ 1.890.125.307 | $ 378.025.061 | $ 0 |
| ENERO | $ 1.252.892.701 | $ 395.018.079 | $ 1.647.910.780 | $ 329.582.156 | $ 0 |
| FEBRERO | $ 261.715.053 | $ 250.278.301 | $ 511.993.354 | $ 102.398.671 | $ 1.002.314.161 |
| MARZO | $ 387.764.067 | $ 156.399.282 | $ 544.163.349 | $ 108.832.670 | 0 |
| ABRIL* | $ 391.177.574 | $ 131.660.594 | $ 522.838.168 | $ 104.567.634 | $ 525.386.505 |
| MAYO | $ 433.311.565 | $ 201.111.071 | $ 634.422.636 | $ 126.884.527 | $ 635.553.321 |
| JUNIO | $ 572.206.579 | $ 101.730.462 | $ 673.937.041 | $ 134.787.408 | $ 0 |
| JULIO | $ 421.191.564 | $ 131.738.455 | $ 552.930.019 | $ 110.586.004 | $ 764.919.786 |
| AGOSTO | $ 607.622.094 | $ 170.526.320 | $ 778.148.414 | $ 155.629.683 | $ 1.589.113.894 |
| SEPTIEMBRE | $ 681.322.820 | $ 0 | $ 681.322.820 | $ 136.264.564 | $ 618.654.120 |
| OCTUBRE | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 774.111.307 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **TOTAL CERTIFICADO** | **$ 6.899.329.324** | **$ 1.538.462.564** | **$ 8.437.791.888** | **$ 1.687.558.378** | **$ 5.910.053.095** |
| Notas: | | | | | |
| La Subdirección de Contaduría del Departamento emite para cada mes certificación provisional y posterior a la conciliación de cuentas bancarias emite certificación definitiva. | | | | | |
| El 20% de descuento para el FONDEPVAC corresponde a descuento para el Fondo de Pensiones del Departamento del Valle del Cauca conforme lo dispuesto en el Estatuto Tributario Departamental, se calcula sobre los totales definitivos. Se calcula sobre los valores definitivos certificados-. | | | | | |
| *En octubre se recibió corrección para el valor certificado en el mes de abril, ya que por error se certificaron $522,838,168 como definitiva siendo lo correcto $391,177,574. | | | | | |

Fuente: Elaboración propia

### 8.3.1 Recursos de Estampilla Proyectados Vigencia Fiscal 2020

El recurso aforado inicialmente en el presupuesto de la vigencia 2019 fue de $4.320.939.200 y se realizó durante la vigencia una adición por valor de $1.589.113894 para un valor definitivo de $5.910.053.094. Se proyectan recursos para 2020 por valor de $7.507.000.000 como valor neto una vez descontado el aporte a Fondepvac.

**Tabla 11. Recursos Estampilla PROUCEVA 2019-2020**

| Vigencia 2019 Certificado a Octubre | Aporte Fondepvac a Octubre | Neto a transferir en 2019 | Proyectado UCEVA 2020 |
|---|---|---|---|
| $8.437.791.888 | $1.687.558.378 | $6.750.233.510 | $7.707.000.000 |

### 8.3.2 Aplicación de los Recursos de Estampilla Vigencias Fiscales a Octubre 2019

Conforme el Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI) la aplicación con corte al mes de octubre de 2019 de los recursos de Estampilla es como se detalla a continuación:

**Tabla 12. Comportamiento aplicación recursos de Estampilla a Oct-2019**

| FECHA | RESOLUCIÓN 2019 | CONCEPTO | VALOR $ |
|---|---|---|---|
| 31-Jan-19 | 0116 | Nómina DTC de enero 2019 - Intereses cesantías | 191.556.617 |
| 14-Feb-19 | 0191 | Cesantias DTC año 2018 | 273.789.965 |
| 28-Feb-19 | 0324 | Nómina de DTCfebrero 2019 | 368.341.903 |
| 19-Mar-19 | 0462 | Nómina de DTC marzo 2019 | 362.916.306 |
| 30-Apr-19 | 0594 | Nómina de DTC abril 2019 | 353.678.523 |
| 30-May-19 | 0722 | Nómina de DTC mayo 2019 | 354.870.489 |
| 30-Jun-19 | 0844 | Nómina de DTC junio 2019 | 452.351.243 |
| 30-Jun-19 | 0852 | Nómina Prima de Servicios de DTC 2019 | 140.471.989 |
| 30-Jul-19 | 0968 | Nómina DTC Julio de 2019 | 376.472.726 |
| 30-Aug-19 | 1194 | Nómina DTC Agosto de 2019 | 383.728.285 |
| 30-Sep-19 | 1329 | Nómina DTC Septiembre de 2019 | 375.407.243 |
| 30-Oct-19 | 1467 | Nómina DTC Octubre de 2019 | 359.458.761 |
| | | **TOTAL** | **3.993.044.050** |

Fuente: Tesorería General UCEVA

### 8.3.3 Ingresos por Matricula

Los valores propuestos para los derechos de matrícula de nuevas cohortes de todos los programas académicos que ofrece la institución para la vigencia 2020 fueron proyectados con una expectativa de ajuste de cuatro punto cero por ciento (4.0%).

#### 8.3.3.1 Ingresos Matricula Pregrados

**Tabla 13. Valores de Matrícula Nuevas Cohorte Pregrados – 2020**

| Programa | Código SNIES | Matrícula 2.020 |
|---|---|---|
| Contaduría Publica | 1764 | $ 2.307.000 |
| Administración de Empresas | 1763 | $ 2.307.000 |
| Comercio internacional | 54190 | $ 2.307.000 |
| Derecho | 1762 | $ 2.375.000 |
| Licenciatura en Educación Física, Recreación y Deportes | 106086 | $ 1.944.000 |
| Licenciatura en Lenguas Extranjeras con énfasis en Inglés | 20560 106064 | $ 2.203.000 |
| Licenciatura en Ciencias Sociales | 106388 | $ 1.269.000 |
| Medicina | 7309 | $ 6.474.000 |
| Enfermería | 2542 | $ 3.454.000 |
| Ingenieria de Sistemas | 10587 | $ 3.161.000 |
| Ingeniería Ambiental | 2543 | $ 3.161.000 |
| Ingeniería Industrial | 3854 | $ 3.161.000 |
| Ingeniería Electrónica | 54625 | $ 3.161.000 |
| Ingeniería Agropecuaria | 105257 | $ 2.257.000 |
| Psicología | 108015 | $ 3.727.000 |
| Tecnología en Agropecuaria Ambiental | 10982 | $ 1.269.000 |
| Tecnología en Logistica Empresarial | 53172 | $ 1.269.000 |

Fuente: Elaboración propia

**Tabla 14. Valores de Matrícula Pregrado Antiguos 2019**

| 2.019 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sem. | Contaduria Administración Comerc internac | Derecho semestral | Lic. En educación Básica Enf. Edufisica, Recreación y Deportes | Lic En Educación Básica enf. Lenguas Extranjeras | Lic. Ed Educación Básica Enf. Ciencias Sociales | Medicina | Enfermería | Programas Ingeniería (Industrial, Ambiental, Electrónica y Sistemas) | Ingeniería Agropecuaria Ambiental | Tec. Agropecuaria Ambiental | Tec Logística | Sicología |
| 1 | 2.218.000 | 2.284.000 | 1.869.000 | 2.118.000 | 1.220.000 | 6.226.000 | 3.321.000 | 3.039.000 | 2.170.000 | 1.224.000 | 1.224.000 | 3.584.000 |
| 2 | 2.218.000 | 2.284.000 | 1.869.000 | 2.118.000 | 1.220.000 | 6.226.000 | 3.321.000 | 3.039.000 | 2.160.000 | 1.224.000 | 1.224.000 | |
| 3 | 2.198.000 | 2.264.000 | 1.859.000 | 2.048.000 | 1.179.000 | 6.025.000 | 3.213.000 | 2.939.000 | 2.160.000 | 1.186.000 | 1.186.000 | |
| 4 | 2.188.000 | 2.252.000 | 1.694.000 | 2.040.000 | 1.173.000 | 5.585.000 | 3.061.000 | 2.925.000 | 2.160.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | |
| 5 | 2.169.000 | 2.249.000 | 1.693.000 | 2.039.000 | 1.173.000 | 5.585.000 | 3.060.000 | 2.924.000 | 2.160.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | |
| 6 | 2.169.000 | 2.229.000 | 1.680.000 | 2.021.000 | 1.162.000 | 5.533.000 | 3.031.000 | 2.897.000 | 2.160.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | |
| 7 | 2.155.000 | 2.229.000 | 1.679.000 | 2.022.000 | 1.162.000 | 5.533.000 | 3.030.000 | 2.897.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 8 | 2.155.000 | 2.227.000 | 1.679.000 | 2.022.000 | 1.162.000 | 5.533.000 | 3.030.000 | 2.894.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 9 | 2.155.000 | 2.175.000 | 1.666.000 | 2.024.000 | 1.162.000 | 5.501.000 | 3.012.000 | 2.877.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 10 | 2.155.000 | 2.214.000 | 1.666.000 | 0 | 0 | 5.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | 0 | 2.162.000 | 1.666.000 | 0 | 0 | 5.498.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12 | 0 | 2.162.000 | 1.666.000 | 0 | 0 | 5.498.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Fuente: Acuerdo Directivo 029 de 2018

## Tabla 15. Valores de Matrícula Pregrado Antiguos - Proyectado 2020

| 2.020 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sem. | Contaduria Administración Comerc internac | Derecho semestral | Lic. En educación Básica Enf. Edufisica, Recreación y Deportes | Lic En Educación Básica enf. Lenguas Extranjeras | Lic. Ed Educación Básica Enf. Ciencias Sociales | Medicina | Enfermería | Programas Ingeniería (Industrial, Ambiental, Electrónica y Sistemas) | Ingenieria Agropecuaria Ambiental | Tec. Agropecuaria Ambiental | Tec Logística | Sicología |
| 1 | 2.307.000 | 2.375.000 | 1.944.000 | 2.203.000 | 1.269.000 | 6.474.000 | 3.454.000 | 3.161.000 | 2.257.000 | 1.269.000 | 1.269.000 | 3.727.000 |
| 2 | 2.307.000 | 2.375.000 | 1.944.000 | 2.203.000 | 1.269.000 | 6.474.000 | 3.454.000 | 3.161.000 | 2.246.000 | 1.269.000 | 1.269.000 | 3.727.000 |
| 3 | 2.286.000 | 2.355.000 | 1.933.000 | 2.130.000 | 1.226.000 | 6.266.000 | 3.342.000 | 3.057.000 | 2.246.000 | 1.233.000 | 1.233.000 | |
| 4 | 2.276.000 | 2.342.000 | 1.762.000 | 2.122.000 | 1.220.000 | 5.808.000 | 3.183.000 | 3.042.000 | 2.246.000 | 1.227.000 | 1.227.000 | |
| 5 | 2.256.000 | 2.339.000 | 1.761.000 | 2.121.000 | 1.220.000 | 5.808.000 | 3.182.000 | 3.041.000 | 2.246.000 | 1.227.000 | 1.227.000 | |
| 6 | 2.256.000 | 2.318.000 | 1.747.000 | 2.102.000 | 1.208.000 | 5.754.000 | 3.152.000 | 3.013.000 | 2.246.000 | 1.227.000 | 1.227.000 | |
| 7 | 2.241.000 | 2.318.000 | 1.746.000 | 2.103.000 | 1.208.000 | 5.754.000 | 3.151.000 | 3.013.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 8 | 2.241.000 | 2.316.000 | 1.746.000 | 2.103.000 | 1.208.000 | 5.754.000 | 3.151.000 | 3.010.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 9 | 2.241.000 | 2.262.000 | 1.733.000 | 2.105.000 | 1.208.000 | 5.721.000 | 3.132.000 | 2.992.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 10 | 2.241.000 | 2.303.000 | 1.733.000 | 0 | 0 | 5.720.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | 0 | 2.248.000 | 1.733.000 | 0 | 0 | 5.718.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12 | 0 | 2.248.000 | 1.733.000 | 0 | 0 | 5.718.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

### 8.3.3.2 Comportamiento de la Población Estudiantil Pregado

Teniendo en cuenta que la base de ingresos de la institución está dada en un gran porcentaje por los derechos de matrícula y demás ingresos por servicios educativos es directamente proporcional al número de estudiantes se presenta el comportamiento de la población estudiantil para la vigencias 2019, así como la proyectada para la vigencia 2020.

