



Proyecto de Presupuesto General 2011

*Honorable Consejo Universitario
Sesión del 13 de abril de 2011*

Universidad Autónoma de Ciudad Juárez

Francisco Javier Sánchez Carlos
Rector

Ricardo Duarte Jáquez
Director General de Servicios Administrativos

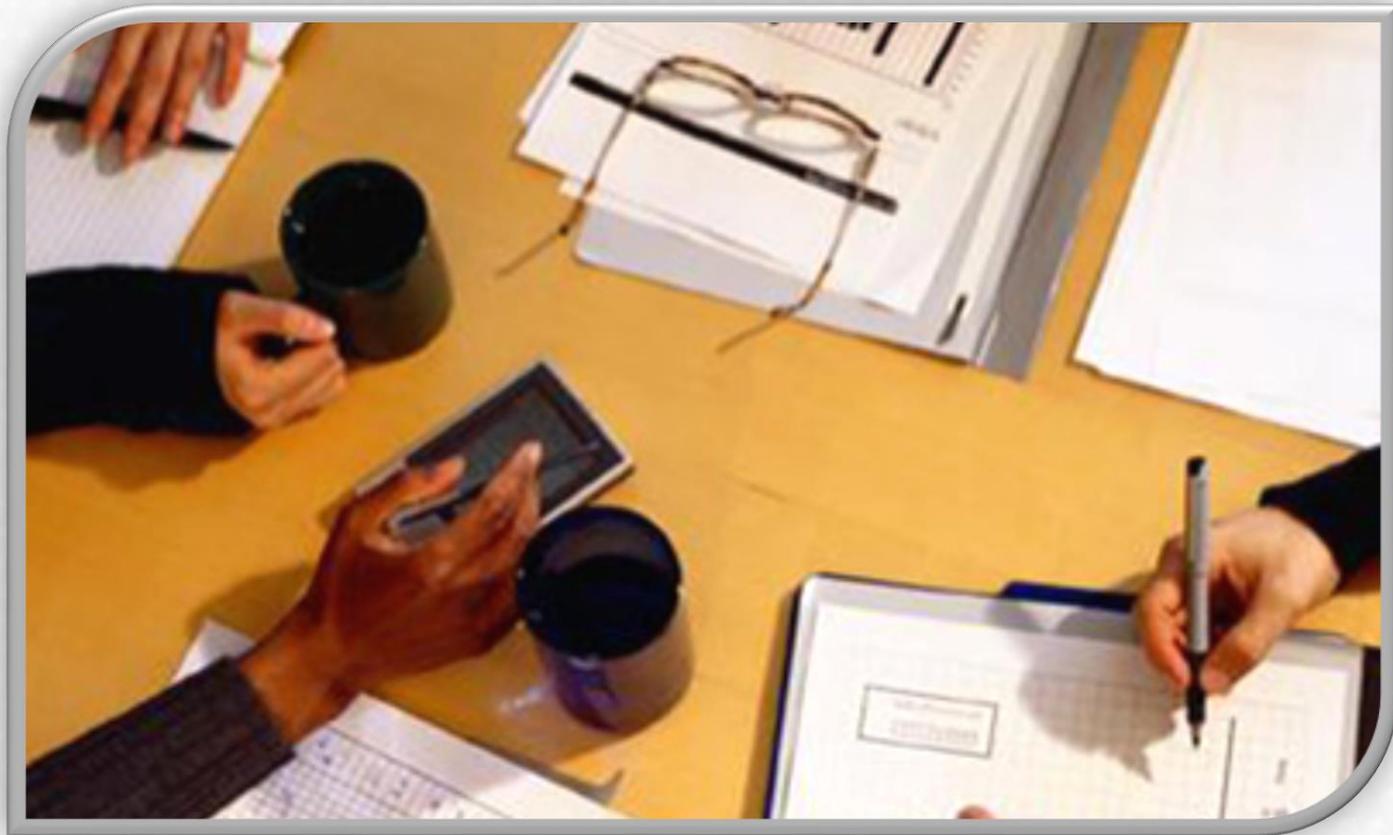
Manuel Loera de la Rosa
Director General de Planeación y Desarrollo Institucional

Universidad Autónoma de Ciudad Juárez. Calle Henri Dunant núm. 4016
Zona Pronaf, código postal 32315. Ciudad Juárez, Chihuahua, México

La elaboración de este documento estuvo a cargo de la Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional.

Contenido

- Definiciones preliminares
- Fundamento legal
- Proceso de elaboración del presupuesto
- Presupuesto 2011
- Evolución reciente de los ingresos y egresos
- Mensaje del Mtro. Sánchez Carlos, Rector de la UACJ



Definiciones preliminares

Presupuesto universitario

- Se le llama presupuesto al **cálculo anticipado de los ingresos y egresos** autorizados por el H. Consejo Universitario, para que la institución desarrolle todas las actividades que conforme a su misión debe realizar durante un ejercicio fiscal.
- El presupuesto general se integra:
 - con base en una **estimación** muy aproximada de los **ingresos** del ejercicio corriente,
 - y una **previsión** de los **egresos**, por dependencias universitarias y conceptos de gasto, que proviene
 - de la formulación del **programa de operación** que cada año anticipa cada una de las entidades administrativas de la Universidad.

Ingresos

- Son los recursos que recibe la Universidad para sufragar sus actividades e incrementar el patrimonio universitario.
- La UACJ obtiene ingresos por los siguientes conceptos:
 - Subsidio federal ordinario y extraordinario
 - Subsidio estatal ordinario y extraordinario
 - Ingresos propios

Ingresos propios

□ Ingresos académicos

- Cuotas y colegiaturas
- Derechos

□ Servicios

- Laboratorios
- Técnicos
- Otros

□ Productos y aprovechamientos

- Alquileres y arrendamientos
- Eventos
- Venta de productos
- Recuperaciones
- Productos financieros

□ Otros

- Donativos
- Convenios

Egresos

- Son todas las transacciones que permiten a la Universidad brindar servicios a la comunidad, conservar y ampliar su patrimonio.

▣ La UACJ gasta principalmente en:

- Servicios personales
- Gastos de operación
- Becas
- Gasto de inversión

Principales egresos

▣ Servicios personales

- Sueldos
- Prestaciones ligadas al salario
- Prestaciones no ligadas al salario
- Estímulos

▣ Gastos de operación

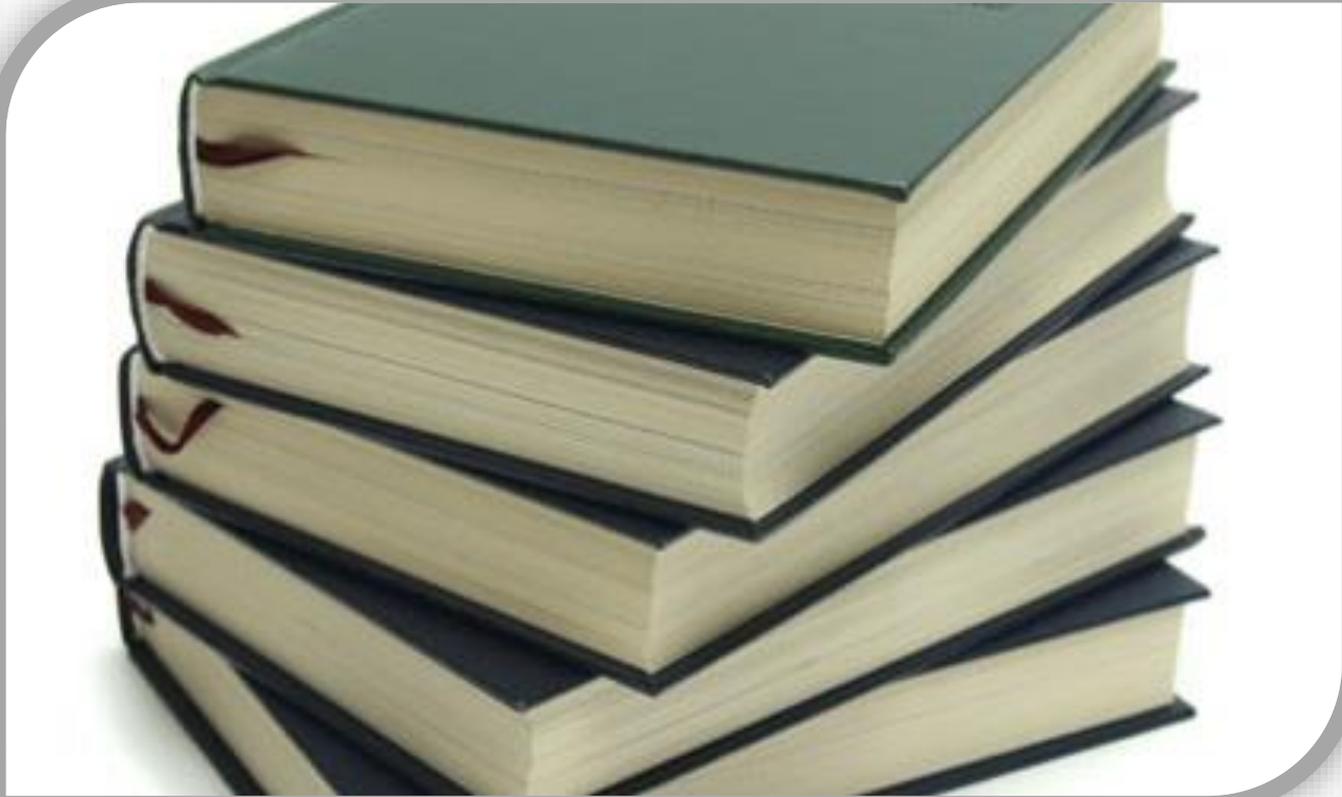
- Materiales
- Servicios

▣ Becas

- Becas
- Ayudantías

▣ Gasto de inversión

- Mobiliario y equipo
- Inmuebles
- Acervos



Fundamento legal

¿Quién autoriza el presupuesto?

Corresponde al Honorable Consejo Universitario aprobar los presupuestos anuales de ingresos y egresos.

(Art. 12, fracc. II de la Ley Orgánica y Art. 20, fracc. II del Reglamento del Honorable Consejo Universitario de la UACJ)

¿A qué dependencias le corresponde integrarlo?

La integración del presupuesto es una responsabilidad compartida por la Dirección General de Servicios Administrativos y la Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional, en función de sus atribuciones.

(Art. 20, fracc. XIV y Art. 24, fracc. II del Reglamento general de administración de la UACJ)

¿ Cómo se vincula con la planeación vigente?

El presupuesto es congruente con los énfasis del PIDE 2007-2012 y los traduce en programas y proyectos.

Obligación de informar y transparentar

“Todo ente público deberá transparentar la información pública de oficio, incluyendo la relativa al presupuesto asignado en lo general y por programas, así como los informes de su ejecución”.

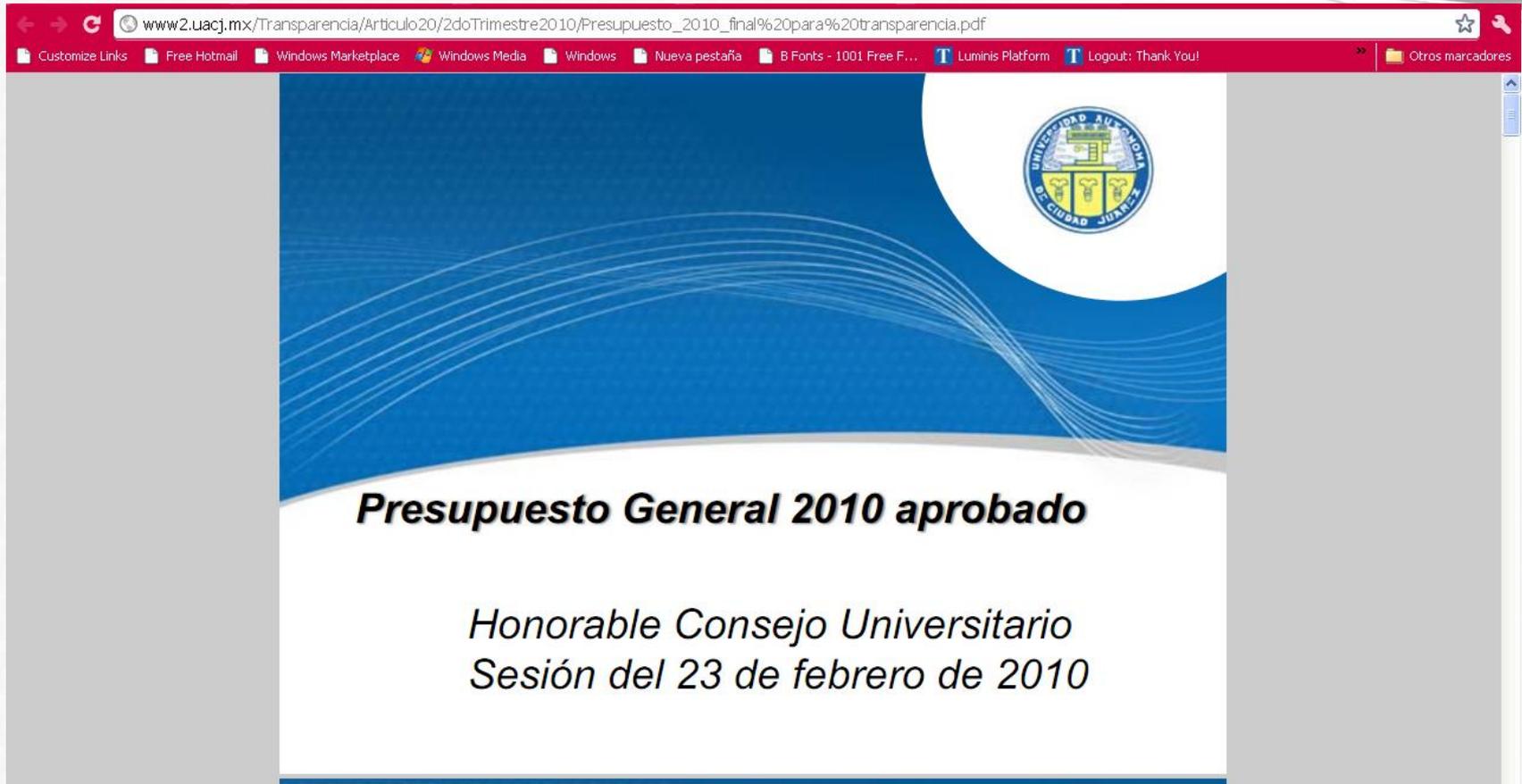
(Art. 20, fracc. IX de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública)

Publicación en la página de transparencia

The screenshot shows the website www.uacj.mx/Transparencia/Paginas/Default.aspx. The page features a blue header with the UACJ logo and the text "Transparencia y Acceso a la Información". Below the header, there is a navigation menu with links to "Inicio UACJ", "IADA", "IIT", "ICSA", "ICB", "NCG", "SC", "CU", and "UEHS". The main content area includes a search bar, a "Web premiada con el premio internacional Ox" badge, and a "¿Cómo hago una solicitud de acceso a la información?" section with social media icons. A blue banner reads "Me gustaría ver la información pública de oficio acorde al Art. 20 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua". Below this, there is a "Bienvenidos Alumnos de la UACJ" section with icons for "Difusión y Capacitación", "Formatos y Guías", "Legislación en materia de transparencia", "Fideicomiso Académicos", "Misión y visión de la UACJ", and "Indicadores Institucionales". A "Módulo Virtual de Asesoría" chat window is visible on the right. On the left sidebar, under "Documentos", a list of documents is shown, with "Presupuesto General 2010 Presentación" highlighted in a red box. Other documents in the list include "Informes de ejecución", "Recursos Extraordinarios", "Informes PIFI", "Informes FAM", "Informes PROMEP", "Presupuesto General 2010", "Presupuesto General 2009", and "Presupuesto General 2008".

<http://www.uacj.mx/Transparencia/Paginas/Default.aspx>

Publicación en la página de transparencia



http://www2.uacj.mx/Transparencia/Articulo20/2doTrimestre2010/Presupuesto_2010_final%20para%20transparencia.pdf