2019-1

| Programa Académico | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 110 - ENFERMERIA | 42 | 40 | 48 | 34 | 29 | 25 | 28 | 24 | 15 | 12 | | | 297 |
| 120 - MEDICINA | 66 | 55 | 72 | 61 | 107 | 37 | 32 | 69 | 85 | 34 | 59 | 64 | 741 |
| 210 - INGENIERIA AMBIENTAL | 3 | 24 | 29 | 9 | 23 | 9 | 11 | 11 | 18 | 16 | 7 | | 160 |
| 220 - INGENIERIA INDUSTRIAL | 34 | 32 | 51 | 33 | 26 | 11 | 14 | 13 | 37 | 20 | 16 | | 287 |
| 230 - INGENIERIA DE SISTEMAS | 21 | 10 | 7 | 5 | 8 | 4 | 5 | 4 | 2 | 7 | 5 | | 78 |
| 240 - INGENIERIA ELECTRONICA | 14 | 10 | 8 | 6 | 5 | 3 | 13 | 5 | 5 | 5 | | | 74 |
| 250 - INGENIERIA AGROPECUARIA | 23 | 13 | 17 | 7 | 13 | 3 | | | | | | | 76 |
| 310 - CONTADURIA PUBLICA | 30 | 14 | 13 | 17 | 28 | 26 | 26 | 23 | 16 | | | 8 | 201 |
| 320 - ADMINISTRACION DE EMPRESAS | 29 | 14 | 13 | 13 | 16 | 19 | 21 | 11 | 11 | | | 15 | 162 |
| 330 - COMERCIO INTERNACIONAL | | 22 | 3 | 13 | 3 | 9 | | 13 | | 2 | | | 65 |
| 330 - COMERCIO INTERNACIONAL | 41 | | 12 | 4 | 10 | 3 | 16 | 19 | 13 | 10 | | | 128 |
| 410 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN EDUCACION FISICA, RECREACION Y DEPORTES | | 1 | 4 | | 97 | 36 | 43 | 15 | 27 | 24 | | | 247 |
| 411 - LICENCIATURA EN EDUCACION FISICA, RECREACION Y DEPORTE | 55 | 47 | 46 | 23 | | | | | | | | | 171 |
| 430 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN LENGUAS EXTRANJERAS | | | | | 2 | | 35 | 16 | 14 | 18 | | | 85 |
| 431 - LICENCIATURA EN LENGUAS EXTRANJERAS CON ENFASIS EN INGLES | 47 | 25 | 32 | 29 | 24 | 12 | | | | | | | 169 |
| 440 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN CIENCIAS SOCIALES | | | | | 4 | 14 | 5 | 20 | | | | | 43 |
| 441 - LICENCIATURA EN CIENCIAS SOCIALES | 17 | 5 | 5 | | | | | | | | | | 27 |
| 530 - DERECHO | 60 | 50 | 33 | 47 | 55 | 71 | 39 | 45 | 65 | 20 | 5 | 13 | 503 |
| 540 - DERECHO | 49 | 33 | 37 | 36 | 32 | 39 | 35 | 34 | 40 | 40 | | | 375 |
| 602 - TECNOLOGIA EN OBRAS CIVILES | | | | | 10 | 11 | | | | | | | 21 |
| 603 - TECNOLOGIA EN ELECTRICIDAD | | | | 1 | 10 | 5 | | | | | | | 16 |
| 605 - TECNOLOGIA EN REGENCIA DE FARMACIA | | | | 1 | 17 | 22 | | | | | | | 40 |
| 606 - TECNOLOGIA EN MAQUINAS Y HERRAMIENTAS | | 3 | | 1 | 4 | | | | | | | | 8 |
| 609 - ADMINISTRACIÓN COMERCIAL Y FINANCIERA | | | | | 7 | | | | | | | | 7 |
| 612 - ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | | | | 1 | 17 | 12 | 21 | 9 | 15 | 5 | | | 80 |
| 651 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN MATEMATICA, HUMANIDADES Y LENGUA CASTELLANA | | | | | 9 | 10 | 15 | 11 | 30 | 16 | | | 91 |
| 910 - TECNOLOGIA EN AGROPECUARIA AMBIENTAL | 1 | | 33 | 48 | 28 | 2 | | | | | | | 112 |
| **Total Por Periodo del Plan de Estudio (Semestre)** | **532** | **398** | **463** | **389** | **584** | **383** | **359** | **342** | **393** | **229** | **92** | **100** | **4264** |

2019-2

| Programa Académico | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 110 - ENFERMERIA | 41 | 50 | 45 | 38 | 27 | 24 | 25 | 32 | 20 | 15 | | | 317 |
| 120 - MEDICINA | 64 | 55 | 52 | 84 | 82 | 72 | 26 | 42 | 66 | 75 | 82 | 10 | 710 |
| 210 - INGENIERIA AMBIENTAL | 14 | 6 | 26 | 15 | 10 | 21 | 6 | 15 | 8 | 16 | 8 | | 145 |
| 220 - INGENIERIA INDUSTRIAL | 20 | 40 | 36 | 46 | 26 | 20 | 11 | 16 | 21 | 27 | 4 | | 267 |
| 230 - INGENIERIA DE SISTEMAS | 17 | 10 | 8 | 5 | 6 | 5 | 3 | 6 | 3 | 1 | 5 | | 69 |
| 240 - INGENIERIA ELECTRONICA | 1 | 9 | 10 | 5 | 5 | 8 | 6 | 8 | 3 | 5 | | | 60 |
| 250 - INGENIERIA AGROPECUARIA | 9 | 24 | 9 | 10 | 12 | 7 | 4 | | | | | | 75 |
| 310 - CONTADURIA PUBLICA | 11 | 24 | 10 | 12 | 21 | 29 | 23 | 27 | 24 | | | 7 | 188 |
| 320 - ADMINISTRACION DE EMPRESAS | 13 | 23 | 11 | 12 | 13 | 21 | 14 | 20 | 11 | | | 4 | 142 |
| 330 - COMERCIO INTERNACIONAL | 20 | 1 | 17 | 5 | 7 | 6 | 12 | | 7 | | | | 75 |
| 330 - COMERCIO INTERNACIONAL | 5 | 33 | | 11 | | 11 | 4 | 28 | 6 | 2 | | | 100 |
| 410 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN EDUCACION FISICA, RECREACION Y DEPORTES | | | 5 | 1 | 6 | 89 | 37 | 32 | 22 | 19 | | | 211 |
| 411 - LICENCIATURA EN EDUCACION FISICA, RECREACION Y DEPORTE | 55 | 60 | 37 | 29 | 26 | | 1 | | | | | | 208 |
| 430 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN LENGUAS EXTRANJERAS | | | | | | 1 | 1 | 37 | 18 | 14 | | | 71 |
| 431 - LICENCIATURA EN LENGUAS EXTRANJERAS CON ENFASIS EN INGLES | 42 | 42 | 26 | 30 | 29 | 21 | 11 | | | | | | 201 |
| 440 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN CIENCIAS SOCIALES | | | | | | 3 | 16 | 8 | | | | | 27 |
| 441 - LICENCIATURA EN CIENCIAS SOCIALES | 7 | 17 | 4 | 5 | | | | | | | | | 33 |
| 530 - DERECHO | 52 | 57 | 45 | 29 | 47 | 47 | 65 | 40 | 52 | 65 | 2 | 6 | 507 |
| 540 - DERECHO | 51 | 42 | 34 | 34 | 43 | 28 | 40 | 32 | 38 | 43 | | | 385 |
| 570 - PSICOLOGIA | 25 | | | | | | | | | | | | 25 |
| 602 - TECNOLOGIA EN OBRAS CIVILES | | | | | | 10 | | | | | | | 10 |
| 603 - TECNOLOGIA EN ELECTRICIDAD | | | | | 1 | 11 | | | | | | | 12 |
| 605 - TECNOLOGIA EN REGENCIA DE FARMACIA | | | | | 1 | 17 | | | | | | | 18 |
| 606 - TECNOLOGIA EN MAQUINAS Y HERRAMIENTAS | | | | 1 | | 4 | | | | | | | 5 |
| 609 - ADMINISTRACIÓN COMERCIAL Y FINANCIERA | | | | | | 6 | | | | | | | 6 |
| 612 - ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | | | | 1 | | 19 | 11 | 20 | 9 | 16 | | | 76 |
| 651 - LICENCIATURA EN EDUCACION BASICA CON ENFASIS EN MATEMATICA, HUMANIDADES Y LENGUA CASTELLANA | | | | | | 9 | 8 | 15 | 14 | 24 | | | 70 |
| 910 - TECNOLOGIA EN AGROPECUARIA AMBIENTAL | | | 2 | 26 | 50 | 24 | | | | | | | 102 |
| **Total Por Periodo del Plan de Estudio (Semestre)** | **447** | **493** | **377** | **399** | **412** | **513** | **324** | **378** | **322** | **322** | **101** | **27** | **4115** |

Fuente: Oficina de Admisiones y Registro Académico

### 8.3.3.4 Población Estudiantil Pregrado Proyectada

**PERIODO : ENERO JUNIO 2020**

| SEM | ADMINISTRACION DE EMPRESAS | CONTADURIA PUBLICA | COMERCIO INTERNACIONAL | DERECHO | PSICOLOGIA | ENFERMERIA | MEDICINA | ING. AMBIENTAL | ING. INDUSTRIAL | ING. SISTEMAS | ING. ELECTRONICA | ING. AGROPECUARIA | TECN. LOGISTICA | TEC. AGROPECUARIA | LIC. EDUFISICA | LIC. LENGUAS EXTRANJERAS | LIC. SOCIALES | PROGRAMAS NUEVOS | TOTAL POR SEMESTRE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 29 | 30 | 41 | 109 | 25 | 42 | 66 | 35 | 34 | 21 | 14 | 25 | 15 | 20 | 55 | 47 | 20 | 40 | 668 |
| 2 | 14 | 14 | 22 | 83 | 23 | 40 | 55 | 24 | 32 | 10 | 10 | 9 | - | | 48 | 25 | 5 | | 414 |
| 3 | 13 | 13 | 15 | 70 | - | 48 | 72 | 29 | 51 | 7 | 8 | 24 | - | | 50 | 32 | 5 | | 437 |
| 4 | 13 | 17 | 17 | 83 | - | 34 | 61 | 9 | 33 | 5 | 6 | 9 | - | | 23 | 29 | | | 339 |
| 5 | 16 | 28 | 13 | 87 | - | 29 | 107 | 23 | 26 | 8 | 5 | 10 | - | 26 | 97 | 26 | 4 | | 505 |
| 6 | 19 | 26 | 12 | 110 | - | 25 | 37 | 9 | 11 | 4 | 3 | 12 | - | 50 | 36 | 12 | 14 | | 380 |
| 7 | 21 | 26 | 16 | 74 | - | 28 | 32 | 11 | 14 | 5 | 13 | 7 | - | | 43 | 35 | 5 | | 330 |
| 8 | 11 | 23 | 32 | 79 | - | 24 | 69 | 11 | 13 | 4 | 5 | - | | | 15 | 16 | 20 | | 322 |
| 9 | 11 | 16 | 13 | 105 | - | 15 | 85 | 18 | 37 | 2 | 5 | - | | | 27 | 14 | | | 348 |
| 10 | | | 12 | 60 | - | 12 | 34 | 16 | 20 | 7 | 5 | - | | | 24 | 18 | | | 208 |
| 11 | | | | | | | 59 | | 16 | 5 | | - | | | | | | | 80 |
| 12 | | | | | | | 64 | | | | | | | | | | | | 64 |
| **TOTAL PROGRAMA** | **147** | **193** | **193** | **860** | **48** | **297** | **741** | **185** | **287** | **78** | **74** | **96** | **15** | **96** | **418** | **254** | **73** | **40** | **4.095** |