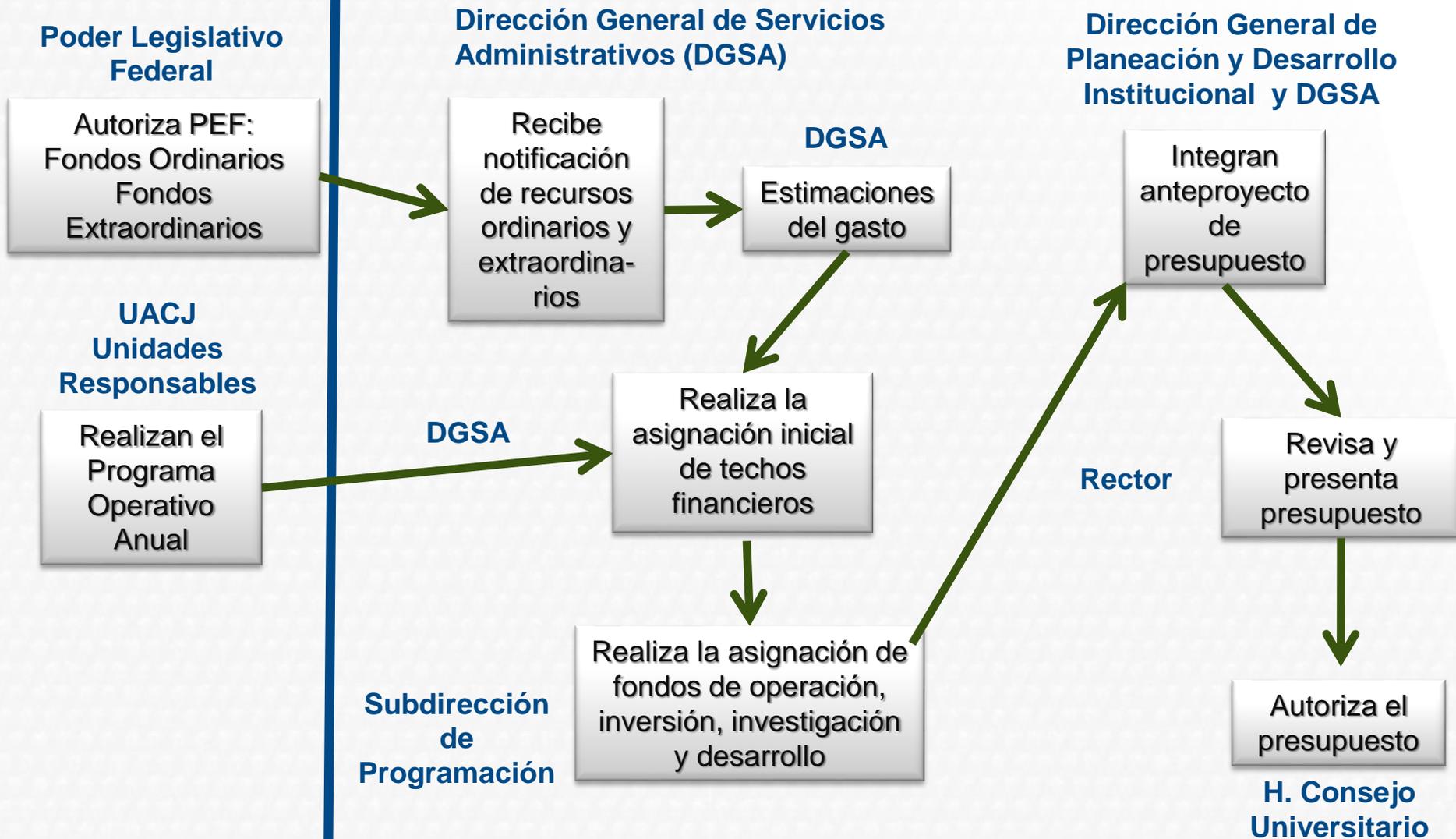
Proceso de elaboración del presupuesto

2010
Oct-Dic

Enero

2011
Febrero

Marzo





Presupuesto 2011

Presupuesto General por aplicarse en 2011

Universidad Autónoma de Ciudad Juárez

	Financiamiento Ordinario	Financiamiento Extraordinario	Total
Ingresos según origen			
Total	1,178,174,403	281,571,919	1,459,746,322
Subsidio Federal	668,731,848	255,810,063	924,541,911
Subsidio Estatal	270,852,392	25,761,856	296,614,248
Ingresos Propios	238,590,163	-	238,590,163

Distribución de los egresos según objeto del gasto			
	1,178,174,403	281,571,919	1,459,746,322
Total	1,178,174,403	281,571,919	1,459,746,322
Suma Servicios Personales	913,474,283	-	913,474,283
Sueldos	462,343,817	-	462,343,817
Prestaciones	451,130,466	-	451,130,466
Suma Gasto de Operacion	206,783,083	41,050,811	247,833,894
Materiales	43,953,827	15,632,754	59,586,581
Servicios	162,829,256	24,726,776	187,556,032
Honorarios	-	691,281	691,281
Suma Becas	52,000,000	-	52,000,000
Becas	52,000,000	-	52,000,000
Suma Gasto de Inversion	5,917,037	186,086,274	192,003,311
Mobiliario y Equipo	5,917,037	88,035,161	93,952,198
Inmuebles	-	17,289,257	17,289,257
Acervos	-	55,000,000	55,000,000
Recursos no distribuidos	-	25,761,856	25,761,856
Recursos no distribuidos	-	54,434,834	54,434,834
Recursos no distribuidos	-	54,434,834	54,434,834

Presupuesto General 2011

Origen y aplicación de los recursos

Ingresos	Financiamiento Ordinario	Financiamiento Extraordinario	Total
Total de Ingresos	1,178,174,403 80.7%	281,571,919 19.3%	1,459,746,322 100.0%
Subsidio Federal	668,731,848	255,810,063	924,541,911
Subsidio Estatal	270,852,392	25,761,856	296,614,248
Ingresos Propios	238,590,163	-	238,590,163

Egresos			
Total de Egresos	100.0%	100.0%	100.0%
Suma Servicios Personales	77.5%	0.0%	62.6%
Sueldos	39.2%	0.0%	31.7%
Prestaciones	38.3%	0.0%	30.9%
Suma Gasto de Operacion	17.6%	14.6%	17.0%
Materiales	3.7%	5.6%	4.1%
Servicios	13.8%	8.8%	12.8%
Honorarios	0.0%	0.2%	0.0%
Suma Becas	4.4%	0.0%	3.6%
Becas	4.4%	0.0%	3.6%
Suma Gasto de Inversion	0.5%	66.1%	13.2%
Mobiliario y Equipo	0.5%	31.3%	6.4%
Inmuebles	0.0%	6.1%	1.2%
Acervos	0.0%	19.5%	3.8%
Recursos no distribuidos	0.0%	9.1%	1.8%
Recursos no distribuidos	0.0%	19.3%	3.7%
Recursos no distribuidos	0.0%	19.3%	3.7%