**PERIODO:JULIO-DICIEMBRE 2020**

| SEM | ADMINISTRACION DE EMPRESAS | CONTADURIA PUBLICA | COMERCIO INTERNACIONAL | DERECHO | PSICOLOGIA | ENFERMERIA | MEDICINA | ING. AMBIENTAL | ING. INDUSTRIAL | ING. SISTEMAS | ING. ELECTRONICA | ING. AGROPECUARIA | TECN. LOGISTICA | TEC. AGROPECUARIA | LIC. EDUFISICA | LIC. LENGUAS EXTRANJERAS | LIC. SOCIALES | PROGRAMAS NUEVOS | TOTAL POR SEMESTRE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 25 | 30 | 41 | 100 | 25 | 41 | 64 | 35 | 40 | 25 | 25 | 25 | 15 | 20 | 50 | 50 | 20 | 40 | 671 |
| 2 | 23 | 24 | 34 | 110 | 23 | 50 | 55 | 33 | 45 | 23 | 23 | 23 | - | - | 45 | 45 | 15 | 35 | 606 |
| 3 | 11 | 10 | 17 | 65 | 21 | 45 | 52 | 11 | 14 | 17 | 1 | 7 | - | - | 39 | 38 | 7 | | 355 |
| 4 | 12 | 12 | 16 | 87 | | 38 | 84 | 5 | 34 | 9 | 8 | 22 | - | - | 40 | 30 | 17 | | 414 |
| 5 | 13 | 21 | 7 | 95 | | 27 | 82 | 22 | 32 | 8 | 9 | 9 | - | - | 33 | 15 | 4 | | 377 |
| 6 | 21 | 29 | 17 | 117 | | 24 | 72 | 12 | 41 | 5 | 5 | 10 | - | 26 | 18 | 19 | 5 | | 421 |
| 7 | 14 | 23 | 16 | 68 | | 25 | 26 | 10 | 23 | 6 | 5 | 12 | | | 22 | 20 | | | 270 |
| 8 | 20 | 27 | 28 | 87 | | 32 | 42 | 20 | 18 | 5 | 8 | 7 | | | 60 | 15 | | | 369 |
| 9 | 11 | 24 | 13 | 97 | | 20 | 66 | 6 | 11 | 3 | 6 | 4 | | | 26 | 9 | | | 296 |
| 10 | | | 12 | | | 15 | 75 | 16 | 16 | 6 | 8 | | | | 26 | 30 | | | 204 |
| 11 | | | | | | | 82 | - | - | | | | | | - | | | | 82 |
| 12 | | | | | | | 10 | | | | | | | | | | | | 10 |
| **TOTAL PROGRAMA** | **150** | **200** | **201** | **826** | **69** | **317** | **710** | **170** | **274** | **107** | **98** | **119** | **15** | **46** | **359** | **271** | **68** | **75** | **4.075** |

**Tabla No. 16 Tasa Deserción inter-semestral para proyección población estudiantil 2020**

| Semestre | Tasa Deserción Intersemestral |
|---|---|
| 1 | 10% |
| 2 | 10% |
| 3 | 10% |
| 4 | 10% |
| 5 | 10% |
| 6 | 5% |
| 7 | 4% |
| 8 | 3% |
| 9 | 2 |
| 10 | 0 |
| 11 | 0 |
| 12 | 0 |

## 8.3.3.5 Proyección Ingresos por Matriculas de Pregrados por Facultad 2020

Los siguientes son los valores proyectados correspondiente a ingresos por programa académico pregrado en las respectivas facultades:

### Tabla No.17 Ingresos Facultad de Ciencias Administrativas, Económicas y Contables

| Sem | Programa | Administración de Empresas | | Contaduría Publica | | | Comercio Internacional | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 1 | 2.307.000 | 54 | 124.578.000 | 2.307.000 | 60 | 138.420.000 | 2.307.000 | 82 | 189.174.000 |
| 2 | 2.307.000 | 49 | 112.120.200 | 2.307.000 | 38 | 87.666.000 | 2.307.000 | 74 | 170.256.600 |
| 3 | 2.307.000 | 34 | 79.383.870 | 2.307.000 | 23 | 53.061.000 | 2.307.000 | 52 | 120.148.560 |
| 4 | 2.286.000 | 23 | 52.120.800 | 2.286.000 | 29 | 66.294.000 | 2.286.000 | 30 | 69.494.400 |
| 5 | 2.276.000 | 24 | 54.055.000 | 2.276.000 | 49 | 111.524.000 | 2.276.000 | 31 | 71.352.600 |
| 6 | 2.256.000 | 28 | 62.152.800 | 2.256.000 | 55 | 124.080.000 | 2.256.000 | 19 | 42.864.000 |
| 7 | 2.241.000 | 38 | 85.158.000 | 2.241.000 | 49 | 109.809.000 | 2.241.000 | 28 | 61.739.550 |
| 8 | 2.241.000 | 35 | 77.650.650 | 2.241.000 | 50 | 112.050.000 | 2.241.000 | 32 | 70.994.880 |
| 9 | 2.241.000 | 31 | 68.776.290 | 2.241.000 | 40 | 89.640.000 | 2.241.000 | 59 | 133.115.400 |
| 10 | 2.241.000 | 22 | 49.302.000 | 2.241.000 | - | - | 2.241.000 | 26 | 58.266.000 |
| 11 | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | |
| **SUBTOTAL POR AÑO** | | **673** | **765.297.610** | | **393** | **892.544.000** | | **433** | **987.405.990** |
| **Becas rend** | | | **61.188.000** | | | **61.188.000** | | | **51.103.500** |
| **Desto electoral** | | | **45.917.857** | | | **53.552.640** | | | **59.244.359** |
| **Desto Financiero** | | | **22.958.928** | | | **26.776.320** | | | **29.622.180** |
| **Desercion** | | | **53.570.833** | | | **62.478.080** | | | **69.118.419** |
| **Cartera** | | | **26.786.000** | | | **31.240.000** | | | **34.560.000** |
| **INGRESOS NETOS** | | | **554.875.992** | | | **657.308.960** | | | **743.757.532** |
| **TOTAL ANUAL FACULTAD** | | | | | | | | | **1.955.942.484** |

### Tabla No. 18 Ingresos Facultad de Ingenierías

| Sem | Ing. Ambiental | | | Ing. Industrial | | | Ing. De Sistemas | | | Ing. Electrónica | | | Ing. Agropecuaria | | | Tec. Agropecuaria Ambiental | | | Tec Logística | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 1 | 3.161.000 | 70 | 221.270.000 | 3.161.000 | 74 | 233.914.000 | 3.161.000 | 46 | 145.406.000 | 3.161.000 | 39 | 123.279.000 | 2.257.000 | 50 | 112.850.000 | 1.273.000 | 40 | 50.920.000 | 1.273.000 | 30 | 38.190.000 |
| 2 | 3.161.000 | 56 | 177.016.000 | 3.161.000 | 67 | 210.522.600 | 3.161.000 | 41 | 130.865.400 | 3.161.000 | 36 | 113.416.680 | 2.257.000 | 46 | 103.822.000 | 1.273.000 | - | - | 1.273.000 | - | - |
| 3 | 3.161.000 | 51 | 162.159.300 | 3.161.000 | 72 | 226.359.210 | 3.161.000 | 30 | 93.881.700 | 3.161.000 | 30 | 95.967.960 | 2.175.000 | 28 | 60.900.000 | 1.273.000 | - | - | 1.273.000 | - | - |
| 4 | 3.057.000 | 38 | 116.166.000 | 3.057.000 | 62 | 188.769.750 | 3.057.000 | 22 | 66.031.200 | 3.057.000 | 8 | 25.311.960 | 2.175.000 | 31 | 67.425.000 | 1.194.000 | - | - | 1.194.000 | - | - |
| 5 | 3.042.000 | 13 | 40.458.600 | 3.042.000 | 64 | 193.623.300 | 3.042.000 | 13 | 39.606.840 | 3.042.000 | 13 | 40.032.720 | 2.175.000 | 31 | 67.425.000 | 1.188.000 | 26 | 30.888.000 | 1.188.000 | - | - |
| 6 | 3.041.000 | 43 | 130.002.750 | 3.041.000 | 55 | 167.559.100 | 3.041.000 | 15 | 45.250.080 | 3.041.000 | 13 | 40.019.560 | 2.175.000 | 19 | 41.325.000 | 1.188.000 | 76 | 90.288.000 | 1.188.000 | - | - |
| 7 | 3.013.000 | 20 | 60.109.350 | 3.013.000 | 49 | 148.842.200 | 3.013.000 | 8 | 25.218.810 | 3.013.000 | 8 | 22.898.800 | 2.175.000 | 22 | 47.850.000 | - | - | - | - | - | - |
| 8 | 3.013.000 | 21 | 62.640.270 | 3.013.000 | 37 | 110.366.190 | 3.013.000 | 11 | 31.817.280 | 3.013.000 | 17 | 51.522.300 | 2.175.000 | 19 | 41.325.000 | - | - | - | - | - | - |
| 9 | 3.010.000 | 31 | 92.376.900 | 3.010.000 | 31 | 92.376.900 | 3.010.000 | 9 | 26.006.400 | 3.010.000 | 13 | 38.347.400 | 2.175.000 | 7 | 15.225.000 | | - | | | | |
| 10 | 2.992.000 | 24 | 71.808.000 | 2.992.000 | 48 | 143.616.000 | 2.992.000 | 5 | 14.660.800 | 2.992.000 | 11 | 32.253.760 | - | - | - | | - | | | | |
| 11 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **SUBTOTAL POR AÑO** | | **367** | **1.134.007.170** | | **557** | **1.715.949.250** | | **199** | **618.744.510** | | **188** | **583.050.140** | | **253** | **558.147.000** | **7.389.000** | **142** | **172.096.000** | | | **38.190.000** |
| **Becas rend** | | | **73.494.000** | | | **73.494.000** | | | **73.494.000** | | | **73.494.000** | | | **55.708.500** | - | | **14.784.000** | - | | |
| **Desto electoral** | | | **56.700.359** | | | **85.797.463** | | | **30.937.226** | | | **29.152.507** | | | **27.907.350** | | **50%** | **8.604.800** | | | |
| **Desto Financiero** | | | **34.020.215** | | | **51.478.478** | | | **18.562.335** | | | **17.491.504** | | | **16.744.410** | - | **60%** | **5.162.880** | - | - | - |
| **Desercion** | | | **79.380.502** | | | **120.116.448** | | | **43.312.116** | | | **40.813.510** | | | **39.070.290** | | | **12.046.720** | | | **2.673.300** |
| **Cartera** | | | **39.691.000** | | | **60.059.000** | | | **21.657.000** | | | **20.407.000** | | | **19.536.000** | | | **6.024.000** | | | **1.337.000** |
| **INGRESOS NETOS** | | | **850.721.095** | | | **1.325.003.863** | | | **430.781.834** | | | **401.691.619** | | | **399.180.450** | | | **125.473.600** | | | **34.179.700** |
| **TOTAL ANUAL FACULTAD** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | **3.567.032.160** |