Presupuesto General de ingresos según origen de los recursos

Gran Total Público y Propio **1,459,746,322** **100.0%**

Total de Financiamiento Público **1,221,156,159** **83.7%**

Subsidio Federal **924,541,911** **63.3%**

 Subsidio Federal Ordinario 668,731,848

 Subsidio Federal Extraordinario 255,810,063

Subsidio Estatal **296,614,248** **20.3%**

 Subsidio Estatal Ordinario 270,852,392

 Subsidio Estatal Extraordinario 25,761,856

Total de financiamiento propio **238,590,163** **16.3%**

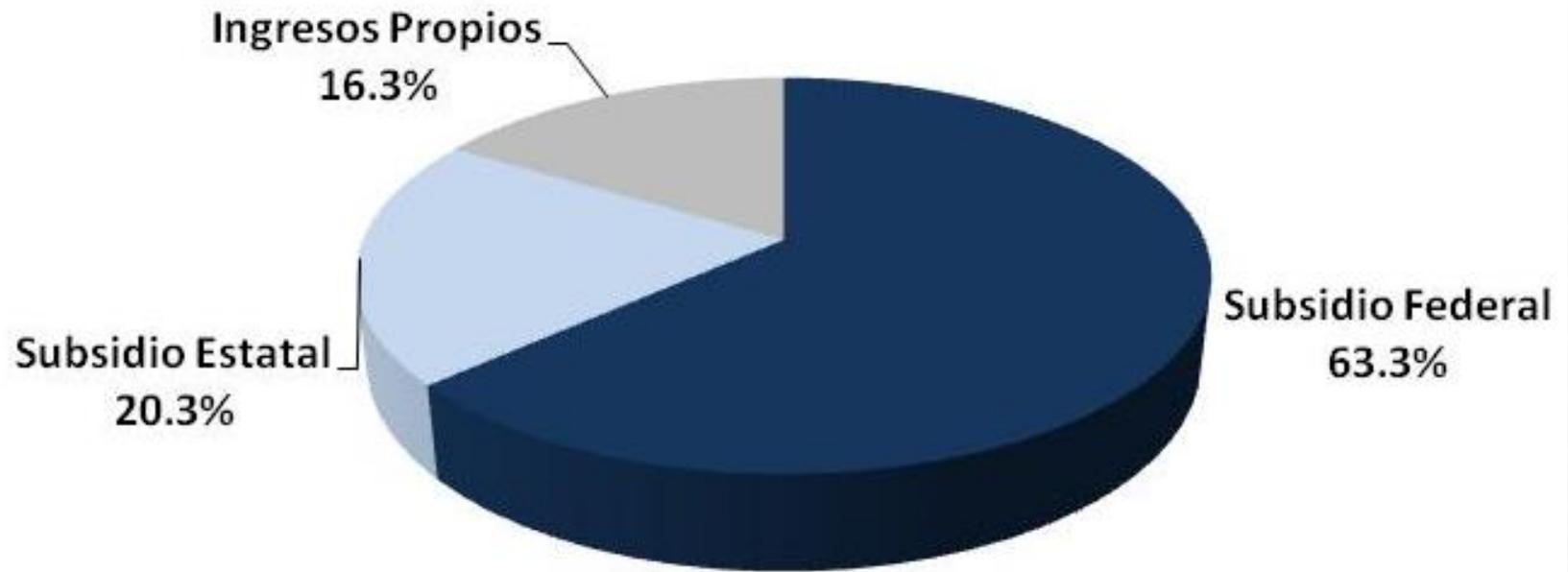
 Ingresos Académicos 196,984,359

 Servicios 20,770,273

 Productos y Aprovechamiento 15,482,081

 Otros 5,353,451

Presupuesto de ingresos según origen de los recursos



Presupuesto General de ingresos según origen de los recursos 2011

			%
Gran Total Público y Propio		1,459,746,322	100.0%
Total de Financiamiento Público		1,221,156,159	83.7%
Subsidio Federal		924,541,911	63.3%
Subsidio Federal Ordinario	668,731,848		
Subsidio Federal Extraordinario	255,810,063		
Fondo para <u>ampliar y diversificar</u> la oferta educativa en educación superior 2011	55,000,000		
Fondo para <u>eleva</u> r la <u>Calidad</u> de la Educación superior de las universidades públicas estatales 2011	25,446,088		
Fondo de apoyo para <u>saneamiento</u> financiero de las UPES	27,142,700		
Programa Integral de Fortalecimiento Institucional <u>PIFI</u> 2011	28,211,516		
Fondo de Aportaciones Múltiples <u>FAM</u>	55,000,000		
Fondo para la atención de problemas estructurales de las universidades públicas estatales (UPE), 2011	36,021,013		
Programa de Mejoramiento del Profesorado ProMeP	28,988,746		
Subsidio Estatal		296,614,248	20.3%
Subsidio Estatal Ordinario	270,852,392		
Subsidio Estatal Extraordinario	25,761,856		
Impuesto Predial	25,761,856		
Total de financiamiento propio		238,590,163	16.3%
Ingresos Académicos	196,984,359		
Servicios	20,770,273		
Productos y Aprovechamientos	15,482,081		
Otros	5,353,451		

Origen del Subsidio Público 2011

Total de Financiamiento Público

1,221,156,159 100.0%

Total de subsidio federal

924,541,911 75.7%

Subsidio Federal Ordinario		668,731,848
Subsidio Federal Extraordinario		255,810,063
Fondo para <u>ampliar y diversificar</u> la oferta educativa en educación superior 2011	55,000,000	
Fondo para <u>eleva la Calidad</u> de la educación superior de las universidades públicas estatales 2011	25,446,088	
Fondo de apoyo para <u>saneamiento</u> financiero de las UPES	27,142,700	
Programa Integral de Fortalecimiento Institucional <u>PIFI</u> 2011	28,211,516	
Fondo de Aportaciones Múltiples <u>FAM</u>	55,000,000	
Fondo para la atención de <u>problemas estructurales</u> de las universidades públicas estatales (UPE), 2011	36,021,013	
Programa de Mejoramiento del Profesorado <u>ProMeP</u>	28,988,746	

Total de subsidio estatal

296,614,248 24.3%

Subsidio Estatal Ordinario		270,852,392
Subsidio Estatal Extraordinario		25,761,856
Impuesto Predial	25,761,856	

Por disposición del H. Congreso de la LXI Legislatura del Honorable Congreso de la Unión, para 2011 se reestructuraron los fondos que se entregaron entre 2007 y 2010. Bajo el título de "Fondo para elevar la Calidad de la Educación superior de las universidades públicas estatales 2011", se fusionaron los fondos "Fondo para la consolidación de las Universidades públicas estatales y con apoyo solidario" y el de "Distribución del fondo para el modelo de asignación adicional al subsidio federal ordinario".

Bajo el título de "Fondo para ampliar y diversificar la oferta educativa en educación superior 2011", se fusionaron los fondos "Fondo para incremento de la matrícula en educación superior de las universidades" y "Fondo de ampliación de la oferta educativa".

Bajo el título de "Fondo para la atención de problemas estructurales de las universidades públicas estatales (UPE), 2011", se fusionaron los fondos "Fondo de apoyo para reformas estructurales de las universidades públicas estatales" y "Fondo para el reconocimiento de plantilla de las universidades públicas estatales".

Origen de los Ingresos Propios

Total Ingresos Propios		238,590,163	100.0%
Ingresos Académicos		<u>196,984,359</u>	82.6%
Cuotas y Colegiaturas	174,757,995		
Derechos	22,226,364		
Servicios		<u>20,770,273</u>	8.7%
Clínicas y Laboratorios	9,835,684		
Otros	10,934,589		
Productos y Aprovechamientos		<u>15,482,081</u>	6.5%
Recuperaciones	8,850,667		
Productos Financieros	6,631,414		
Otros		<u>5,353,451</u>	2.2%
Donativos	2,368,525		
Convenios	2,461,355		
Eventos	523,572		

Origen de los Ingresos Ordinarios

Total Financiamiento Público y Propio

1,178,174,403

**%
100%**

Financiamiento público

100.0%

939,584,240

79.7%

Subsidio Federal

668,731,848

71.2%

Subsidio Estatal

270,852,392

28.8%

Ingresos propios

100.0%

238,590,163

20.3%

Ingresos Académicos

196,984,359

82.6%

Servicios

20,770,273

8.7%

Productos y Aprovechamientos

15,482,081

6.5%

Otros

5,353,451

2.2%

Ingresos Ordinarios 2011

¿Cómo se financia cada concepto?

	Federación	Estado	UACJ	Totales
Total de financiamiento ordinario	668,731,848	270,852,392	238,590,163	1,178,174,403
	56.8%	23.0%	20.3%	100.0%
Servicios personales: Sueldos, Prestaciones	60.3%	23.4%	16.3%	862,230,300
				100.0%
Estímulos	39.1%	15.2%	45.7%	51,243,983
				100.0%
Becas	—	—	100.0%	52,000,000
				100.0%
Gasto de operación	62.4%	29.5%	8.1%	206,783,083
				100.0%
Gasto de inversión	—	—	100.0%	5,917,037
				100.0%

Gasto ordinario (aplicación de los recursos según objeto del gasto)

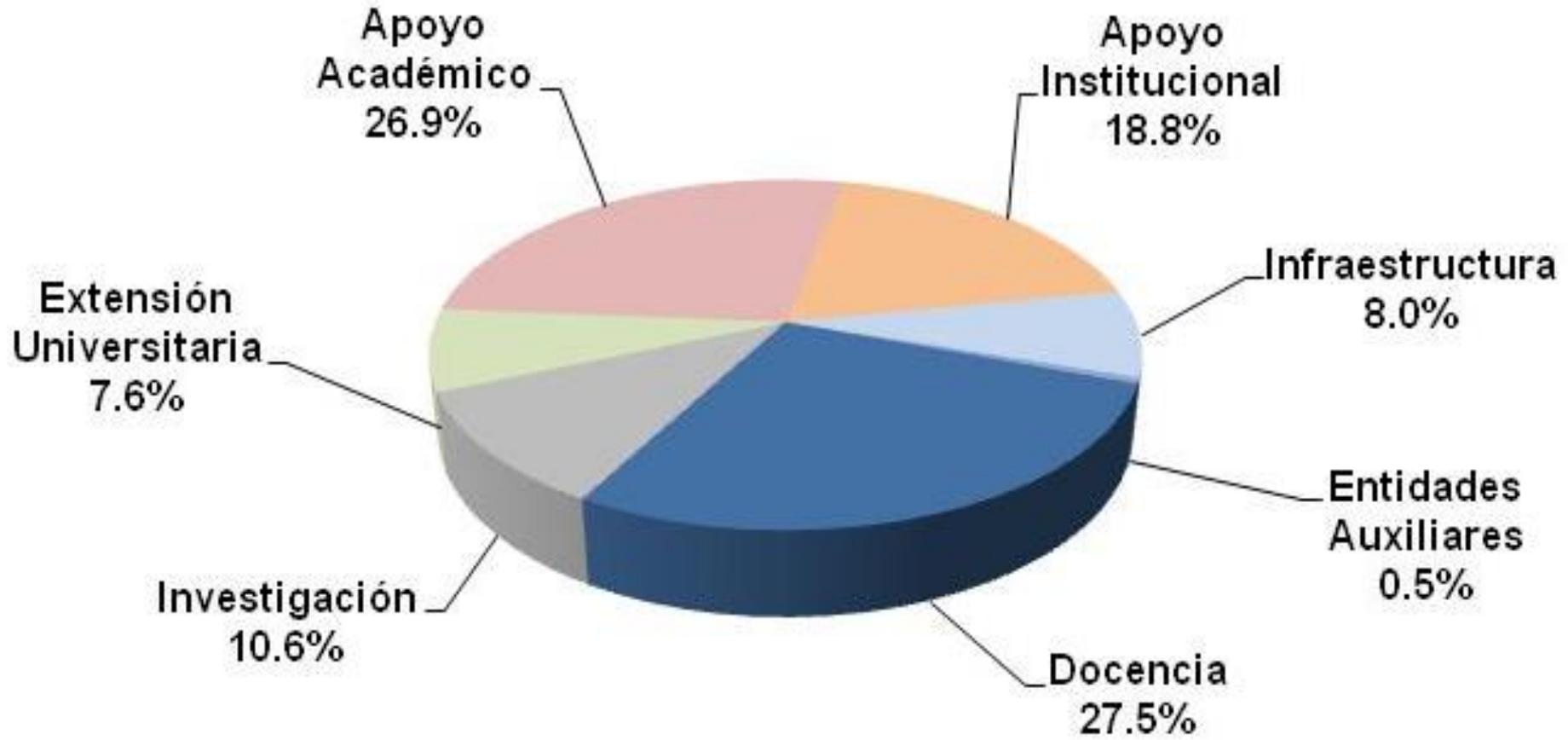
¿Cómo se aplican los recursos recibidos?

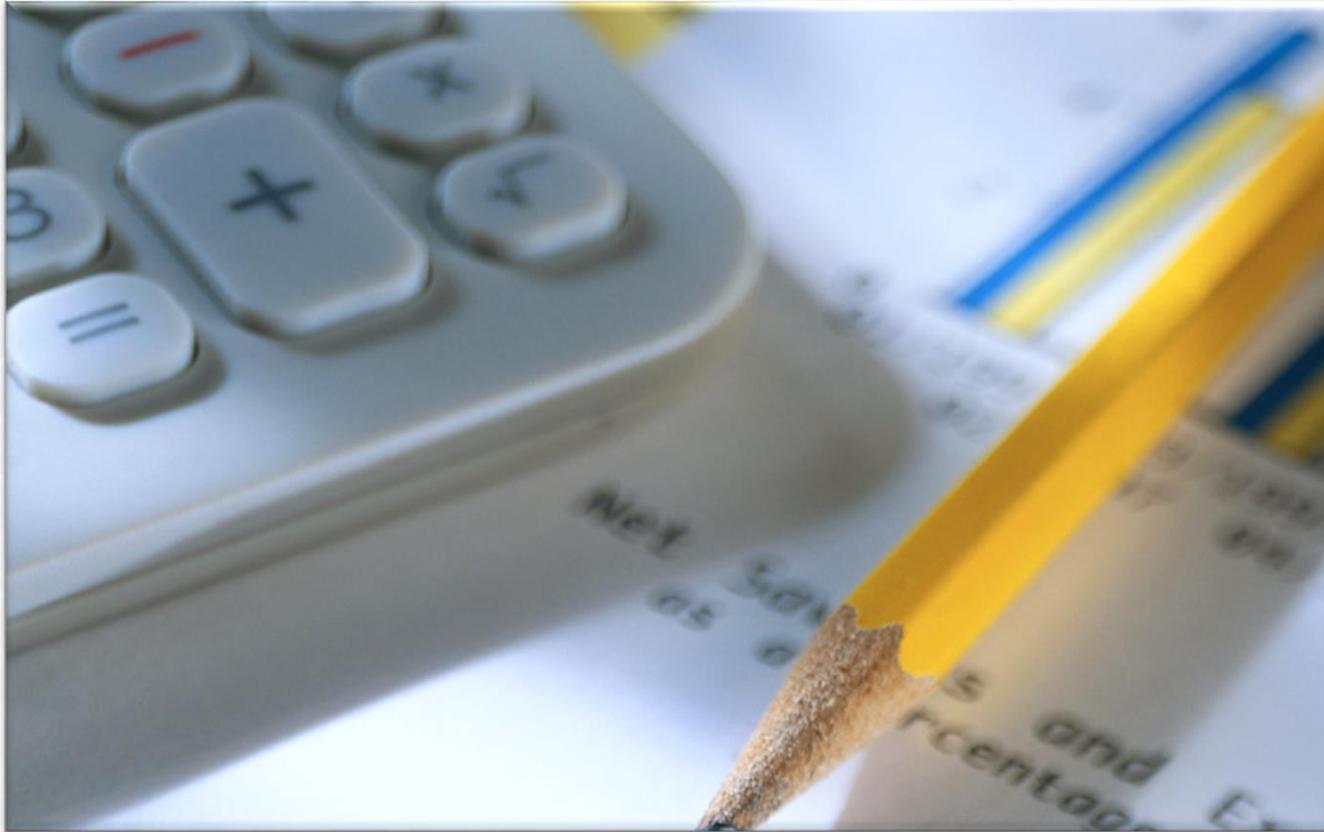
	Federación	Estado	UACJ	Total financiamiento ordinario
Totales	668,731,848	270,852,392	238,590,163	1,178,174,403
% de financiamiento	100.0%	100.0%	100.0%	100.00%
Servicios personales: Sueldos, Prestaciones	77.7%	74.6%	58.9%	862,230,300.00 73.2%
Estímulos	3.0%	2.9%	9.8%	51,243,983.00 4.3%
Becas	—	—	21.8%	52,000,000.00 4.4%
Gasto de operación	19.3%	22.5%	7.0%	206,783,083.00 17.6%
Gasto de inversión	—	—	2.5%	5,917,037.00 0.5%

Presupuesto de egresos ordinario por siete funciones según objeto del gasto 2011

	Funciones							Total
	Docencia	Investigación	Extensión Universitaria	Apoyo Académico	Apoyo Institucional	Infraestructura	Entidades Auxiliares	
Gran total	324,004,581	125,242,333	89,126,344	317,209,035	221,852,921	94,330,032	6,409,157	1,178,174,403
Servicios Personales	295,962,877	120,749,475	50,261,430	219,284,513	168,320,990	56,521,748	2,373,250	913,474,283
Sueldos	181,519,790	65,805,069	28,519,468	95,762,956	59,452,363	30,054,922	1,229,249	462,343,817
Prestaciones Ligadas	99,065,232	46,579,380	19,863,542	68,383,257	79,861,846	23,350,511	1,064,295	338,168,063
Prestaciones No ligadas	15,368,174	8,351,859	1,878,420	15,145,096	17,778,850	3,116,315	79,706	61,718,420
Estímulos	9,681	13,167		39,993,204	11,227,931	-	-	51,243,983
Gasto de Operacion	22,233,407	3,582,156	31,860,209	58,410,134	48,904,630	37,808,284	3,984,263	206,783,083
Materiales	7,193,105	1,029,917	4,330,226	12,648,225	10,401,432	5,970,700	2,380,222	43,953,827
Servicios	15,040,302	2,552,239	27,529,983	45,761,909	38,503,198	31,837,584	1,604,041	162,829,256
Becas	4,115,279	443,893	6,655,210	37,731,816	3,002,158	-	51,644	52,000,000
Becas y ayudantías	4,115,279	443,893	6,655,210	37,731,816	3,002,158	-	51,644	52,000,000
Gasto de Inversion	1,693,018	466,809	349,495	1,782,572	1,625,143	-	-	5,917,037
Mobiliario y equipo	1,693,018	466,809	349,495	1,782,572	1,625,143	-	-	5,917,037
Dist %	27.5%	10.6%	7.6%	26.9%	18.8%	8.0%	0.5%	100.0%
Suma de Funciones Sustantivas		45.7%						
Suma de Funciones Sustantivas más Apoyo Académico				72.6%				