## Tabla No. 19 Ingresos Facultad de Ciencias de la Educación

| Sem | Lic. En educación Básica Enf. Edufisica, Recreación y Deportes | | | Lic En Educación Básica enf. Lenguas Extranjeras | | | Lic. Ed Educación Báscia Enf. Ciencias Sociales | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 1 | 1.944.000 | 105 | 204.120.000 | 2.307.000 | 97 | 223.779.000 | 1.269.000 | 40 | 50.760.000 |
| 2 | 1.944.000 | 93 | 180.792.000 | 2.203.000 | 92 | 203.006.450 | 1.269.000 | 38 | 48.222.000 |
| 3 | 1.944.000 | 89 | 173.016.000 | 2.203.000 | 67 | 146.499.500 | 1.269.000 | 19 | 24.111.000 |
| 4 | 1.933.000 | 63 | 121.779.000 | 2.130.000 | 67 | 141.645.000 | 1.226.000 | 11 | 13.976.400 |
| 5 | 1.762.000 | 130 | 229.060.000 | 2.122.000 | 57 | 120.190.080 | 1.220.000 | 16 | 19.910.400 |
| 6 | 1.761.000 | 54 | 95.094.000 | 2.121.000 | 39 | 83.482.560 | 1.220.000 | 8 | 9.369.600 |
| 7 | 1.747.000 | 65 | 113.555.000 | 2.102.000 | 30 | 63.207.140 | 1.208.000 | 18 | 22.263.440 |
| 8 | 1.746.000 | 75 | 130.950.000 | 2.103.000 | 53 | 112.195.050 | 1.208.000 | 5 | 5.858.800 |
| 9 | 1.746.000 | 53 | 92.538.000 | 2.103.000 | 31 | 64.541.070 | 1.208.000 | - | - |
| 10 | 1.746.000 | 50 | 87.300.000 | 2.105.000 | 23 | 47.930.850 | 1.208.000 | - | - |
| 11 | 1.678.000 | | - | - | - | - | | | |
| 12 | 1.678.000 | - | - | - | - | - | | | |
| **SUBTOTAL POR AÑO** | | **777** | **1.428.204.000** | | **555** | **1.206.476.700** | | **156** | **194.471.640** |
| **Becas rend** | | | **48.987.000** | | | **57.576.000** | | | **33.108.000** |
| **Desto electoral** | | | **71.410.200** | | | **60.323.835** | | | **9.723.582** |
| **Desto Financiero** | - | | **42.846.120** | | | **36.194.301** | | | **5.834.149** |
| **Desercion** | | | **99.974.280** | | | **84.453.369** | | | **13.613.015** |
| **Cartera** | | | **49.988.000** | | | **42.227.000** | | | **6.807.000** |
| **INGRESOS NETOS** | | | **1.114.998.400** | | | **925.702.195** | | | **125.385.894** |
| **TOTAL ANUAL FACULTAD** | | | | | | | | | **2.166.086.489** |

## Tabla No. 20 Ingresos Facultad de Ciencias Jurídicas y Humanísticas

| Sem | Derecho | | | Psicología | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 1 | 2.375.000 | 105 | 248.187.500 | 3.727.000 | 50 | 186.350.000 |
| 2 | 2.375.000 | 94 | 223.368.750 | 3.727.000 | 46 | 171.442.000 |
| 3 | 2.375.000 | 90 | 213.144.375 | - | 21 | - |
| 4 | 2.355.000 | 64 | 151.014.375 | - | | - |
| 5 | 2.342.000 | 81 | 189.116.500 | - | | - |
| 6 | 2.339.000 | 86 | 202.206.550 | - | | - |
| 7 | 2.318.000 | 108 | 249.938.350 | - | | - |
| 8 | 2.318.000 | 70 | 162.932.220 | - | | - |
| 9 | 2.316.000 | 82 | 190.305.720 | - | | |
| 10 | 2.262.000 | 101 | 228.462.000 | | | |
| 11 | 2.303.000 | - | - | | | |
| 12 | 2.248.000 | - | - | | | |
| **SUBTOTAL POR AÑO** | | **881** | **2.058.676.340** | **7.454.000** | **117** | **357.792.000** |
| **Becas rend** | | | **63.000.000** | | | **22.362.000** |
| **Desto electoral** | | | **123.520.580** | | | **17.889.600** |
| **Desto Financiero** | | | **61.760.290** | | | **10.733.760** |
| **Desercion** | | | **144.107.344** | | | **25.045.440** |
| **Cartera** | | | **18.960.930** | | | **12.523.000** |
| **INGRESOS NETOS** | | | **1.647.327.196** | | | **269.238.200** |
| **TOTAL ANUAL FACULTAD** | | | | | | **1.916.565.396** |

## Tabla No. 21 Ingresos Facultad de Ciencias de la Salud

| Sem | Medicina | | | Enfermería | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 1 | 6.474.000 | 130 | 841.620.000 | 3.454.000 | 83 | 286.682.000 |
| 2 | 6.474.000 | 117 | 757.458.000 | 3.454.000 | 75 | 258.013.800 |
| 3 | 6.474.000 | 102 | 662.290.200 | 3.454.000 | 84 | 289.099.800 |
| 4 | 6.266.000 | 118 | 738.134.800 | 3.342.000 | 88 | 295.265.700 |
| 5 | 5.808.000 | 138 | 800.052.000 | 3.183.000 | 68 | 217.717.200 |
| 6 | 5.808.000 | 180 | 1.042.826.400 | 3.182.000 | 53 | 169.282.400 |
| 7 | 5.754.000 | 104 | 595.826.700 | 3.152.000 | 47 | 146.725.600 |
| 8 | 5.754.000 | 57 | 330.394.680 | 3.151.000 | 52 | 165.332.970 |
| 9 | 5.754.000 | 110 | 632.307.060 | 3.151.000 | 55 | 174.691.440 |
| 10 | 5.721.000 | 151 | 863.871.000 | 3.132.000 | 35 | 109.620.000 |
| 11 | 5.720.000 | 109 | 623.480.000 | - | - | |
| 12 | 5.718.000 | 141 | 806.238.000 | | - | |
| **SUBTOTAL POR AÑO** | | **1.456** | **8.694.498.840** | | **641** | **2.112.430.910** |
| **Becas rend** | | | **195.753.000** | | | **85.881.000** |
| **Desto electoral** | | | **521.669.930** | **-** | **60%** | **126.745.855** |
| **Desto Financiero** | | | **260.834.965** | **-** | **60%** | **63.372.927** |
| **Desercion** | | | **608.614.919** | | | **147.870.164** |
| **Cartera** | | | **147.214.930** | | | **73.936.000** |
| **INGRESOS NETOS** | | | **6.960.411.096** | | | **1.614.624.964** |
| **TOTAL ANUAL FACULTAD** | | | | | | **8.575.036.060** |

## Tabla No. 22 Ingresos Programas Académicos Pregrado Nuevos

| PROGRAMAS NUEVOS | | |
|---|---|---|
| Valor sem/promedio | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 2.734.000 | 81 | 221.454.000 |
| 2.734.000 | 40 | 109.360.000 |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| - | - | - |
| - | - | - |
| | | |
| | | |
| | **121** | **330.814.000** |
| | | - |
| | **60%** | **19.848.840** |
| - | **60%** | **9.924.420** |
| | | **23.156.980** |
| | | **11.579.000** |
| | | |
| | | **266.304.760** |
| **1005-02** | **242** | **266.305.000** |

**Tabla No. 23 Ingresos Programas Académicos Distancia**

| Sem | TOTALES | | |
|---|---|---|---|
| | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 1 | 1.033.489 | - | - |
| 2 | 1.033.489 | - | - |
| 3 | 1.033.489 | - | - |
| 4 | 1.033.489 | - | - |
| 5 | 1.033.489 | 10 | 10.334.890 |
| 6 | 1.033.489 | 15 | 15.502.335 |
| 7 | 1.033.489 | 34 | 35.138.626 |
| 8 | 1.033.489 | 19 | 19.636.291 |
| 9 | 1.033.489 | 35 | 36.172.115 |
| 10 | 1.033.489 | 23 | 23.770.247 |
| **SUBTOTAL** | | | **140.554.504** |
| **Becas rend** | | | |
| **Destos** | | | **25.299.811** |
| **Cartera** | | | **7.027.725** |
| **TOTAL** | **1020-06** | **25** | **108.226.968** |

### 8.3.3.6 Proyección Ingresos por Matriculas de Posgrados

Los siguientes son los ingresos proyectados por matrículas de los programas de posgrados:

**Tabla Nro.24. Ingresos matriculas posgrados proyectados 2020**

| 2.020 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Especialización Derecho Constitucional | Especialización Seguridad y Salud en el Trabajo | Especialización en Perspectiva de Paz y Derechos Humanos | Maestría en Bilingúismo y Educación |
| SNIES | 10538 | 105372 | 106764 | 108073 |
| Sem. 1 | $ 5.486.000 | $ 5.021.000 | $ 4.603.000 | $ 5.167.000 |
| Sem. 2 | $ 5.486.000 | $ 5.021.000 | $ 4.603.000 | $ 5.167.000 |
| Sem. 3 | - | - | - | $ 5.167.000 |

**Tabla Nro.25. Valores matriculas posgrados vigentes en 2019**

| 2.019 | | | |
|---|---|---|---|
| Sem. | Especialización Constitucional | Especialización Seguridad y Salud en el Trabajo | Especialización en Perspectiva de Paz y Derechos Humanos |
| 1 | 5.275.000 | 4.828.000 | 4.426.000 |
| 2 | 5.275.000 | 4.828.000 | 4.426.000 |

## Tabla Nro.26. Proyección Ingresos Posgrados 2020

| Sem | Derecho Constitucional | | | Seguridad Industrial y del Trabajo | | | Derechos Humanos y Perspectivas de Paz | | | Maestría en Bilinguismo y Educación | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 1 | 5.486.000 | 20 | 109.720.000 | 5.021.000 | 38 | 190.798.000 | 4.603.000 | 25 | 115.075.000 | 5.167.000 | 38 | 196.346.000 |
| 2 | 5.486.000 | 18 | 98.748.000 | 5.021.000 | 30 | 150.630.000 | 4.469.000 | 25 | 111.725.000 | 5.167.000 | 34 | 175.678.000 |
| | | | | | | | | | | 5.167.000 | 15 | 77.505.000 |
| **SUBTOTAL** | | | **208.468.000** | | | **341.428.000** | | | **226.800.000** | | | **449.529.000** |
| **Destos** | | | **41.693.600** | | | **68.285.600** | | | **45.360.000** | | | **89.905.800** |
| **TOTAL** | **1004-50** | **38** | **166.774.400** | **1004-50** | **68** | **273.142.400** | **1003-50** | **50** | **181.440.000** | | **87** | **359.623.200** |

| NUEVO Maestría en Ing. Ambiental | | | NUEVO Derecho Administrativo | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem | Valor del sem | No. de Est | Total ingresos x sem |
| 5.167.000 | 20 | 103.340.000 | 5.167.000 | 20 | 103.340.000 |
| 5.167.000 | | - | 5.167.000 | | - |
| 5.167.000 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | **20** | **103.340.000** | | **20** | **103.340.000** |

Nota: Incluye proyección de ingresos para programas nuevos con documentos maestros culminados con ingreso en el segundo periodo académico de 2020.

### 8.3.3.7 Devoluciones Rebajas y Descuentos 2012-2017

Conforme la normatividad vigente y las políticas institucionales, se otorgan incentivos a los estudiantes representados en Becas por diferentes conceptos, Descuentos Financieros, y Descuento Electoral, que han tenido el siguiente comportamiento en el periodo 2014 a 2018 así:

## Tabla 27. Comportamiento Rebajas y Descuentos 2018-2019

| CUENTA | NOMBRE | 2019 | 2018 | VARIACION | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| **43950101** | **Devoluciones** | **91,598,259** | **-** | **91,598,259** | **100%** |
| 4395010101 | Devoluciones por matriculas | 91,598,259 | - | 91,598,259 | 100% |
| **43950102** | **DESCUENTOS** | **3,437,608,769** | **3,704,091,836** | **(266,483,067)** | **-7%** |
| 4395010201 | Electoral | 1,296,343,474 | 1,398,646,047 | (102,302,573) | -7% |
| 4395010202 | Rendimiento académico | 830,001,259 | 855,735,942 | (25,734,683) | -3% |
| 4395010203 | Relación laboral | 230,310,505 | 219,915,931 | 10,394,574 | 5% |
| 4395010204 | Financiero | 640,663,750 | 684,499,845 | (43,836,095) | -6% |
| 4395010207 | Logros deportivos | 17,261,557 | 39,652,242 | (22,390,685) | -56% |
| 4395010210 | Por actividades culturales | 42,905,004 | 36,156,270 | 6,748,734 | 19% |
| 4395010211 | A egresados | 48,814,932 | 45,600,057 | 3,214,875 | 7% |
| 4395010212 | Descuentos por cobertura | 236,528,680 | 313,133,000 | (76,604,320) | -24% |
| 4395010290 | Otros descuentos | 94,779,608 | 109,221,502 | (14,441,894) | -13% |
| | **TOTAL IGUAL AL BALANCE** | **3,529,207,028** | **3,704,091,836** | **(174,884,808)** | -4.7% |

Fuente: Estados Financieros a Septiembre de 2019

Es importante anotar que en lo corrido de 2019 con fecha de corte a 30 de septiembre la institución otorgó dichos beneficios por un valor de $3.529.207.028, encontrándose aún el cierre contable del segundo periodo de la vigencia.

Para la vigencia 2019 se proyectan los siguientes valores para becas por rendimiento académico por valor de $1.064.190

## 8.4 Ingresos por Derechos Pecuniarios y Complementarios

Los valores propuestos para los derechos pecuniarios y complementarios fueron proyectados tanto para pregrado como para posgrado con una expectativa de ajuste de cuatro punto cero (4.0%) y son vigentes para todo el 2020, es decir, no se realizará incremento de un periodo académico a otro. Así:

### 8.4.1 Derechos Pecuniarios y Complementarios Pregrados

**Tabla 28. Valores Pecuniarios Pregrados - Proyectados Vigencia 2020**

| DERECHOS PECUNIARIOS | 2.020 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Examen de habilitación | $ 56.900 | 25% |
| Exámen supletorio | $ 56.900 | 20% |
| Examen de validación | 50% valor de la asignatura | 25% |
| Derechos de inscripción | $ 113.900 | 0 |
| Constancia general | $ 17.800 | 0 |
| Certificados de calificaciones por semestre | $ 17.800 | 0 |
| Certificados de calificaciones por carrera | $ 154.700 | 0 |
| Examen preparatorio por cada asignatura | 50% valor de la matricula | 50% |
| Derechos de grado | $ 307.300 | 0 |

**Tabla 29. Valores Pecuniarios Pregrados - Vigencia 2019**

| CONCEPTO | 2.019 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Examen de habilitación | $ 54.700 | 25% |
| Exámen supletorio | $ 54.700 | 20% |
| Examen de validación | 50% valor de la asignatura | 25% |
| Derechos de inscripción | $ 109.500 | 0 |
| Constancia general | $ 17.100 | 0 |
| Certificados de calificaciones por semestre | $ 17.100 | 0 |
| Certificados de calificaciones por carrera | $ 148.800 | 0 |
| Examen preparatorio por cada asignatura | 50% valor de la matricula | 50% |
| Derechos de grado | $ 295.400 | 0 |

**Tabla 30. Valores Complementarios Pregrados Proyectados Vigencia 2020**

| DERECHOS COMPLEMENTARIOS | 2.020 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Revisión de examen con profesor diferente al de la materia | $ 56.900 | 20% |
| Presentación de examen con profesor diferente al de la materia | $ 56.900 | 20% |
| Prueba de proficiencia en idioma extranjero | $ 156.900 | 20% |
| Derechos de transferencia | $ 156.900 | 0% |
| Derechos de homologación por cada asignatura | $ 51.600 | 0% |
| Derechos de reintegro o readmisión | $ 51.600 | 0% |
| Derechos de presidente de tesis individual | $ 204.100 | 100% |
| Derechos de presidente de tesis colectivas, por cada estudiant | $ 144.000 | 100% |
| Derechos de estudio tesis de grado, por cada jurado y por cada estudiante | $ 122.500 | 100% |
| Acta de grado | $ 95.600 | 0% |
| Duplicado de diploma | $ 190.200 | 0% |
| Duplicado de carnet | $ 19.300 | 0% |

## Tabla 31 Valores Complementarios Pregrados - Vigencia 2019

| DERECHOS COMPLEMENTARIOS | 2.020 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Revisión de examen con profesor diferente al de la materia | $ 56.900 | 20% |
| Presentación de examen con profesor diferente al de la materia | $ 56.900 | 20% |
| Prueba de proficiencia en idioma extranjero | $ 156.900 | 20% |
| Derechos de transferencia | $ 156.900 | 0% |
| Derechos de homologación por cada asignatura | $ 51.600 | 0% |
| Derechos de reintegro o readmisión | $ 51.600 | 0% |
| Derechos de presidente de tesis individual | $ 204.100 | 100% |
| Derechos de presidente de tesis colectivas, por cada estudiant | $ 144.000 | 100% |
| Derechos de estudio tesis de grado, por cada jurado y por cada estudiante | $ 122.500 | 100% |
| Acta de grado | $ 95.600 | 0% |
| Duplicado de diploma | $ 190.200 | 0% |
| Duplicado de carnet | $ 19.300 | 0% |

### 8.4.2 Valores Pecuniarios y Complementarios Posgrados

## Tabla 32. Valores Pecuniarios Posgrados - Proyectados Vigencia 2020

| CONCEPTO | 2.020 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Examen de habilitación | $ 85.000 | 25% |
| Exámen supletorio | $ 85.000 | 20% |
| Examen de validación | 50% valor de la asignatura | 25% |
| Derechos de inscripción | $ 171.000 | 0 |
| Constancia general | $ 27.000 | 0 |
| Certificados de calificaciones por semestre | $ 27.000 | 0 |
| Certificados de calificaciones por carrera | $ 232.000 | 0 |
| Derechos de grado | $ 461.000 | 0 |
| | | |

## Tabla 33. Valores Pecuniarios Posgrados - Vigencia 2019

| CONCEPTO | 2.019 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Examen de habilitación | $ 82.050 | 25% |
| Exámen supletorio | $ 82.050 | 20% |
| Examen de validación | 50% valor de la asignatura | 25% |
| Derechos de inscripción | $ 164.250 | 0 |
| Constancia general | $ 25.650 | 0 |
| Certificados de calificaciones por semestre | $ 25.650 | 0 |
| Certificados de calificaciones por carrera | $ 223.200 | 0 |
| Derechos de grado | $ 443.100 | 0 |
| | | |

## Tabla 34. Valores Complementarios Posgrados Proyectados Vigencia 2020

| DERECHOS COMPLEMENTARIOS | 2.020 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Revisión de examen con profesor diferente al de la materia | $ 56.900 | 20% |
| Presentación de examen con profesor diferente al de la materia | $ 56.900 | 20% |
| Prueba de proficiencia en idioma extranjero | $ 156.900 | 20% |
| Derechos de transferencia | $ 156.900 | 0% |
| Derechos de homologación por cada asignatura | $ 51.600 | 0% |
| Derechos de reintegro o readmisión | $ 51.600 | 0% |
| Derechos de presidente de tesis individual | $ 204.100 | 100% |
| Derechos de presidente de tesis colectivas, por cada estudiante | $ 144.000 | 100% |
| Derechos de estudio tesis de grado, por cada jurado y por cada estudiante | $ 122.500 | 100% |
| Acta de grado | $ 95.600 | 0% |
| Duplicado de diploma | $ 190.200 | 0% |
| Duplicado de carnet | $ 19.300 | 0% |

## Tabla 35. Valores Complementarios Posgrados - Vigencia 2019

| CONCEPTO | 2.019 | Importe Profesor |
|---|---|---|
| Revisión de examen con profesor diferente al de la materia | $ 82.050 | 20% |
| Presentación de examen con profesor diferente al de la materia | $ 82.050 | 20% |
| Prueba de proficiencia en idioma extranjero | $ 226.200 | 20% |
| Derechos de transferencia | $ 226.200 | 0% |
| Derechos de homologación por cada asignatura | $ 74.400 | 0% |
| Derechos de reintegro o readmisión | $ 74.400 | 0% |
| Derechos de presidente de tesis individual | $ 294.450 | 100% |
| Derechos de presidente de tesis colectivas, por cada estudiante | $ 207.600 | 100% |
| Derechos de estudio tesis de grado, por cada jurado y por cada estudiante | $ 176.700 | 100% |
| Acta de grado | $ 137.850 | 0% |
| Duplicado de diploma | $ 274.200 | 0% |
| Duplicado de carnet | $ 18.600 | 0% |

# 9. PRESUPUESTO PROYECTADO DE INGRESOS VIGENCIA FISCAL 2020

## 9.1 Descripción Rubros del Presupuesto de Ingresos

**Ingresos Tributarios Aprobados:** Corresponde a los ingresos generados por el tributo de estampilla PRODESARROLLO UCEVA (Ley 1510 de 2012) y Recursos de Impuesto a la Renta para la Equidad – CREE (Ley 1607 de 2012).

**Ingresos No Tributarios Aprobados. Venta de bienes producidos**. Corresponde a los ingresos presupuestados por la venta de productos agropecuarios, generados por los proyectos productivos desarrollados en las granjas experimentales. (El Vijal y Tres Esquinas)

**Ingresos No Tributarios Aprobados. Venta de servicios educativos**: Corresponde a los ingresos presupuestados por el pago que efectuarán los estudiantes por concepto de matrícula en los diferentes programas de postgrado, pregrado presencial y a distancia, formal y educación continuada. Los ingresos por otros servicios educativos corresponden a valores pecuniarios y complementarios.

**Otros ingresos corrientes no tributarios**. Estimativo de ingresos por convenios interinstitucionales

**Transferencias y aportes aprobados.** Son los ingresos presupuestados por aportes de entes territoriales nacional, departamental o municipal con el objeto de atender las erogaciones necesarias para el cabal funcionamiento de la institución

**Recursos de capital aprobados**. Son los ingresos de carácter ocasional estimados por rendimientos financieros y crédito interno con la banca comercial con vencimiento mayor a un año.

**Disponibilidad inicial**. Una vez efectuado el cierre fiscal para 2016, se realizará la modificación del saldo inicial de conformidad con el resultado del balance del tesoro.

**Recursos de Capital.** Los recursos de capital son ingresos de carácter ocasional que podrá percibir la institución obtenidos por operaciones de recaudo de cartera estudiantil, por venta de activos o por créditos de banca comercial.

## 9.2 Detalle Proyecto Presupuesto De Ingresos Vigencia 2020

El presupuesto de ingresos proyectado para la vigencia fiscal de 2020 se encuentra estimado en la suma de TREINTA Y OCHO MIL VEINTICUATRO MILLONES QUINCE MIL CIENTO SETENTA Y NUEVE PESOS MCTE. ($38.024.015.179), detallado como se presenta a continuación:

**Proyecto presupuesto de ingresos vigencia fiscal 2020**

| CODIGO CUENTA | DETALLE | FUENTE | VALOR |
|---|---|---|---|
| **1** | **INGRESOS** | | **38.024.015.179** |
| **11** | **INGRESOS CORRIENTES** | | **37.142.814.179** |
| **1101** | **TRIBUTARIOS** | | **7.707.000.000** |
| **110103** | **IMPUESTOS** | **01** | **7.707.000.000** |
| **1102** | **NO TRIBUTARIOS** | | **29.435.814.179** |
| **110204** | **OPERACIONALES** | | **24.300.830.979** |
| **11020401** | **VENTA DE BIENES** | **05** | **40.000.000** |
| **11020403** | **VENTA DE SERVICIOS** | | **24.260.830.979** |
| **110205** | **APORTES** | | **4.734.983.200** |
| **11020505** | **APORTES DE OTRAS ENTIDADES** | **02-03-04** | **4.734.983.200** |
| **110298** | **OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | | **400.000.000** |
| 11029898 | OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS NO ESPECIFICADOS | 05 | 400.000.000 |
| **12** | **RECURSOS DE CAPITAL** | | 881.201.000 |
| **1202** | **OTROS RECURSOS DE CAPITAL** | | 881.201.000 |
| 120201 | RECURSOS DEL BALANCE | | 81.201.000 |
| 12020101 | RECUPERACION DE CARTERA | 05 | 81.200.000 |
| 12020198 | OTROS RECURSOS DEL BALANCE | 05 | 1.000 |
| **120203** | **RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS** | | **800.000.000** |
| 12020301 | INTERESES | 05 | 800.000.000 |