Egresos por siete funciones según objeto del gasto

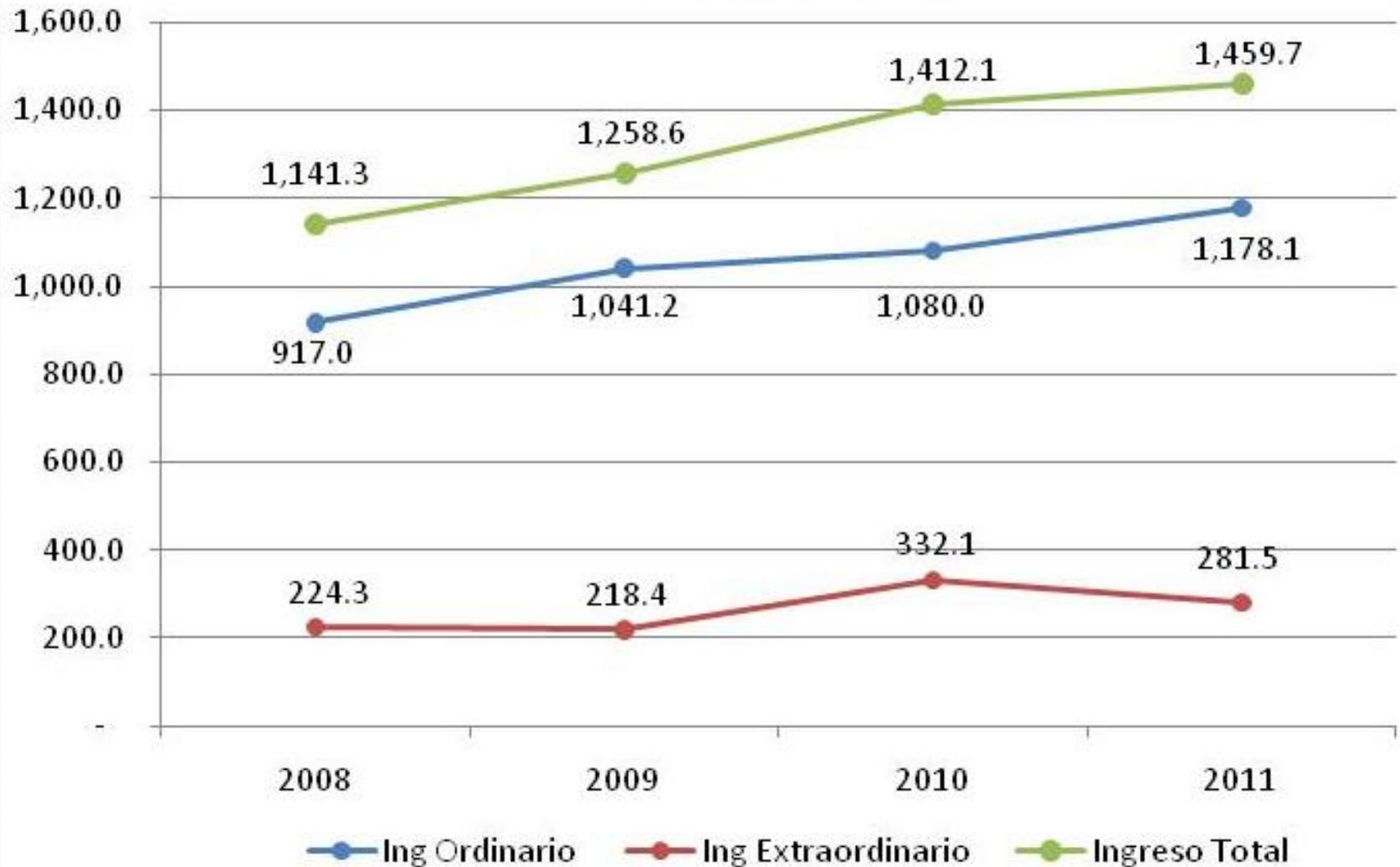




Evolución reciente de los ingresos y egresos

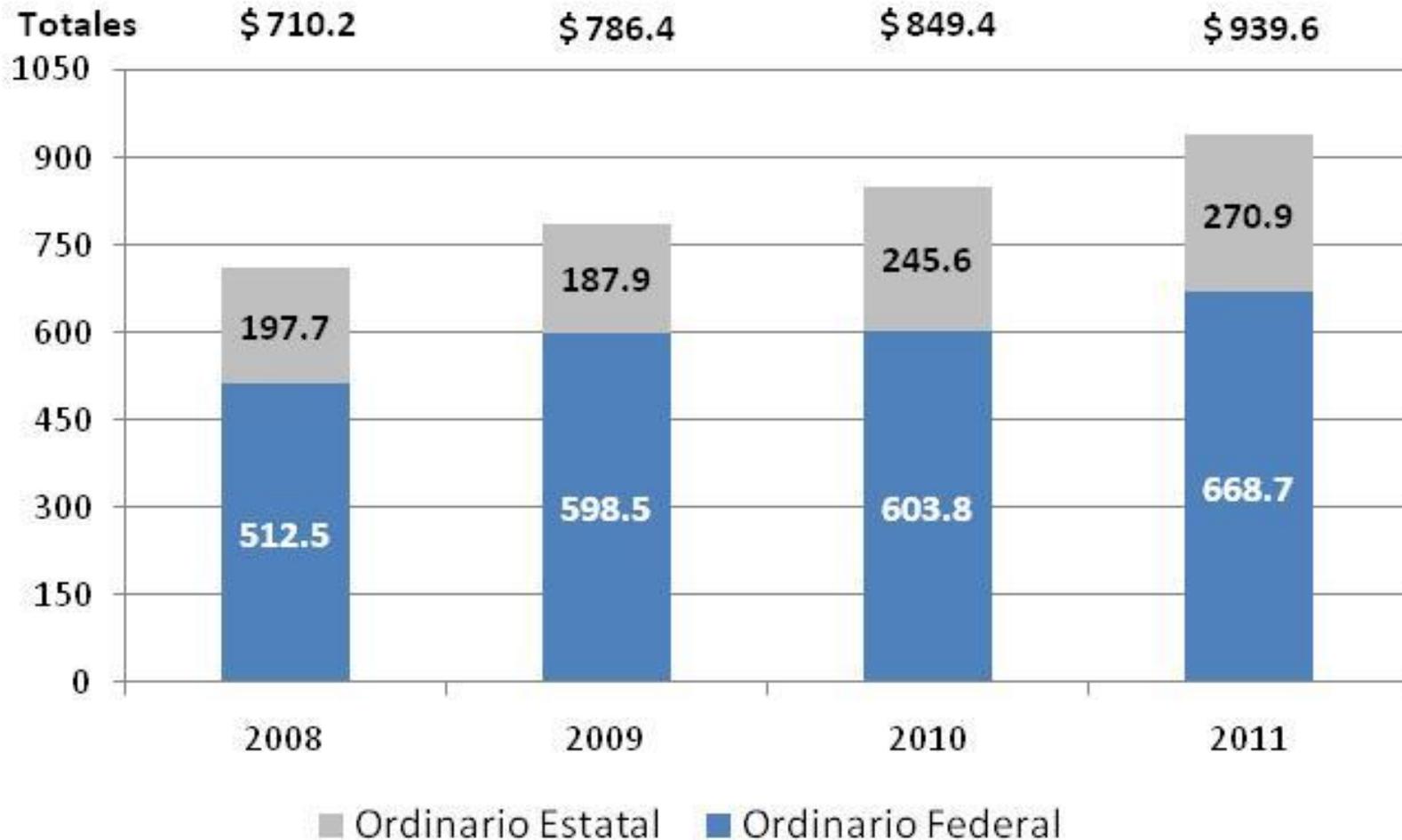
Registro Histórico de Ingresos

2008-2011 (millones de pesos)



Subsidio Público según origen

2008-2011 (millones de pesos)



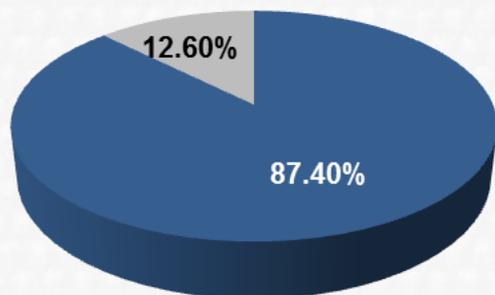
Presupuesto de egresos totales por concepto de gasto 2008-2011 (millones de pesos)



Evolución del Financiamiento Público

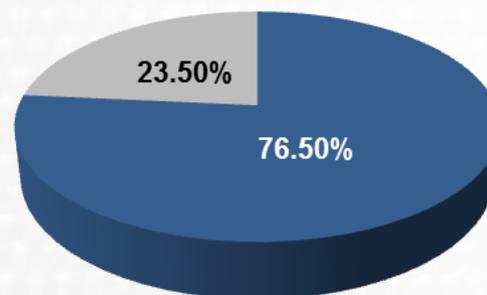
2005, 2010 y 2011

Ejercicio 2005



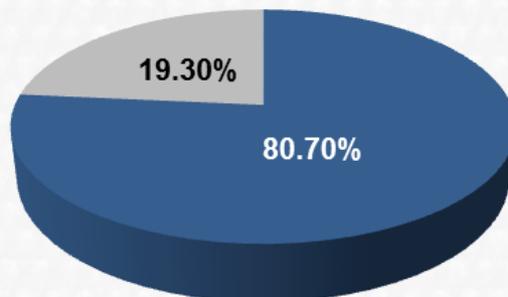
- Financiamiento ordinario
- Financiamiento extraordinario

Ejercicio 2010



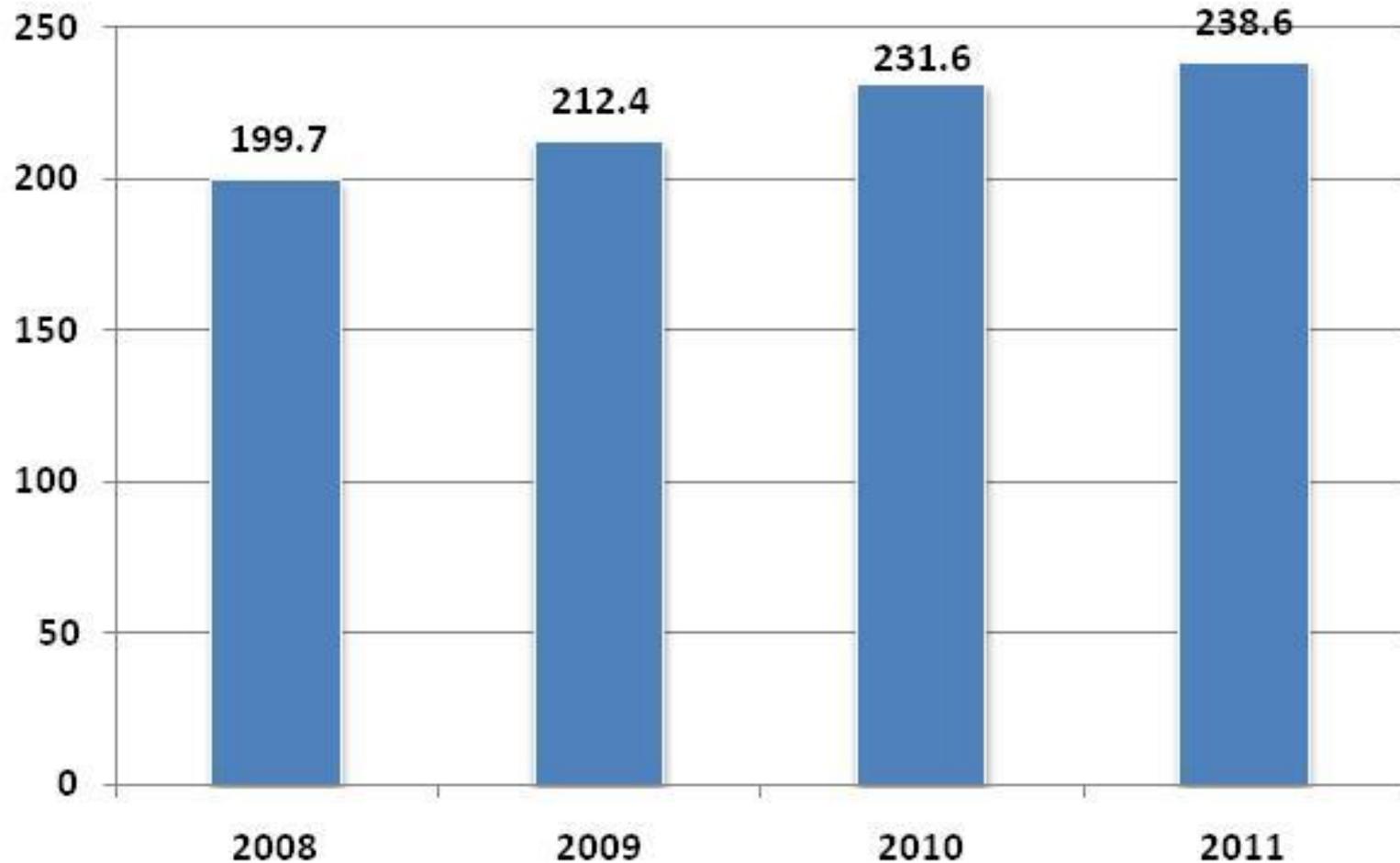
- Financiamiento ordinario
- Financiamiento extraordinario

Ejercicio 2011

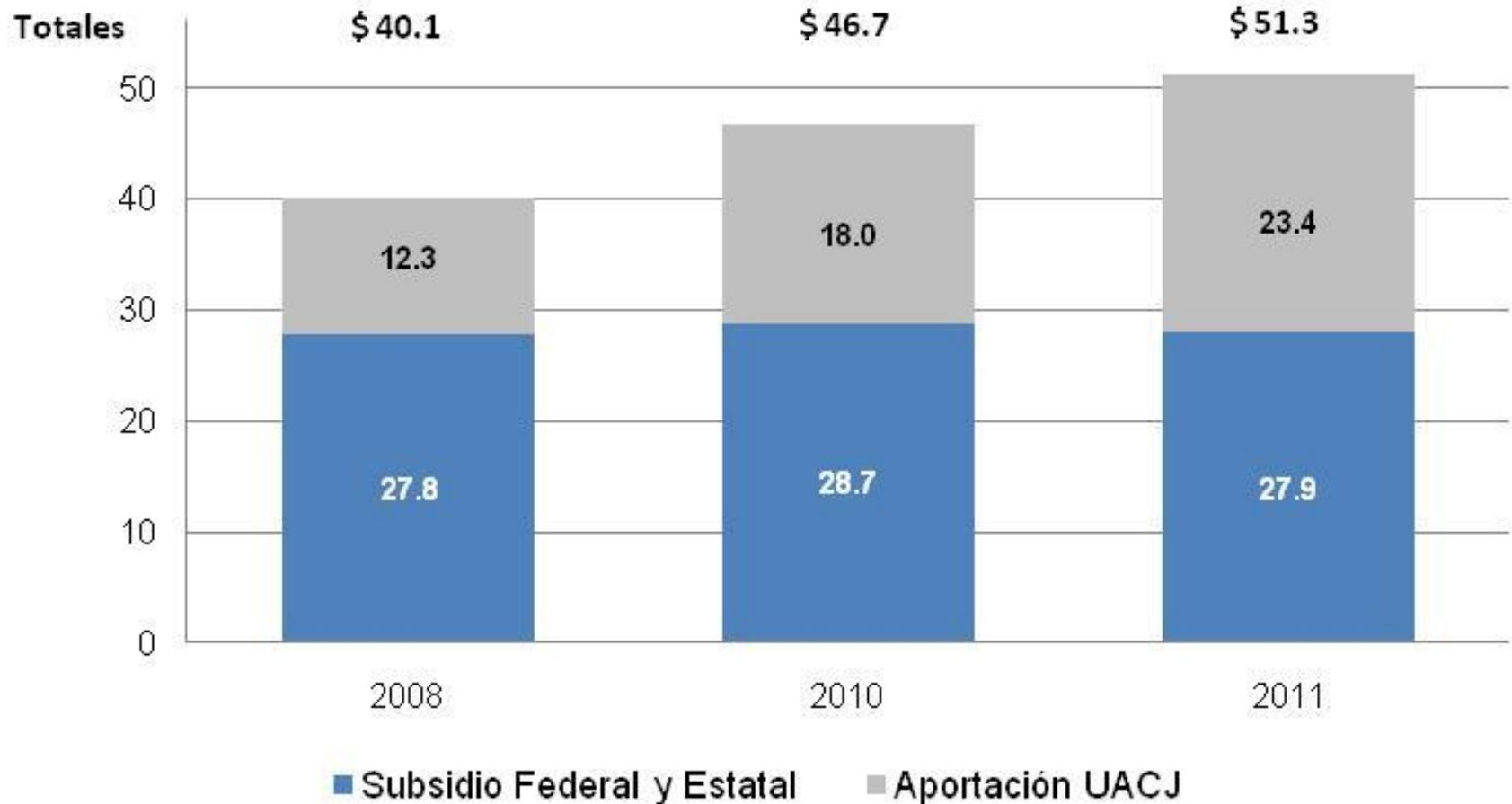


- Financiamiento ordinario
- Financiamiento extraordinario

Evolución de Ingresos Propios 2008-2011 (millones de pesos)