## 9.3 Presupuesto Inicial de Ingresos Vigencia Fiscal 2019

| CODIGO CUENTA | DETALLE | FUENTE | VALOR |
|---|---|---|---|
| **1** | **INGRESOS** | | **34.118.721.200** |
| **11** | **INGRESOS CORRIENTES** | | **32.878.720.200** |
| **1101** | **TRIBUTARIOS** | | **4.320.939.200** |
| **110103** | **IMPUESTOS** | | **4.320.939.200** |
| 11010398 | OTROS IMPUESTOS | | 4.320.939.200 |
| **1102** | **NO TRIBUTARIOS** | | **28.557.781.000** |
| **110204** | **OPERACIONALES** | | **23.573.056.000** |
| **11020401** | **VENTA DE BIENES** | | **30.000.000** |
| *1102040111* | *PRODUCTOS AGRICOLAS* | | 30.000.000 |
| **11020403** | **VENTA DE SERVICIOS** | | **23.543.056.000** |
| 1102040301 | SERVICIOS EDUCATIVOS | | 23.543.056.000 |
| **110205** | **APORTES** | | **3.577.725.000** |
| **11020505** | **APORTES DE OTRAS ENTIDADES** | | **3.577.725.000** |
| *1102050501* | *DEL NIVEL NACIONAL* | | 2.714.724.000 |
| *1102050503* | *DEL NIVEL DEPARTAMENTAL* | | 1.000 |
| *1102050505* | *DEL NIVEL MUNICIPAL Y/O DISTRITAL* | | 863.000.000 |
| **110298** | **OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | | **1.407.000.000** |
| 11029898 | OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS NO ESPECIFICADOS | | 1.407.000.000 |
| **12** | **RECURSOS DE CAPITAL** | | 1.240.001.000 |
| **1202** | **OTROS RECURSOS DE CAPITAL** | | 1.240.001.000 |
| 120201 | RECURSOS DEL BALANCE | | 340.001.000 |
| 12020101 | RECUPERACION DE CARTERA | | 340.000.000 |
| 12020198 | OTROS RECURSOS DEL BALANCE | | 1.000 |
| **120203** | **RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS** | | **900.000.000** |
| 12020301 | INTERESES | | 900.000.000 |

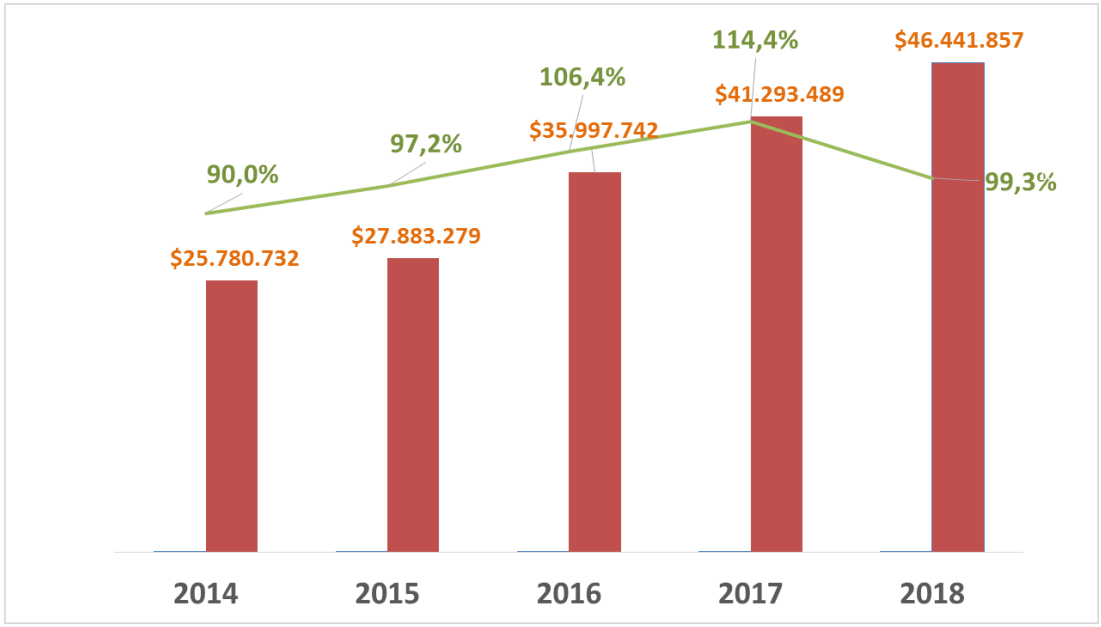
## 9.4 Ejecución Presupuestal de Ingresos a Noviembre 30 de 2019

**EJECUCION DE INGRESOS**

| RUBRO | NOMBRE | NOTA | 2019 | | | | | | 2018 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | PRESUPUESTO INICIAL | ADICIONES | REDUCCIONES | PRESUPUESTO DEFINITIVO | EJECUCION | % EJECUCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | EJECUCION | % EJECUCION |
| **1** | **INGRESOS** | | **34.118.721.200** | **12.246.769.700** | **-** | **46.365.490.900** | **40.917.277.144** | **88,2%** | **46.751.681.523** | **42.588.356.305** | **91,1%** |
| **11** | **INGRESOS CORRIENTES** | | **32.878.720.200** | **3.429.735.731** | | **36.308.455.931** | **31.302.172.944** | **86,2%** | **32.428.841.783** | **29.543.594.926** | **91,1%** |
| **1101** | **TRIBUTARIOS** | | **4.320.939.200** | **1.589.113.894** | | **5.910.053.094** | **5.910.053.094** | **100,0%** | **4.237.574.056** | **2.860.194.353** | **67,5%** |
| **110103** | **IMPUESTOS** | | **4.320.939.200** | **1.589.113.894** | | **5.910.053.094** | **5.910.053.094** | **100,0%** | **4.237.574.056** | **2.860.194.353** | **67,5%** |
| **11010398** | **OTROS IMPUESTOS** | **1** | **4.320.939.200** | **1.589.113.894** | | **5.910.053.094** | **5.910.053.094** | **100,0%** | **4.237.574.056** | **2.860.194.353** | **67,5%** |
| 1101039801 | ESTAMPILLAS | | 4.320.939.200 | 1.589.113.894 | | 5.910.053.094 | 5.910.053.094 | 100,0% | 4.237.574.056 | 2.860.194.353 | 67,5% |
| **1102** | **NO TRIBUTARIOS** | | **28.557.781.000** | **1.840.621.837** | | **30.398.402.837** | **25.392.119.850** | **83,5%** | **28.191.267.727** | **26.683.400.573** | **94,7%** |
| **110204** | **OPERACIONALES** | | **23.573.056.000** | **-** | | **23.573.056.000** | **20.903.789.313** | **88,7%** | **23.404.485.440** | **22.143.747.614** | **94,6%** |
| **11020401** | **VENTA DE BIENES** | | **30.000.000** | **-** | | **30.000.000** | **27.367.300** | **91,2%** | **20.000.000** | **23.350.094** | **116,8%** |
| 1102040111 | PRODUCTOS AGRICOLAS | 2 | 30.000.000 | - | | 30.000.000 | 27.367.300 | 91,2% | 20.000.000 | 23.350.094 | 116,8% |
| **11020403** | **VENTA DE SERVICIOS** | | **23.543.056.000** | **-** | | **23.543.056.000** | **20.876.422.013** | **88,7%** | **23.384.485.440** | **22.120.397.520** | **94,6%** |
| **1102040301** | **SERVICIOS EDUCATIVOS** | | **23.543.056.000** | **-** | | **23.543.056.000** | **20.876.422.013** | **88,7%** | **23.384.485.440** | **22.120.397.520** | **94,6%** |
| 110204030101( | INSCRIPCIONES | | 219.631.000 | - | | 219.631.000 | 267.526.850 | 121,8% | 242.302.000 | 259.603.700 | 107,1% |
| 110204030101( | MATRICULAS | | 20.174.053.000 | - | | 20.174.053.000 | 17.351.987.439 | 86,0% | 19.705.088.000 | 18.908.340.419 | 96,0% |
| 110204030101( | EDUCACION NO FORMAL-FORMACION EXTENSIVA Y CONTINUADA | | 1.695.652.000 | - | | 1.695.652.000 | 1.688.928.521 | 99,6% | 2.383.665.000 | 1.540.738.676 | 64,6% |
| 110204030101( | SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION | | 1.295.487.000 | - | | 1.295.487.000 | 1.429.657.074 | 110,4% | 909.647.000 | 1.267.040.725 | 139,3% |
| 110204030103( | HABILITACIONES | | 22.939.000 | - | | 22.939.000 | 36.905.200 | 160,9% | 64.319.000 | 35.510.000 | 55,2% |
| 110204030109( | CERTIFICADOS | | 85.294.000 | - | | 85.294.000 | 81.007.317 | 95,0% | 59.464.440 | 84.422.000 | 142,0% |
| 110204030198( | OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS | | 50.000.000 | - | | 50.000.000 | 20.409.612 | 40,8% | 20.000.000 | 24.742.000 | 123,7% |
| **110205** | **APORTES** | **3** | **3.577.725.000** | **1.840.621.837** | | **5.418.346.837** | **4.103.583.365** | **75,7%** | **3.250.148.000** | **2.842.648.393** | **87,5%** |
| **11020505** | **APORTES DE OTRAS ENTIDADES** | | **3.577.725.000** | **1.840.621.837** | | **5.418.346.837** | **4.103.583.365** | **75,7%** | **3.250.148.000** | **2.842.648.393** | **87,5%** |
| 1102050501 | DEL NIVEL NACIONAL | | 2.714.724.000 | 1.840.621.837 | | 4.555.345.837 | 4.103.583.365 | 90,1% | 2.440.461.000 | 2.842.648.393 | 116,5% |
| 110205050101( | APORTES DE LA NACION PARA FUNCIONAMIENTO | | 2.714.724.000 | 1.840.621.837 | | 4.555.345.837 | 4.103.583.365 | 90,1% | 2.440.460.000 | 2.842.648.393 | 116,5% |
| 110205050101( | Otros Ingresos de la Nacion- Recursos CREE | | - | - | | - | - | 0,0% | 1.000 | - | 0,0% |
| 1102050503 | DEL NIVEL DEPARTAMENTAL | | 1.000 | - | | 1.000 | - | 0,0% | 1.000 | - | 0,0% |
| 1102050505 | DEL NIVEL MUNICIPAL Y/O DISTRITAL | | 863.000.000 | - | | 863.000.000 | - | 0,0% | 809.686.000 | - | 0,0% |
| **110298** | **OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | **4** | **1.407.000.000** | **-** | | **1.407.000.000** | **384.747.172** | **27,3%** | **1.536.634.287** | **1.697.004.566** | **110,4%** |
| **11029898** | **OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS NO ESPECIFICADOS** | | **1.407.000.000** | **-** | | **1.407.000.000** | **384.747.172** | **27,3%** | **1.536.634.287** | **1.697.004.566** | **110,4%** |
| 1102989801 | OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS NO ESPECIFICADOS | | 1.407.000.000 | - | | 1.407.000.000 | 384.747.172 | 27,3% | 1.536.634.287 | 1.697.004.566 | 110,4% |
| **12** | **RECURSOS DE CAPITAL** | | **1.240.001.000** | **8.817.033.969** | | **10.057.034.969** | **9.615.104.200** | **95,6%** | **14.322.839.740** | **13.044.761.379** | **91,1%** |
| **1202** | **OTROS RECURSOS DE CAPITAL** | | **1.240.001.000** | **8.817.033.969** | | **10.057.034.969** | **9.615.104.200** | **95,6%** | **14.322.839.740** | **13.044.761.379** | **91,1%** |
| **120201** | **RECURSOS DEL BALANCE** | | **340.001.000** | **8.817.033.969** | | **9.157.034.969** | **8.879.768.381** | **97,0%** | **13.752.839.740** | **12.360.504.662** | **89,9%** |
| **12020101** | **RECUPERACION DE CARTERA** | | **340.000.000** | **-** | | **340.000.000** | **62.734.412** | **18,5%** | **1.448.860.000** | **56.525.922** | **3,9%** |
| 1202010103 | RECUPERACION DE CARTERA | **5** | 300.000.000 | - | | 300.000.000 | 41.170.330 | 13,7% | **1.297.871.000** | - | 0,0% |
| 1202010105 | RENDIMIENTOS SOBRE CREDITOS | | 40.000.000 | - | | 40.000.000 | 21.564.082 | 53,9% | **150.989.000** | 56.525.922 | 37,4% |
| **12020198** | **OTROS RECURSOS DEL BALANCE** | | **1.000** | **8.817.033.969** | | **8.817.034.969** | **8.817.033.969** | **100,0%** | **12.303.979.740** | **12.303.978.740** | **100,0%** |
| 1202019801 | DISPONIBILIDAD INICIAL | | 1.000 | 8.817.033.969 | | 8.817.034.969 | 8.817.033.969 | 100,0% | 12.303.979.740 | 12.303.978.740 | 100,0% |
| **120203** | **INTERESES** | **6** | **900.000.000** | **-** | | **900.000.000** | **735.335.819** | **81,7%** | **570.000.000** | **684.256.717** | **120,0%** |
| 12020301 | INTERESES | | 900.000.000 | - | | 900.000.000 | 735.335.819 | 81,7% | 570.000.000 | 684.256.717 | 120,0% |

Fuente: Oficina de Presupuesto y Contabilidad

**Figura 7. Porcentajes de Ejecución Presupuestal 2014-2018**



## 10. PRESUPUESTO DE EGRESOS VIGENCIA FISCAL 2020

### 10.1 Descripción Rubros del Presupuesto de Ingresos

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.** Este grupo representa los diferentes conceptos de gastos de funcionamiento aprobados, comprometidos, obligados y pagados, para el cumplimiento de las funciones propias de la UCEVA durante la vigencia fiscal. Contiene las apropiaciones a ejecutar durante la vigencia fiscal en gastos de personal, generales, transferencias corrientes, transferencias de capital, gastos de comercialización y producción y otros.

**GASTOS DE PERSONAL APROBADOS.** Representa los valores aprobados en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para la vigencia fiscal, y corresponden a los gastos como contraprestación de los servicios que ésta recibe sea por una relación laboral o a través de contratos de personal, que le permitan cumplir con las funciones constitucionales y legales.

Se afecta con las modificaciones que aumenten o disminuyan la apropiación inicial. En este grupo se encuentran los siguientes rubros:

**Sueldos de personal de nómina**. Representa los valores aprobados en el presupuesto de rentas y gastos para el pago de los salarios del personal administrativo y personal docente en todas sus modalidades de acuerdo a la planta de personal aprobada.
**Servicios personales asociados a la nómina – Otros.** Representa los valores aprobados en el presupuesto de rentas y gastos para el pago de prima de navidad, prima de vacaciones, prima de servicios, vacaciones, auxilio de transporte, intereses a las cesantías, bonificación por recreación y bonificación por servicios prestados del personal administrativo.
**Servicios personales asociados a la nómina – Horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones.** Representa el valor aprobado para el pago de estos conceptos al personal administrativo y personal docente en todas sus modalidades.
**Servicios personales indirectos – Honorarios.** Representa el valor aprobado en el presupuesto para el pago de servicios profesionales.
**Servicios personales Indirectos – Remuneración servicios técnicos.** Son gastos destinados a atender la contratación de personas jurídicas o naturales para que presten servicios calificados o profesionales, cuando no puedan ser desarrollados con personal de planta. Incluye la remuneración del personal que se vincule en forma ocasional, para desarrollar actividades netamente temporales o para suplir a los servidores públicos en caso de licencias o vacaciones, dicha remuneración cubrirá las prestaciones sociales a que tenga derecho, así como las contribuciones a que haya lugar.
**Servicios personales Indirectos – Otros.** Por este rubro se cubrirán, los estipendios a los servicios no profesionales y calificados, prestados en forma transitoria y esporádica, por personas naturales o jurídicas, para desarrollar actividades relacionadas con la atención de los negocios o el cumplimiento de las funciones a cargo de la Institución, cuando las mismas no puedan cumplirse con personal de planta.
**Contribuciones inherentes a la nómina -Administradas por el sector privado y Público.** Corresponde a las contribuciones legales que debe hacer la Institución como empleador, que tienen

como base la nómina del personal de planta, destinadas a entidades del sector privado o público, tales como: Caja de Compensación, ICBF, Fondos Administradores de Cesantías y Pensiones, Empresas Promotoras de Salud, así como, las Administradoras de aportes que se destinan para accidentes de trabajo y enfermedad profesional.

**Indemnización de personal.** Corresponde a valores pagados a funcionarios que sean retirados de la planta de personal de la institución, y que tengan este derecho.

**GASTOS GENERALES APROBADOS (CR).** Representa los valores aprobados en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para la vigencia fiscal, para atender los gastos relacionados con la adquisición de bienes y servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones asignadas, el pago de impuestos y multas que correspondan. Se afecta con las modificaciones que aumenten o disminuyan la apropiación inicial. En este grupo se encuentran los siguientes rubros:

**Impuestos y contribuciones.** Representa los valores aprobados en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para la vigencia fiscal, para atender los gastos relacionados con el pago de impuestos y contribuciones de ley.

**Adquisición de bienes y servicios – Materiales y suministros.** Representa el valor aprobado para la compra de materiales y suministros, en los que se incluye: Materiales y suministros para educación, Accesorios y repuestos, Materiales y suministros para producción agrícola, Lubricantes y combustible y materiales y suministros para la administración.

**Adquisición de bienes y servicios – Mantenimiento.** Representa el valor aprobado para el pago de gastos relacionados con el mantenimiento de los bienes de la UCEVA. Incluye: mantenimiento de Vehículos, mantenimiento de Edificaciones, mantenimiento de muebles y mantenimiento de equipos y enseres.
**Adquisición de bienes y servicios – Comunicaciones y transporte.** Se registra por este rubro las erogaciones con destino al pago de servicios de Correo, portes y acarreos demás gastos relacionados.
**Adquisición de bienes y servicios – Seguros.** Se registra por este rubro las erogaciones con destino al pago de seguros para cobertura todorriesgo de bienes institucionales.
**Adquisición de bienes y servicios – Viáticos y gastos de viaje**. Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para atender los gastos relacionados con el reconocimiento de viáticos y gastos de viaje de los empleados de la institución.

**Adquisición de bienes y servicios – Capacitación, bienestar social y estímulos.** Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para atender las erogaciones que deba realizar la institución para dar cumplimiento al plan de estímulos a empleados por evaluación de desempeño.
**Adquisición de bienes y servicios – Dotación de Personal.** Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para atender las erogaciones que deba realizar la institución por concepto de dotación de funcionarios que devengan menos de dos salarios mínimos.

**Adquisición de bienes y servicios – Otros gastos por adquisición de servicios.** Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para atender pagos relacionados con Vigilancia y aseo, Alojamiento y alimentación de personas no vinculadas laboralmente con la institución y demás servicios no contemplados en los rubros anteriores.

**Transferencias de previsión y seguridad social – Pensiones y jubilaciones.** Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de funcionamiento de la UCEVA para atender pagos relacionados con cuotas partes pensionales a cargo de la Institución.

**Otros gastos de funcionamiento aprobados. Sentencias y conciliaciones.** Corresponde a los pagos que se deban efectuar por fallos judiciales y transferencias por cuotas partes de exfuncionarios de la institución que se encuentran pensionados.

**DEUDA PÚBLICA INTERNA APROBADA. Amortización deuda pública, intereses, comisiones y gastos Banca Comercial.** Corresponde al valor presupuestado para la amortización del crédito estimado.

**GASTOS DE INVERSIÓN.** Son aquellas erogaciones susceptibles de causar créditos o de ser de algún modo económicamente productivas, o que tengan cuerpo de bienes de utilización perdurable, llamados también de capital por oposición a los de funcionamiento, que se hayan destinado por lo común a extinguirse con su empleo. Así mismo, aquellos gastos destinados a crear infraestructura social. La característica fundamental de este gasto debe ser que su asignación permita acrecentar la capacidad de producción y productividad en el campo de la estructura física, económica y social de la Institución y su entorno. Por este rubro se registran:

***Construcción infraestructura propia del sector educativo***. Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de inversión de la UCEVA para atender pagos relacionados con proyectos de construcción de inmuebles requeridos para la prestación de servicios educativos o administrativos y demás servicios institucionales.

***Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector***. Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de inversión de la UCEVA para atender pagos relacionados con reparaciones y mantenimiento de infraestructura en todos los bienes de la institución.

**Adquisición y/o producción de equipos, materiales, suministros y servicios propios del sector educativo.** Representa el valor aprobado en el presupuesto de gastos de inversión de la UCEVA para atender pagos relacionados con la compra de equipos o el pago de servicios, necesarios para la adecuada prestación del servicio educativo. Incluye la compra de los siguientes bienes o servicios

- Muebles equipos y enseres
- Equipos y Material para educación.
- Conectividad – Internet

**Otros Programas de Inversión.** Corresponde a la financiación de proyectos del plan de acción que se encuentran radicados en la Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo Institucional y hacen parte de los ejes estratégicos institucionales y del Plan Operativo Anual de Inversiones – POAI que se aplican por este rubro presupuestal.

## 10.2 Gastos de la Planta de Cargos Personal Administrativa 2020

Teniendo en cuenta que el índice de incremento para la planta de cargos lo determina el gobierno nacional, sólo para efectos de las proyecciones del egreso para la vigencia 2020 se realizan los cálculos con un valor de 5.00%[11], una vez determinado el incremento por el gobierno nacional se aplicará por parte de la institución y determinar las asignaciones básicas y se asuma presupuestalmente la respectiva erogación. Se estiman gastos de personal por valor de $7.508.429.273.

**Tabla No.36 Detalle Planta globalizada de cargos**

| Cargo | Cod | Grado | Nivel | Total Cargos | Asignación Básica vigencia 2019 | Proyección Asignación Básica vigencia 2020 presupuesto | Total cargos | Asignación Básica vigencia presupuesto anual | Total prestaciones sociales | Total aportes de seguridad social y parafiscal | GRAN TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rector de Institucion Universitaria | 048 | 05 | Directivo | 1 | 9.729.927 | 10.216.423 | 10.216.423 | **119.872.701** | 48.174.931 | 34.592.724 | 202.640.356 |
| Director de Internacionalización | 009 | 02 | Directivo | 1 | 5.148.600 | 5.406.030 | 5.406.030 | **63.430.752** | 25.491.810 | 18.304.773 | 107.227.335 |
| Vicerrector de Institucion Universitaria | 098 | 04 | Directivo | 4 | 5.943.500 | 6.240.675 | 24.962.700 | **292.895.680** | 117.710.114 | 84.523.494 | 495.129.288 |
| Secretario General | 064 | 02 | Directivo | 1 | 5.380.300 | 5.649.315 | 5.649.315 | **66.285.296** | 26.639.006 | 19.128.534 | 112.052.835 |
| Decano Institucion Universitaria | 007 | 03 | Directivo | 5 | 5.534.700 | 5.811.435 | 29.057.175 | **340.937.520** | 137.017.365 | 98.387.352 | 576.342.238 |
| Jefe de Oficina Control interno Disciplinario | 006 | 04 | Directivo | 1 | 5.298.200 | 5.563.110 | 5.563.110 | **65.273.824** | 26.232.511 | 18.836.644 | 110.342.980 |
| Jefe de Oficina | 006 | 02 | Directivo | 5 | 5.380.300 | 5.649.315 | 28.246.575 | **331.426.480** | 133.195.030 | 95.642.668 | 560.264.177 |
| Jefe de Oficina | 006 | 01 | Directivo | 1 | 4.611.700 | 4.842.285 | 4.842.285 | **56.816.144** | 22.833.504 | 16.395.937 | 96.045.585 |
| Jefe de Oficina | 115 | 01 | Asesor | 1 | 3.890.100 | 4.084.605 | 4.084.605 | **47.926.032** | 19.260.710 | 13.830.438 | 81.017.180 |
| Tesorero General | 201 | 05 | Profesional | 1 | 4.098.400 | 4.303.320 | 4.303.320 | **50.492.288** | 20.292.047 | 14.571.006 | 85.355.341 |
| Almacenista General | 215 | 01 | Profesional | 1 | 2.291.200 | 2.405.760 | 2.405.760 | **28.227.584** | 11.344.217 | 8.145.883 | 47.717.684 |
| Profesional Especializado | 222 | 05 | Profesional | 9 | 4.098.400 | 4.303.320 | 38.729.880 | **454.430.592** | 182.628.425 | 131.139.051 | 768.198.068 |
| Director Centro de Consultorio Jurídico | 235 | 05 | Profesional | 1 | 4.098.400 | 4.303.320 | 4.303.320 | **50.492.288** | 20.292.047 | 14.571.006 | 85.355.341 |
| Profesional Especializado | 222 | 04 | Profesional | 3 | 3.890.100 | 4.084.605 | 12.253.815 | **143.778.096** | 57.782.129 | 41.491.315 | 243.051.541 |
| Profesional Universitario | 219 | 03 | Profesional | 8 | 3.556.200 | 3.734.010 | 29.872.080 | **350.499.072** | 140.860.001 | 101.146.614 | 592.505.687 |
| Profesional Universitario | 219 | 02 | Profesional | 4 | 3.233.000 | 3.394.650 | 13.578.600 | **159.322.240** | 64.029.074 | 45.977.026 | 269.328.340 |
| Profesional Universitario | 219 | 01 | Profesional | 6 | 2.291.200 | 2.405.760 | 14.434.560 | **169.365.504** | 68.065.302 | 48.875.300 | 286.306.105 |
| Tecnico Operativo | 314 | 02 | Técnico | 5 | 2.290.500 | 2.405.025 | 12.025.125 | **141.094.800** | 56.703.755 | 40.716.973 | 238.515.528 |
| Tecnico Operativo | 314 | 01 | Técnico | 10 | 1.762.600 | 1.850.730 | 18.507.300 | **217.152.320** | 87.270.063 | 62.665.564 | 367.087.946 |
| Secretaria Ejecutiva | 425 | 13 | Asistencial | 4 | 1.515.300 | 1.591.065 | 6.364.260 | **74.673.984** | 39.348.297 | 22.356.644 | 145.652.202 |
| Auxiliar Administrativo | 407 | 07 | Asistencial | 6 | 1.469.000 | 1.542.450 | 9.254.700 | **108.588.480** | 57.646.999 | 32.547.306 | 212.692.701 |
| Auxiliar Administrativo | 407 | 05 | Asistencial | 17 | 1.415.200 | 1.485.960 | 25.261.320 | **296.399.488** | 158.804.785 | 88.965.697 | 583.581.399 |
| Auxiliar Administrativo | 407 | 04 | Asistencial | 16 | 1.259.900 | 1.322.895 | 21.166.320 | **248.351.488** | 137.160.556 | 74.898.233 | 497.503.386 |
| Auxiliar Administrativo | 407 | 03 | Asistencial | 11 | 1.049.200 | 1.101.660 | 12.118.260 | **142.187.584** | 82.822.458 | 43.252.437 | 293.763.991 |
| Auxiliar Administrativo | 407 | 02 | Asistencial | 5 | 969.300 | 1.017.765 | 5.088.825 | **59.708.880** | 35.668.563 | 18.239.860 | 125.208.899 |
| Auxiliar de Servicios Generales | 470 | 01 | Asistencial | 13 | 969.300 | 1.017.765 | 13.230.945 | **155.243.088** | 92.738.263 | 47.423.635 | 325.543.137 |
| **TOTALES** | | | | **140** | | | | **4.234.872.205** | **1.870.011.963** | **1.236.626.114** | **7.508.429.273** |