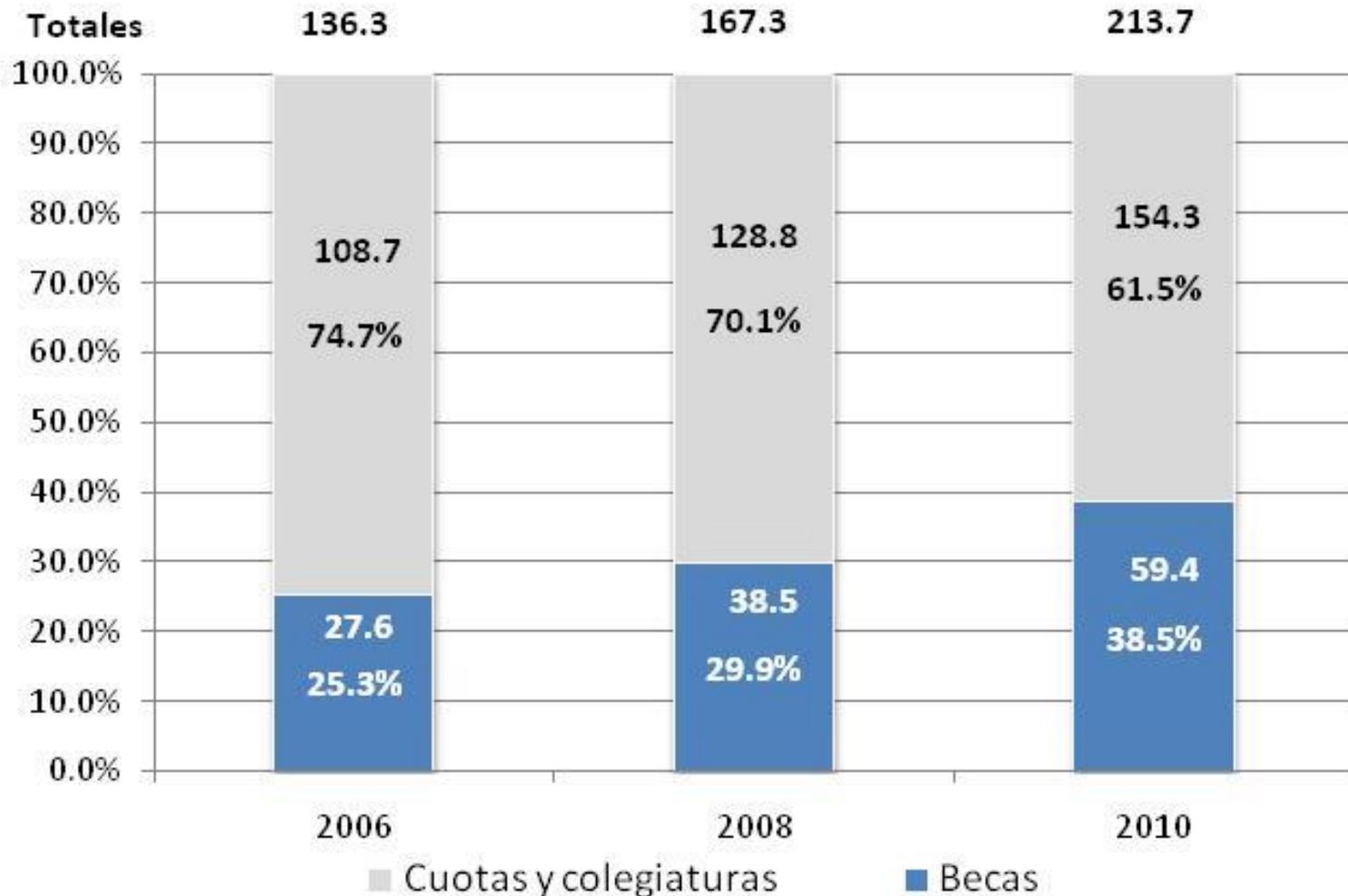


Estímulos al personal docente 2008, 2010 y 2011 (millones de pesos)

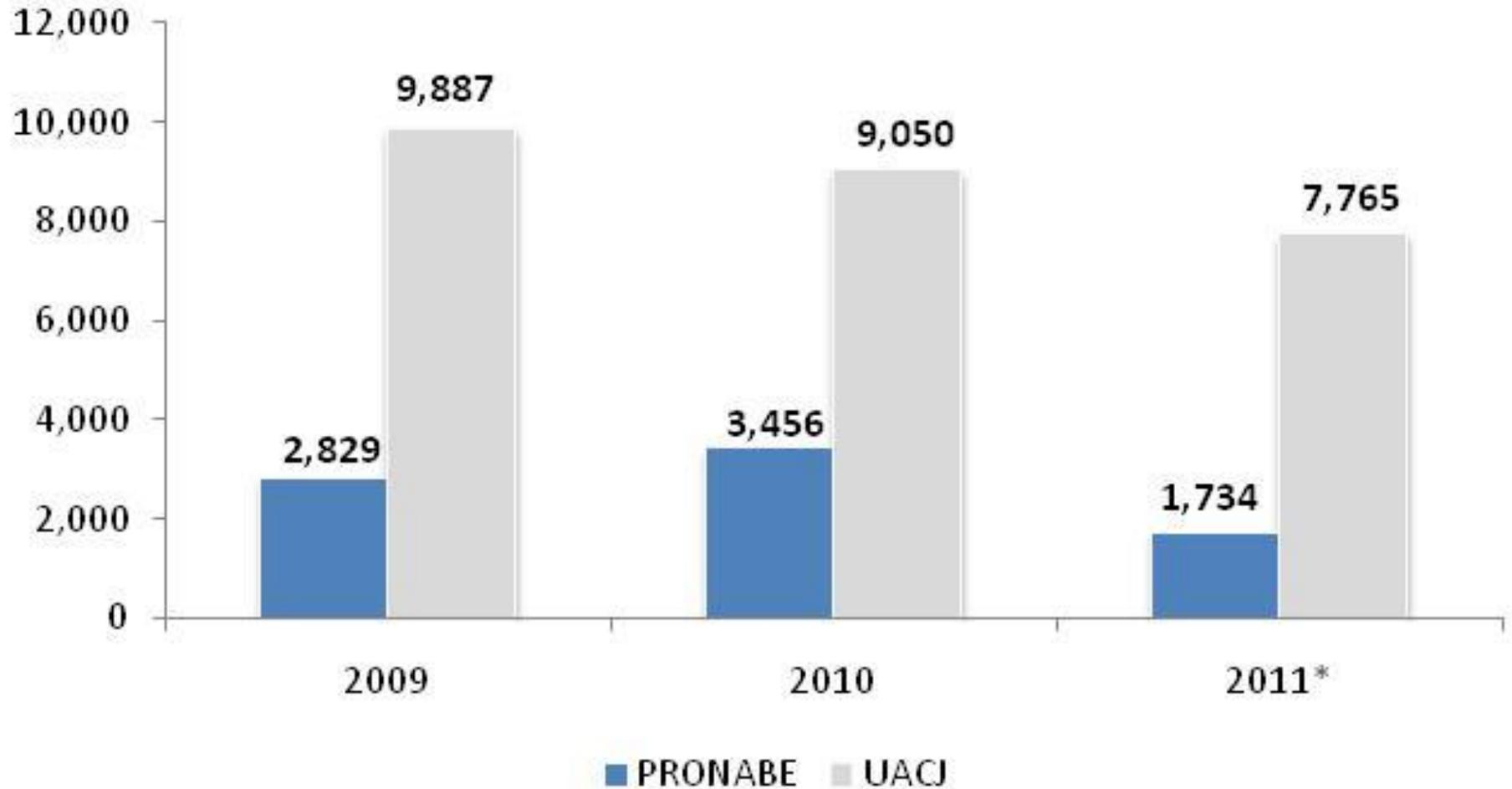


Costo de las becas respecto a los ingresos por cuotas y colegiaturas 2006, 2008 y 2010

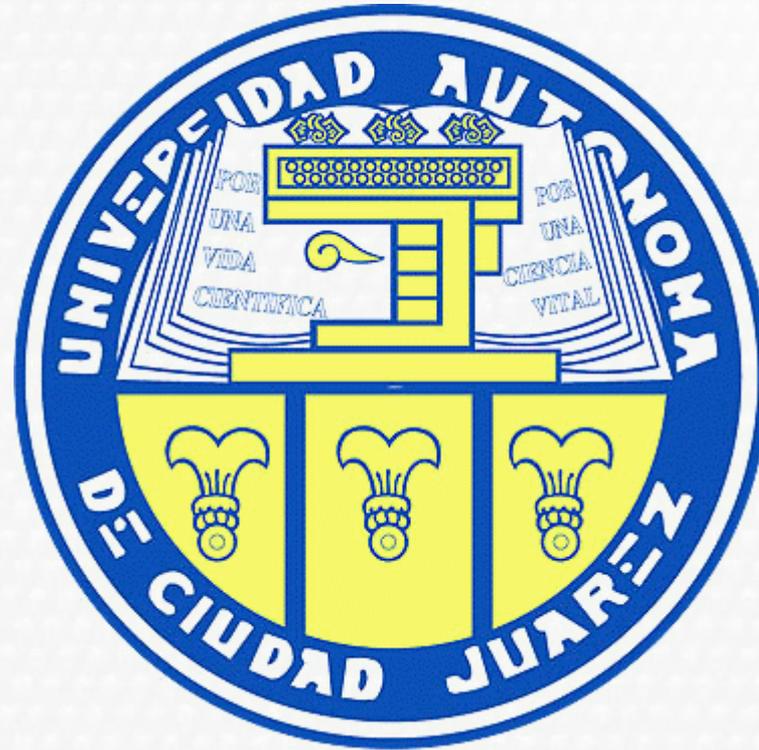
(millones de pesos)



Evolución de becas para estudiantes 2009 - 2011



*Nota: Incluye solamente el semestre 2011-1



Mensaje del Lic. Francisco Javier Sánchez Carlos

Rector

**Universidad
Autónoma de
Ciudad Juárez**

**Dirección General
de Servicios
Administrativos**

**Dirección General
de Planeación y
Desarrollo
Institucional**

**6566882131 /
mloera@uacj.mx**

¡Muchas gracias por su atención!