Fuente: Oficina de Presupuesto y Contabilidad/ Oficina de Personal

[11] Este porcentaje se determina con el porcentaje esperado de incremento del IPC 2019 más un punto adicional.

### 10.3 Gastos de la Planta de Docente Tiempo Completo 2020

Teniendo en cuenta que el índice de incremento para la planta de cargos lo determina el gobierno nacional, sólo para efectos de las proyecciones del egreso para la vigencia 2020 se realizan los cálculos con un valor de 5.00%[12], una vez determinado el incremento por el gobierno nacional se aplicará por parte de la institución para determinar las asignaciones básicas y se asuma presupuestalmente la respectiva erogación. El costo proyectado para la vigencia de 2020 para un total de 116 DTC se estima en $9.600.037.000.

**Tabla No.37. Detalle Planta de Cargos Docente de Tiempo Completo (DTC-DTCO) 2020**

| DETALLE | CANTIDAD | ASIGNACION BASICA 2019 | ASIGNACION BÁSICA PRESUPUESTO | TOTAL POR CATEGORIA | TOTAL PRESTACIONES SOCIALES | TOTAL SEGURIDAD SOCIAL | GRAN TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTAL DOCENCIA TIEMPO COMPLETO** | **116** | | | | **2.216.181.000** | **1.644.270.000** | **9.600.037.000** |
| Profesor Tiempo Completo Ocasional | 30 | $3.556.300 | $ 3.734.115 | $ 112.023.450 | $ 489.031.650 | $ 376.694.534 | **$ 2.210.007.583** |
| **Profesor Tiempo Completo** | **86** | | | **$ 366.275.165** | **$ 1.727.149.322** | **$ 1.267.575.505** | **$ 7.390.029.807** |
| Profesor Tiempo Completo Auxiliar | 33 | $3.634.600 | $ 3.816.330 | **$ 125.938.890** | $ 593.857.279 | $ 435.838.858 | $ 2.540.962.817 |
| Profesor Tiempo Completo Asistente | 30 | $3.998.100 | $ 4.198.005 | **$ 125.940.150** | $ 593.863.221 | $ 435.843.218 | $ 2.540.988.239 |
| Profesor Tiempo Completo Asociado | 20 | $4.597.800 | $ 4.827.690 | **$ 96.553.800** | $ 455.293.651 | $ 334.145.377 | $ 1.948.084.628 |
| Profesor Tiempo Completo Titular (Cat.1) | 2 | $5.737.800 | $ 6.024.690 | **$ 12.049.380** | $ 56.818.128 | $ 41.699.494 | $ 243.110.183 |
| Profesor Tiempo Completo Titular (Cat.2) | 1 | $5.517.300 | $ 5.793.165 | **$ 5.793.165** | $ 27.317.322 | $ 20.048.505 | $ 116.883.807 |

Fuente: Oficina de Personal

### 10.4 Proyección Nómina Personal Docente Hora Cátedra

Teniendo en cuenta la Autonomía Universitaria la nómina de hora cátedra corresponde a la fijación de incremento que realice la institución, en este sentido, se proyecta un incremento del valor de la hora en ocho por ciento (5.00%), el comportamiento se muestra en la siguiente matriz, así:

**Tabla No. 38 Proyección Hora Cátedra**

| DETALLE | | TOTAL MENSUAL | SALARIOS | TOTAL PRESTACIONES SOCIALES | TOTAL SEGURIDAD SOCIAL | GRAN TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Total promedio de Hora Cátedra (Incluye internado rotatorio, adm y docentes TC)** | **190.000** | **$ 1.001.808.554** | **$ 8.014.468.432** | **$ 2.554.211.089** | **$ 2.245.814.344** | **$ 12.814.493.865** |
| Promedio valor de hora cátedra vigencia 2020 | 67.445 | | | | | |

| Detalle Hora Cátedra | Valor |
|---|---|
| PROGRAMAS DE PREGRADO | $ 6.970.945.869 |
| DISTANCIA | $ 126.737.386 |
| TECN. AGROP | $ 53.040.998 |
| IDIOMAS | $ 846.689.997 |
| PREMEDICO | $ 17.054.182 |
| **TOTAL HORA CATEDRA** | **$ 8.014.468.432** |

Fuente: Oficina de Presupuesto y Contabilidad

[12] Ibídem

## 10.5 Presupuesto de Egresos Proyectado Vigencia Fiscal 2020

El presupuesto de gastos proyectado para la vigencia fiscal de 2020 se encuentra estimado en la suma de TREINTA Y OCHO MIL VEINTICUATRO MILLONES QUINCE MIL CIENTO SETENTA Y NUEVA PESOS ($38.024.015.179), detallado como se presenta a continuación:

**Proyecto presupuesto de egresos vigencia fiscal 2020**

| CODIGO | DESCRIPCION | VALOR |
|---|---|---|
| **2** | **GASTOS** | **38.024.015.179** |
| **21** | **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** | **33.736.764.843** |
| **2101** | **GASTOS DE PERSONAL** | **29.971.529.843** |
| 210101 | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA | 22.719.423.643 |
| 210102 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | 2.125.396.200 |
| 210103 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | 5.126.710.000 |
| **2102** | **GASTOS GENERALES** | **3.381.235.000** |
| 210201 | ADQUISICION DE BIENES | 454.439.000 |
| 210202 | ADQUISICION DE SERVICIOS | 2.926.796.000 |
| **2103** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **384.000.000** |
| 210302 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE PREVISION SOCIAL | 15.000.000 |
| | | |
| 210398 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 369.000.000 |
| **23** | **GASTOS DE INVERSION** | **4.287.250.336** |
| **2301** | **INFRAESTRUCTURA** | **700.000.000** |
| 230101 | INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR | 700.000.000 |
| **2302** | **DOTACION** | **200.000.000** |
| 230201 | EQUIPOS, MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | 200.000.000 |
| **2303** | **FORTALECIMIENTO RECURSO HUMANO / EJES MISIONALES** | **2.649.016.129** |
| 230301 | EDUCACIÓN SUPERIOR - DIVULGACION, ASISTENCIAS TECNICA Y CAPACITACION DEL RECURSO HUMANO | 2.649.016.129 |
| 23030135 | PROGRAMAS DE EDUCACION SUPERIOR | 2.649.016.129 |
| **2304** | **INVESTIGACIÓN Y ESTUDIOS** | **738.234.207** |
| 230401 | Investigación básica, aplicada y Estudios | 738.234.207 |

## 10.6 Presupuesto Inicial de Egresos Vigencia Fiscal 2019

| CODIGO | DESCRIPCION | VALOR |
|---|---|---|
| **2** | **GASTOS** | **34.118.721.200** |
| **21** | **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** | **11.295.589.936** |
| **2101** | **GASTOS DE PERSONAL** | **7.996.619.400** |
| 210101 | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA | 5.662.321.000 |
| 210102 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | 704.444.000 |
| 210103 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | 1.629.854.400 |
| **2102** | **GASTOS GENERALES** | **2.868.670.000** |
| 210201 | ADQUISICION DE BIENES | 402.663.000 |
| 210202 | ADQUISICION DE SERVICIOS | 2.466.007.000 |
| **2103** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **430.300.536** |
| 210301 | AL SECTOR PUBLICO | |
| 210302 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE PREVISION SOCIAL | 34.987.136 |
| 210398 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 395.313.400 |
| **23** | **GASTOS DE INVERSION** | **22.823.131.264** |
| **2301** | **INFRAESTRUCTURA** | **500.000.000** |
| 230101 | INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR | 500.000.000 |
| **2302** | **DOTACION** | **268.000.000** |
| 230201 | EQUIPOS, MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | 268.000.000 |
| **2303** | **RECURSO HUMANO** | **21.455.131.264** |
| 230301 | DIVULGACION, ASISTENCIAS TECNICA Y CAPACITACION DEL RECURSO HUMANO | 21.455.131.264 |
| 23030135 | PROGRAMAS DE EDUCACION SUPERIOR | 21.455.131.264 |
| **2304** | **INVESTIGACIÓN Y ESTUDIOS** | **600.000.000** |
| 230401 | Investigación básica, aplicada y Estudios | 600.000.000 |

## Anexo #1. Calificación de Riesgo UCEVA 2019

BRC
Standard & Poor's
S&P Global

Carrera 19A No. 90-13
Oficina 708
Bogotá, Colombia
Teléfono 57 (1) 3904259
Fax: 57 (1) 3906405
http://www.brc.com.co

Bogotá D.C., 17 de octubre de 2019

Doctor
**DANIEL ECHAVARRÍA WARTENBERG**
Director de Acceso al Mercado de Valores
**Superintendencia Financiera de Colombia**
Calle 7 No. 4 - 49
Bogotá D.C.

Asunto: **0084-000002 BRC Investor Services S. A. Sociedad Calificadora de Valores.**
**53 Informes de calificación**
**31 Remisión de información**
**SIN ANEXOS**

Doctor Echavarría:

Informo la **revisión periódica** de la **Unidad Central del Valle del Cauca –Uceva**, que aprobó el Comité Técnico en reunión del 16 de octubre de 2019, la cual consta en el acta No. 1631.

La decisión que adoptó el Comité fue la siguiente:

- Confirmar la calificación de *Capacidad de Pago* de 'BB'

Contactos:

**Luisa Fernanda Higuera Joseph**
luisa.higuera@spglobal.com

**Lina Vélez Ramírez**
lina.velez@spglobal.com

Copias: Doctor Jairo Gutiérrez Obando, Rector, Unidad Central del Valle del Cauca – UCEVA; Doctor Oscar Velasquez, Jefe Oficina Asesora de Planeación, Unidad Central del Valle del Cauca – UCEVA; Doctor César Augusto Arias, Director de Crédito Público, Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

1 de 1